



09.12.2015

Kj/8

§ 344

Överskridning och överföring av anslag och ändring av anslagsdisponeringen i 2015 års budget

HEL 2015-012328 T 02 02 00

Beslut

Stadsfullmäktige beslutade i enlighet med stadsstyrelsens förslag bemyndiga stadskansliet att överskrida ett anslag i 2015 års budget på nedanstående sätt.

Budgetmoment		euro
7 02 02	Övrig finansiering, till stadskansliets disposition	200 000

Stadsfullmäktige beslutade samtidigt överföra anslag och ändra anslagsdisponeringen i 2015 års budget på nedanstående sätt.

Budgetmoment/Budgetkapitel		euro
8 01 01	Köp och inlösen av fastigheter, till stadsstyrelsens disposition	-4 776 000
8 01 03	Fastighetsförvärv, byggbarhetsåtgärder och planläggningsersättningar, tillfastighetsnämndens disposition	+1 928 000
8 09 10	Stadskansliet	-285 000
8 09 14	Utbildningsverket	+285 000
8 22	Värdepapper, till stadsstyrelsens disposition	+2 848 000

Stadsfullmäktige beslutade dessutom bemyndiga stadsstyrelsen att överskrida ett anslag i 2015 års budget på nedanstående sätt.

Budgetkapitel		euro
8 22	Värdepapper, till stadsstyrelsens disposition	20 700 000

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar



09.12.2015

Kj/8

Juha Viljakainen, projektchef, telefon: 310 36276
juha.viljakainen(a)hel.fi

Bilagor

- 1 Kiinteistöviraston esitys, 2.7.2015
- 2 Kiinteistölautakunnan esitys, 11.6.2015
- 3 Opetuslautakunnan esitys, 17.3.2015

Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

Beslutsförslag

Beslutet stämmer överens med förslaget.

Föredragandens motiveringar

Resultaträkningsdelen

Anslagsöverskridning

7 02 02 Övrig finansiering, till stadskansliets disposition

På undermomentet 7 02 02 04 (Övrig finansiering, till stadskansliets disposition/Övriga finansieringsutgifter) bokförs årligen räntekorrigeringar anknutna till skatteredovisningar, kreditförluster från social kreditgivning och vissa andra finansieringsutgifter. På detta undermoment finns ett anslag på 1,8 mn euro för år 2015. Utfallet för räntekorrigeringar anknutna till skatteredovisningar och för övriga finansieringsutgifter uppskattas bli sammanlagt 0,5 mn euro år 2015.

De bokförda kreditförlusterna från social kreditgivning uppgår år 2015 till sammanlagt ca 1,5 mn euro. Beloppet är osedvanligt högt, vilket beror på att bokföringspraxis ändras i fråga om oregrerade krediter när ett nytt lånesystem tas i bruk. Sociala krediter har beviljats sedan år 1999. Hittills har bara krediter som beviljats personer som sedan avlidit och vars dödsbon varit medellösa bokförts som kreditförlust. Fr.o.m. ingången av år 2016 bokförs fordringar som hänför sig till sociala krediter och som överlämnas till rättslig indrivning direkt som kreditförlust, vilket betyder att ett osedvanligt stort antal kreditförlustreserveringar bokförs som kostnader år 2015. Trots att fordringar bokförs som kreditförlust avstår staden också i fortsättningen från indrivning endast när det gäller vissa krediter som ingår i skuldsanering, små fordringar och krediter anknutna till medellösa dödsbon. Det osedvanligt stora antalet kreditförlustreserveringar gör att momentet överskrids med 200 000 euro.

Anslaget bör få överskridas med 200 000 euro.



09.12.2015

Kj/8

Investeringsdelen

Anslagsöverföring

Köp av fastigheter i bolagsform i Östersundom

Stadsstyrelsen beslutade 25.5.2015 (571 §) bemyndiga fastighetsnämnden att köpa hela aktiestocken i Asunto Oy Västerfants Bostads Ab, Asunto Oy Lågfants Bostads Ab, Asunto Oy Nederfants Bostads Ab och Asunto Oy Söderfants Bostads Ab, vilka äger fastigheterna Västerfants RNr 1:172 (91-442-1-172) och Söderfants RNr 1:171 (91-442-1-171) i Östersundom, för ett sammanlagt skuldfritt pris på 2 792 000 euro. Stadsstyrelsen beslutade samtidigt ställa sammanlagt 2 847 840 euro på momentet 8 01 01 (Köp och inlösen av fastigheter, till stadsstyrelsens disposition) i 2015 års budget till fastighetsnämndens disposition för att användas för köpet och överlåtelseskatten.

Anslagen för aktieköp finns i budgeten på kapitlet 8 22 (Värdepapper, till stadsstyrelsens disposition) och bör användas också för de aktuella aktierna. Aktieköpet är inte beaktat på momentet 8 22 19 (Värdepapper, till stadsstyrelsens disposition/Övriga objekt), och en anslagsöverföring krävs därför för att beslutet om köpet ska kunna korrigeras. Om stadsfullmäktige godkänner anslagsöverföringen korrigerar stadsstyrelsen vid verkställigheten sitt tidigare beslut vad momentet beträffar.

Ett anslag på 2 848 000 euro bör överföras från momentet 8 01 01 (Köp och inlösen av fastigheter, till stadsstyrelsens disposition) till kapitlet 8 22 (Värdepapper, till stadsstyrelsens disposition) i 2015 års budget.

Markköp

Fastighetsnämnden har inom ramen för sina anslag rätt att besluta om fastighetsköp och -byten när priset understiger 2 mn euro. Ett anslag på 4 mn euro är i 2015 års budget reserverat på undermomentet 8 01 03 01 (Köp och inlösen av mindre fastigheter och planläggningserättigheter, till fastighetsnämndens disposition). Efter att rätt till överskridningar på 0,45 mn euro beviljats med hänvisning till oförbrukade anslag år 2014 finns det 4,45 mn euro för köp av mindre fastigheter. På basis av förhandlingar med markägarna är de behövliga anslagen större än de anslag som står till fastighetsnämndens disposition.

Det finns ett anslag på 5,5 mn euro på momentet 8 01 01 (Köp och inlösen av fastigheter, till stadsstyrelsens disposition) i 2015 års budget. Efter att rätt till överskridningar på 0,34 mn euro beviljats med hänvisning till oförbrukade anslag år 2014 uppgår anslaget för köp av fastigheter till 5,84 mn euro, med det aktuella beslutsförslaget obeaktat. En andel på 2,2 mn euro har beräknats bli oförbrukad.



09.12.2015

Kj/8

Köp av en fastighet på Degerö

Chefen för fastighetskontorets tomtavdelning beslutade 26.6.2015 (128 §) för ett pris på 428 000 euro och gravationsfritt köpa en fastighet på ca 1,6 ha i 49 stadsdelen (Degerö, Jollas) av delägarna i ett oskiftat dödsbo. En förutsättning för köpet är att fastighetsnämnden får det behövliga anslaget till sin disposition. Det är tänkt att området ska användas för närrekreation. Fastighetskontoret föreslår att fastighetsnämnden ska beviljas det behövliga anslaget.

Det behövliga anslaget, 428 000 euro, kan överföras från momentet 8 01 01 (Köp och inlösen av fastigheter, till stadsstyrelsens disposition) till momentet 8 01 03 (Fastighetsförvärv, byggbarhetsåtgärder och planläggningsersättningar, till fastighetsnämndens disposition).

Köp av en fastighet i Ultuna i Östersundom

Fastighetsnämnden har beslutat för ett pris på 1 500 000 euro och gravationsfritt köpa en fastighet på ca 13,39 ha i 59 stadsdelen (Östersundom, Ultuna). Fastigheten ägs av privatpersoner. Ett villkor för köpet är att stadsstyrelsen beviljar det behövliga anslaget.

Fastighetsnämnden föreslår stadsstyrelsen att det för köpet behövliga anslaget ska överföras från momentet 8 01 01 (Köp och inlösen av fastigheter, till stadsstyrelsens disposition) i 2015 års budget så att nämnden får det till sin disposition.

Det behövliga anslaget, 1 500 000 euro, kan överföras från momentet 8 01 01 (Köp och inlösen av fastigheter, till stadsstyrelsens disposition) till momentet 8 01 03 (Fastighetsförvärv, byggbarhetsåtgärder och planläggningsersättningar, till fastighetsnämndens disposition).

Grundanskaffning av lös egendom

IT-projekt vid utbildningsverket

Utbildningsverket har fått ändamålsbundna externa medel för anskaffning av lös egendom som hänför sig till IT-projekt. De största enskilda understöden är avsedda för utveckling av lärmiljön på arbetsplatsen (175 000 euro) och för utveckling av projektet Älykkäät ympäristöt - koodilla koulu haltuun (52 000 euro). Dessutom har understöd beviljats för tre andra objekt (sammanlagt 58 000 euro). Ett anslag som motsvarar de externa medel som utbildningsverket fått, sammanlagt 285 000 euro, bör ställas till verkets disposition.

Anslagen på momentet 8 09 10 (Grundanskaffning av lös egendom/Stadskansliet/Centraliserad informationsteknik) i 2015 års budget



09.12.2015

Kj/8

beräknas delvis bli oförbrukade bl.a. för att HR-projektet blivit uppskjuttet.

Ett anslag på 285 000 euro bör överföras från momentet 8 09 10 (Stadskansliet) till momentet 8 09 14 (Utbildningsverket) och få användas för IT-projekt som fått externa medel.

Anslagsöverskridning

8 22 Värdepapper, till stadsstyrelsens disposition

Stadsfullmäktige beslutade 21.5.2014 (198 §) bemyndiga fastighetsnämnden att överlåta Glaspalatset på tomten nr 1 i kvarteret nr 194 i 4 stadsdelen (Kampen) till Fastighets Ab Glaspalatset i Helsingfors (Kiinteistö Oy Helsingin Lasipalatsi på finska) som apportegendom i enlighet med utkastet till aktieägaravtal i bilaga 1 och utkastet till apportavtal i bilaga 2 och att vid behov göra ändringar och justeringar i aktieägaravtalet och apportavtalet. Överlåtelsen baserad på apportavtalet görs så snart en detaljplaneändring som utarbetas för den planerade tomten har trätt i kraft.

Stadsfullmäktige beslutade 7.10.2015 (256 §) godkänna detaljplaneändring för kvarteret 194 och gatuområden i Kampen (Glaspalatset, Amos Andersons konstmuseum) enligt ritning nr 12298, daterad 14.4.2015 och ändrad 8.9.2015, och på de grunder som framgår av detaljplanebeskrivningen. Om detaljplaneändringen träder i kraft kan fastighetsnämnden överlåta Glaspalatset till Fastighets Ab Glaspalatset i Helsingfors som apportegendom i enlighet med apportavtalet.

När Glaspalatset överlåts som apportegendom får staden en aktieandel som motsvarar byggnadens värde, och med tanke på betalningen måste ett lika stort anslag ingå i budgeten. Överlåtelsen som apportegendom är inte beaktad i 2015 års budget, och för att den ska kunna genomföras måste ett tilläggsanslag avsett för aktieköp tas upp på kapitlet 8 22 (Värdepapper, till stadsstyrelsens disposition). Som kapitalvärde på byggnaden tillämpas det i apportavtalet angivna värdet, 20 700 000 euro. Den inkomst på 20 700 000 euro som staden får vid överlåtelsen bokförs på momentet 8 29 52 (Övrig kapitalhushållning/ Övriga kapitalinkomster).

Anslaget bör få överskridas med 20 700 000 euro.

Föredragande

Stadsstyrelsen

Upplysningar

Juha Viljakainen, projektchef, telefon: 310 36276
juha.viljakainen(a)hel.fi



09.12.2015

Kj/8

Bilagor

- 1 Kiinteistöviraston esitys, 2.7.2015
- 2 Kiinteistölautakunnan esitys, 11.6.2015
- 3 Opetuslautakunnan esitys, 17.3.2015

Sökande av ändring

Kommunalbesvär, fullmäktige

För kännedom

Kaupunginkanslia
Kiinteistövirasto
Taloushallintopalvelu -liikelaitos

Beslutshistoria

Kaupunginhallitus 23.11.2015 § 1117

HEL 2015-012328 T 02 02 00

Päätös

Kaupunginhallitus esitti kaupunginvaltuustolle seuraavaa:

Kaupunginvaltuusto päättää oikeuttaa kaupunginkanslian ylittämään vuoden 2015 talousarvioon merkittyä määrärahaa seuraavasti:

TA-kohta		euroa
7 02 02	Muu rahoitus, kaupunginkanslian käytettäväksi	200 000

Samalla kaupunginvaltuusto päättää siirtää käyttötarkoitusta muuttaen vuoden 2015 talousarvioon merkittyjä määrärahoja seuraavasti:

TA-kohta/ TA-luku		euroa
8 01 01	Kiinteistöjen ostot ja lunastukset, Khn käytettäväksi	- 4 776 000
8 01 03	Kiinteistöjen hankinta, rakentamiskelpoiseksisaattaminen sekä kaa-voituskorvaukset, Klkn käytettäväksi	+ 1 928 000
8 09 10	Kaupunginkanslia	- 285 000
8 09 14	Opetusvirasto	+ 285 000
8 22	Arvopaperit, Khn käytettäväksi	+ 2 848 000



09.12.2015

Kj/8

Edelleen kaupunginvaltuusto päättää oikeuttaa kaupunginhallituksen ylittämään vuoden 2015 talousarvioon merkittyä määrärahaa seuraavasti:

TA-luku		euroa
8 22	Arvopaperit, Khn käytettäväksi	20 700 000

Esittelijä

kaupunginjohtaja
Jussi Pajunen

Lisätiedot

Juha Viljakainen, hankepäällikkö, puhelin: 310 36276
juha.viljakainen(a)hel.fi