

Reflektioner betr. Knivsta kommuns ekonomi under mandatperioden 2019 – 2022

Till skillnad från vad ordföranden i KS skrev i början av 2018 att "Knivsta har en stabil ekonomi och vi sparar i ladorna för framtida behov" är utvecklingen av Knivstas ekonomi alarmerande!

Det verkliga resultatet är ett stort underskott 2017 vilket kommer att upprepas 2018.

I årsredovisningen för 2017 skriver revisorerna bl.a

Det finansiella målet om 0,5% (överskott i förhållande till skatteintäkter, finansnetto och utjämningsbidrag) är för lågt. (*I senaste årsredovisningen anges det till 0,7% inkl felaktigt redovisad vinst av fastigheten Gredelby 7:85*). Normal kommun 2,0%. En starkt expanderande kommun som Knivsta 3 – 5 %. Motivering till det låga målet saknas.

Soliditeten utvecklas negativt. Exploateringsvinster (*dvs markförsäljning*) leder kortsiktigt till förbättring men på sikt till försämring, beroende på krav på efterföljande samhällsinvesteringar.

Eftersom låneskulden förväntas öka bör kommunen införa ett finansiellt mål för skuldsättning.

Det görs ingen analys av risker och konsekvenser av att exploateringsprojekt inte blir av. Budgetplanen för 2017 – 2020 visar i genomsnitt ett positivt resultat på ca 5 mkr/år efter exploateringsvinster varje år på mellan 41 och 58 mkr. Försiktighetsprincipen bör beaktas och budgetering av tilltänkta exploateringsvinster bör ej ske.

Översiktsplanen ska prissättas både vad gäller drift och investeringar.

Tydlig prioriteringsordning av framtida investeringar skall redovisas.

Kostnaderna i kärnverksamheten har ökat med 8 %. Kommunen förklarar det med befolkningstillväxten. Ändå högt. Intäkterna måste ökas eller kostnaderna sänkas.

Stora underskott i socialnämnden. Om detta kvarstår 2018 kan det bli aktuellt att inte bevilja nämndens ledamöter ansvarsfrihet.

Enligt intervjuer finns behov av att stärka de administrativa delarna av kommunen, men de politiskt styrande är inte lyhörda för det. Detta medför också att det är färre kvalificerade sökanden till utlysta tjänster.

Underlaget till budget och plan för perioden 2019 – 2022 som ska fastställas i november kan summeras enligt följande (KKR):

Skatteintäkter	4 171 353
Statliga och andra bidrag	448 326
Avgifter och hyror	283 631
Finansnetto	79 400
Övrigt	461 705
Markförsäljning	231 260
INTÄKTER	5 675 675
Verksamheten	5 044 525
Övriga kostnader och reserveringar	623 045
KOSTNADER	5 667 570
RESULTAT	8 105

Knivstas totala budgeterade kostnader för de kommande fyra åren täcks således bara till ca 78 % av kommunala skatteintäkter, avgifter och hyror. Ändå är Knivsta redan en högskattekommun.

För att uppnå ett finansiellt mål enligt ovan om 3% måste resultatet förbättras med ca 370 mkr under mandatperioden. En höjning av kommunalskatten med 1 kr innebär ca 45 mkr i ökade intäkter för kommunen per år.

Siffrorna avser bara kommunen. Härutöver finns tre kommunala fastighetsbolag där bl. a. all upplåning för byggande av skolor, vårdhem m.m. redovisas.

Totalt har soliditeten (eget kapital/tillgångar) för kommunen inkl bolagen sjunkit från 2010 38,2 %, 2014 31,2 % till 2017 24,7%.

Den nya kommunledningen tar således över en kommun med stora finansiella problem och då det inte är god ekonomi att finansiera löpande driftunderskott med intäkter från markförsäljning återstår bara kostnadsbesparingar och skattehöjningar.