

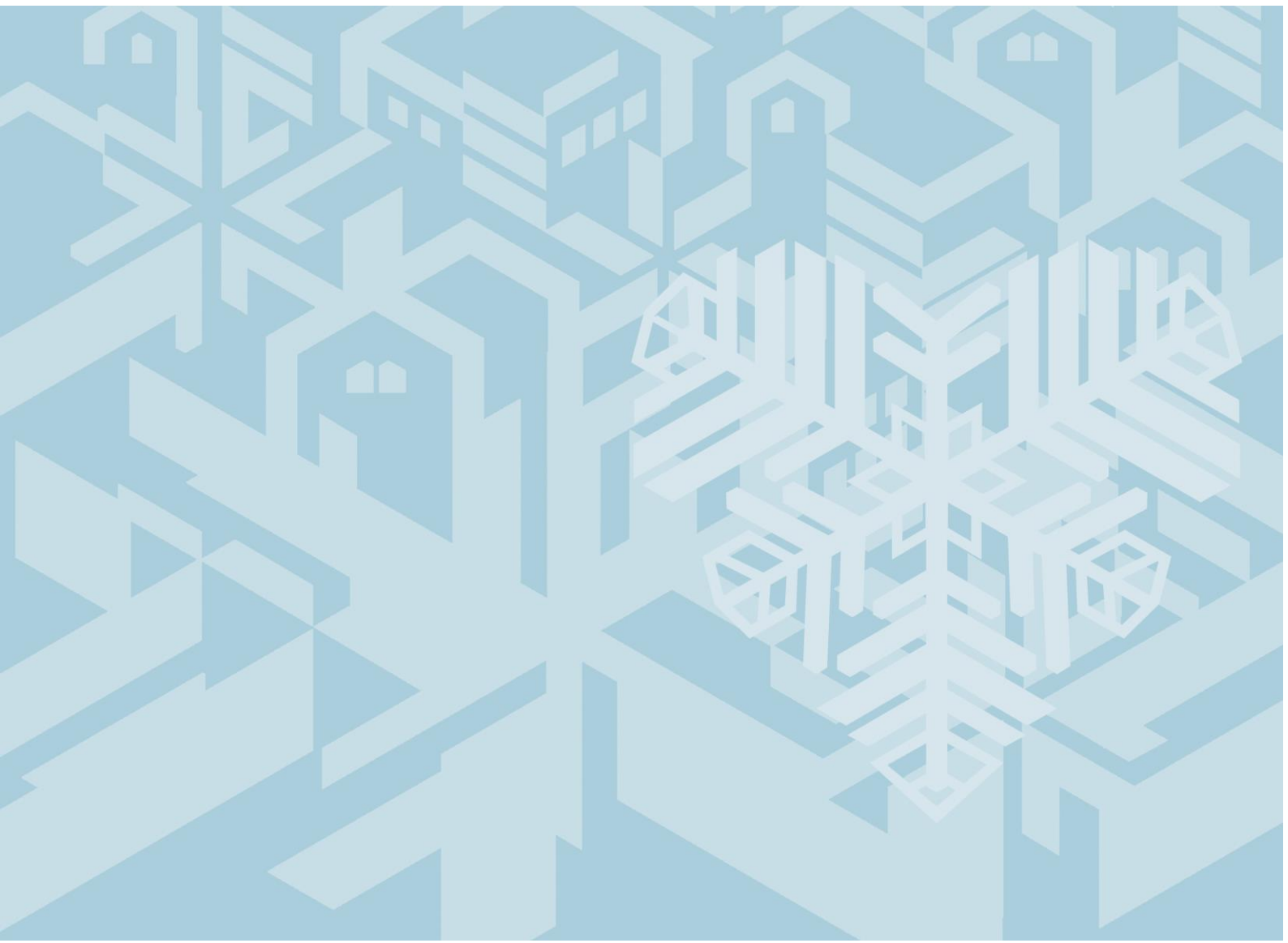


Riktlinje

PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR

MÅL OCH BUDGET 2020

Samt plan 2021 - 2022



ÖSTERSUNDS
KOMMUN

Dokumentnamn:
**Riktlinje planeringsförutsättningar
mål och budget 2020**

Berörd verksamhet:
Alla nämnder och förvaltningar

Fastställd av:
Kommunstyrelsen

Dokumentansvarig:
Område styrning

Gäller from:
2019-02-19

Styrmodell mål- och budget 2020 samt plan 2021 - 2022 Östersunds kommun

I mars 2015 beslutade Kommunfullmäktige om en ny mål- och budgetprocess som utgår ifrån hållbarhet. Mål- och budgetprocessen har sedan dess för varje år reviderats för att öka kvaliteten i de ekonomiska underlagen, skapa mer delaktighet från nämnder och bolagsstyrelser samt öka genomslagskraften för den politiska viljan.

Utvärdering som gjorts i anslutning till Kommunstyrelsens budgetberedning i augusti 2018 visade fortsatt utvecklingspotential och en ny styrmodell för mål- och budgetprocessen har därför tagits fram och gäller från budget 2020 enligt beslut i kommunfullmäktige, 2019-02-07. Tidplan för mål- och budgetprocessen, se bilaga 1.

Kommunövergripande mål i budget 2020

Den nya Mål- och budgetprocessen innebär bland annat att antalet kommunövergripande mål har reducerats från 22 mål till åtta. De tidigare målen upplevdes som väl detaljerade och nivån på målformuleringarna har därför höjts för att bland annat skapa en mer kreativ process. De kommunövergripande målen i budget 2020 är:

Kommunövergripande mål och budget 2020

1. I Östersunds kommun har vi en tillväxt som är jämställd och ekonomiskt hållbar, där alla känner sig delaktiga.
2. I Östersunds kommun har vi en trygg och tillgänglig infrastruktur där både stad och landsbygd växer på ett smart och hållbart sätt.
3. I Östersunds kommun har vi ett positivt företagsklimat och medborgarna har arbete och bostad.
4. I Östersunds kommun ska alla barn och elever klara sin utbildning, nå sin gymnasieexamen och utmanas i sitt livslånga lärande.
5. I Östersunds kommun finns goda förutsättningar för en meningsfull fritid och ett aktivt liv.
6. I Östersunds kommun får medborgarna stöd, vård- och omsorg och lever ett självständigt liv.
7. I Östersunds kommun bedrivs ett effektivt arbete för minskad miljö- och klimatpåverkan.
8. I Östersund är kommunen en modern och attraktiv arbetsgivare.

Se förtydligande av mål med politisk text i bilaga 2.

Ekonomiska planeringsförutsättningar

Riktlinje för god ekonomisk hushållning har beslutats i kommunfullmäktige och anger ramen för den ekonomiska planeringen i mål- och budgetarbetet. Ständig effektivisering är en del av denna riktlinje.

Det är väsentligt för möjligheterna att långsiktigt utveckla och förbättra välfärdskontraktet med medborgarna att en kontinuerlig effektivisering är en grund i den ekonomiska planeringen. Målet är att hela tiden ge medborgarna mesta möjliga för skattekrona.

God ekonomisk hushållning	2020	2021	2022
Resultatkrav	+84 000 000	+84 000 000	-
Effektiviserings-/besparingskrav			
Besparings-/ effektiviseringskrav enligt plan	-52 000 000	-80 000 000	-
Reformutrymme / Oförutsedda händelser	-35 000 000	-	-
Skatteprognos december	-13 000 000	-	-
Indragen byggbonus	- 5 000 000	-	-
Summa effektiviserings-/besparingskrav	-105 000 000	- 80 000 000	-

Effektiviseringar/besparingar

Östersunds kommun har inför 2020 effektiviserings-/besparingskrav på sammanlagt 105 000 000 kr. De ekonomiska ramarna för respektive nämnd beslutas preliminärt i Finans- och ledningsutskottet den 12 mars.

Den politiska inriktningen på effektiviseringsarbetet är att kärnverksamheterna alltid går först, och att besparingar generellt skall göras med största respekt för medborgarnas intresse och nytta. I prioriteringarna skall läggas särskild vikt vid det ökade antalet orosanmälningar gällande barn i vår kommun.

Investeringsutrymme enligt riktlinjen för God ekonomisk hushållning

Investeringsutrymme 2020:	416 000 000
Investeringsutrymme enligt plan 2021:	432 000 000

Investeringar

Inför arbetet med budget 2020 ska en Riktlinje för prioriteringsordning av investeringar arbetas fram till finans- och ledningsutskottets möte den 12 mars. Syftet med riktlinjen är att prioriteringsarbetet vad gäller kommunens samtliga investeringsbehov ska kunna ske på ett strukturerat sätt där det kommungemensamma behovet sätts i fokus.

Riktlinjen ska lämna utrymme för politiska prioriteringar.

Politiska prioriteringar inför arbetet med 2020 års investeringar

För att Östersunds kommun ska klara de stora investeringsbehov som ligger framför oss krävs utöver en noggrann prioritering av önskade projekt också att fler aktörer kommer in inte bara som utförare av kommunal verksamhet, utan också som investerare och byggare av lokaler för verksamheterna. Detta gäller såväl skol som omsorgsverksamheter, och skall alltid finnas med som en del i planeringen av kommande investeringar.

Fokus-/utvecklingsområden mål- och budgetprocess 2020

För att stärka arbetet med att skapa en hållbar kommun ur ett ekonomiskt, ekologiskt, socialt och demokratiskt perspektiv gäller följande fokus- och utvecklingsområden i mål- och budgetprocessen 2020:

- Bättre helhetssyn i prioriteringar, effektiviseringar och besparingar. Mål och budgetprocessen måste bättre än tidigare klara ut de övergripande valen kopplat till målen innan resurserna fördelas.
- Underlaget för den automatiska ramuppräknningen måste genomlysas och analyseras så att större säkerhet i kopplingen mellan resurser och övergripande mål säkras.
- Investeringsprocessen måste avslutas tidigare i processen och vara tydligt prioriterad så att de viktigaste investeringsprojekten kommer igång först.

Bilagor

- Bilaga 1 Tidplan mål och budget 2020
- Bilaga 2 Kommunövergripande mål