

Direktiv för upprättande av budgeten och ekonomiplanen 2017-2019

152/02.02.00/2016

STF 13.06.2016 § 30

Mer information:

ekonomidirektör Mikael Boström, tfn 09 5056 228
fornamn.efternamn@grankulla.fi

Enligt kommunallagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret. Samtidigt ska fullmäktige godkänna en ekonomiplan för en planperiod på minst tre år. Budgetåret är planperiodens första år. Stadsstyrelsen ansvarar för beredningen av ekonomiplanen och budgeten.

I samband med att budgeten godkänns ska fullmäktige fatta beslut om kommunens inkomstskattesats och fastighetsskattesatser. Dessa ska meddelas skattestyrelsen kring mitten av november.

Ekonomiskt balanseringsprogram 2017–2019

Stadens ekonomiska läge har behandlats vid fullmäktiges ekonomiseminarium 11.4.2016 och i samband med balanseringsprogrammet. Programmet för balansering av ekonomin har behandlats i stadsstyrelsen (13.4.2016 § 68) och godkänts enhälligt i fullmäktige 25.4.2016, då fullmäktige i syfte att uppnå en balanserad ekonomi beslutade att fastställa följande gränsvärden och bestämmelser för ekonomin, som ska följas då budgeten görs upp för åren 2017–2019:

- Verksamhetsbidraget för 2017 får vara högst 59 miljoner euro.
- Verksamhetsbidraget för 2018 får vara högst 58 miljoner euro.
- Verksamhetsbidraget för 2019 får vara högst 58 miljoner euro.
- Med verksamhetsbidrag avses här bidraget för både externa och interna verksamhetsintäkter och -kostnader. Verksamhetsbidraget innehåller inte försäljningsvinster för anläggningstillgångar.
- Fördelningen av verksamhetsbidraget på organen görs enligt stadsstyrelsens årligen fastställda direktiv för upprättande av budgeten och ekonomiplanen inom ramen för det balanseringsprogram som har fastställts av fullmäktige.
- Årsbidraget måste vara positivt.
- Om ovanstående gränsvärden inte har kunnat uppnås i stadsstyrelsens budgetförslag till fullmäktige, förbinder sig stadsstyrelsen att föreslå en sådan höjning av kommunalskatten och/eller fastighetsskatterna som motsvarar skillnaden.

- Balanseringsåtgärderna genomförs utan uppsägningar eller permittering av personalen.

I samband med budgetberedningen ska sektorerna göra upp en kalkyl (personalplan), över den förväntade utvecklingen av personaldimensioneringen under planperioden. I kalkylen ska eventuella pensioneringars inverkan beaktas. Stadens verksamheter bör organiseras så att det totala antalet anställda inte växer under åren 2017–2019, om det inte går att påvisa att det behövs för att bemöta servicebehovet.

I samband med ekonomiplanen görs ett investeringsprogram upp för perioden 2017–2021. Investeringsprogrammet kommer att studeras separat.

I samband med budgeten godkänner fullmäktige också stadens utvecklingsstrategi. Strategin för den pågående fullmäktigeperioden grundar sig dels på insatsområden som är viktiga för beslutsfattandet under fullmäktigeperioden, dels på åtgärder som ofta är tväradministrativa. Sektorerna bearbetar och preciserar sina mål för budgetåret på ovan nämnda basis.

För driftsekonomin har utarbetats sektorvisa ramar enligt **bilagan**.

Beredningen av ramarna har utgått från bokslutet 2015 och budgeten 2016. Sektorerna har granskat resurserna verksamhet för verksamhet, och av dem har begärts information om kommande väsentliga förändringar, som har beaktats i ramberedningen. Dessutom har man beaktat befolkningstillväxten och de beräknade förändringarna i kommunernas kostnadsnivå enligt finansministeriets prognos (1,3 % år 2017, finansministeriet 14.4.2016, Ekonomisk översikt, våren 2016) samt effektiveringen om 1,5 % i sektorernas serviceproduktion enligt stadens strategi. Den slutgiltiga ramen har byggts upp så att staden med den uppnår gränsvärdena för verksamhetsbidraget enligt det balanseringsprogram som fullmäktige godkände 25.4.2016.

Stadsstyrelsen fastställde 27.4.2016 riktlinjerna för beredningen av budgeten 2017 och ekonomiplanen 2017–2019 enligt föredragningen och godkände bilagda inkomst- och utgiftsram för sektorerna. Dessutom förutsätter stadsstyrelsen att stadens verksamheter under åren 2017–2019 bör organiseras så att det totala antalet anställda inte växer, om det inte går att påvisa att det behövs för att bemöta servicebehovet.

STS:

Fullmäktige antecknar direktiven för upprättande av budgeten för 2017 och ekonomiplanen för åren 2017–2019 för kännedom.

Beslut:

Antecknades för kännedom.