

Handläggare
Ahrgren Maria
Opard Ylva

Datum
2016-11-30

Diarienummer
KSN-2016-2268

Kommunstyrelsen

Planeringsdirektiv för Mål och budget 2018 med plan för 2019-2020

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta

att fastställa processen för Mål & budget 2018 med plan för 2019-2020 enligt **bilaga**.

Ärendet

I december 2014 beslutade kommunstyrelsen om planeringsdirektiv för en ny mål- och budgetprocess, *Mål och budget 2016 med plan för 2017-2018* (KSN-2014-1440). 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.

Kommunfullmäktige beslutade den 6-7 november 2016 om *Mål och budget 2017 med plan för 2018-2019* (KSN-2015-1920). I och med det fastställdes kommunens styrkedja med nya inriktningsmål, indikatorer och nyckeltal. Nämndernas verksamhetsplaner beslutas i respektive nämnd i december.

Föredragning

Den demografiska utvecklingen, invånares förväntningar och att Uppsala växer ställer fortsatt krav på kommunal välfärd, på fysiska och sociala investeringar i samhällsplaneringen samt på stärkt integration för att säkra ett hållbart samhälle. Uppsala kommun har nio inriktningsmål som sätter fokus på att:

1. Uppsala kommun ska ha en jämställd och hållbar ekonomi.
2. Uppsala ska vara attraktivt att leva, verka och vistas i.
3. Uppsalas stad och landsbygd ska växa smart och hållbart.
4. Uppsala ska vara jämlikt, med goda levnadsvillkor för invånarna.
5. Uppsalas invånare ska ha bostad och arbete.
6. Uppsalas alla barn och elever ska klara sin utbildning och utmanas i sitt lärande.

7. I Uppsala ska invånare leva ett oberoende liv och få stöd, vård och omsorg utifrån sina behov.
8. Uppsalas invånare och organisationer ska vara delaktiga i att utforma samhället.
9. Uppsala kommuns medarbetare ska ha bra arbetsvillkor och kan med hög kompetens möta Uppsala.

Inför budgetarbetet med Mål och budget 2018 med plan för 2019-20 föreslås följande fokus och justeringar utifrån mål- och budgetprocessen för att stärka arbete med att skapa en hållbar kommun, både ekonomiskt, ekologiskt och socialt:

- I *Mål och budget 2017 med plan för 2018-19* (KSN-2015-1920) fastställdes finansiella mål för perioden. I kommande budgetprocess ska de definierade målen analyseras utifrån identifierade kommande utmaningar och utvecklingsbehov. De finansiella målen ska utvecklas i syfte att säkra den ekonomiska styrningen mot stärkt soliditet och hållbar ekonomi.
- Uppsala kommun behöver höja och säkra en fortsatt hög självfinansieringsgrad av kommunens investeringar. Därför ska investeringsprocessen förbättras i syfte att förbättra beslutsunderlag för att möjliggöra nödvändiga prioriteringar utifrån olika behoven inom kommunens ansvarsområde. Arbetet inkluderar prioriteringsprocess samt strategisk lokalförsörjning för till exempel pedagogiska lokaler.
- För att säkra kommande års resultat läggs fokus på att identifiera resultatförbättrande åtgärder både i form av effektiviseringar och intäktsökningar för kommunkoncernens samtliga verksamheter.
- Uppsala kommun står inför demografiska utmaningar med omfattande investeringar som följd. Känslighetsanalyser av kommande års resultat- och investeringsbudget ska göras och inkluderas i budgetarbetet.
- Ett strukturerat arbete med att samordna kommunkoncernen ska genomföras för att säkra strategisk planering, synergieffekter och samordningsvinster. Strategiska möten och den gemensamma beredningsveckan genomförs därför med både nämnder och bolag.
- Mål- och budgetprocessen, dess planerade uppdrag för nästkommande period samt resultat ska tydligare kommuniceras med invånare.

Förslag till Mål och budget behandlas i kommunstyrelsens arbetsutskott 5 september 2017 och skickas därefter ut på remiss till nämnderna för kvalitetssäkring av underlaget. I samband detta föreslår nämnder och styrelser sina taxor och avgifter för kommunfullmäktige att besluta.

Berörda nämnder ska senast i samband med beslut om verksamhetsplan besluta om ersättningar, exempelvis LOV-ersättning, som inte faller på kommunfullmäktige att fastställa.

Förslag på reviderad mål- och budgetprocess redovisas i **bilaga**.

Ekonomiska konsekvenser

Genom ett effektivt och strukturerat budgetarbete säkerställs att kommunens ekonomi blir långsiktigt hållbar.

Kommunledningskontoret

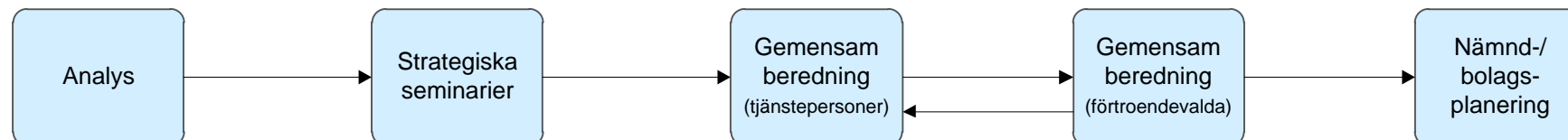
Joachim Danielsson
Stadsdirektör

Christoffer Nilsson
Chef kommunledningskontoret



dec

dec



Kommunanalys steg 1
RK analyserar och sammanställer underlag utifrån bland annat delårsbokslut 2016 indikatorer och ekonomisk bas beslutad november 2016.

Planeringsdirektiv
KSAU 6 december
KS 14 december
Fastställande av planeringsdirektiv innehållande process och övergripande tidplan.

Kommunanalys steg 2
15 jan -17 feb
RK fördjupar tidigare analys utifrån måluppfyllelse, årsbokslut och omvärldsfaktorer inför den gemensamma beredningen.

Framtids-/omvärlds dag vecka 7
Innehåll utifrån kommunanalys med diskussion om huvudstrategier – utmaningar, uppdrag och inriktning. Deltagare: Kommunstyrelsen, nämndernas och bolagsstyrelsernas presidier samt tjänstepersoner.

Fördjupningsseminarier
Vecka 9-11
WS-serie för majoriteten, KLG samt VD-grupp.

Löpande avstämning (mars-april)
Gemensam beredningsvecka (25-28 april)
Gemensam beredning av Mål & Budget. Fyra dagar för majoriteten, KLG samt VD-grupp.

Färdigställande av utkast Mål och Budget (maj)
Justeringar görs av Mål & Budget utifrån beredningsveckan. Mål och budgetutkast överlämnas till majoriteten inför den politiska beredningsprocessen.

Juni - augusti
Politisk beredningsprocess. Arbete med nämnders/styrelser verksamhets-/affärsplan påbörjas.

KSAU-P 5 september
Begäran om nämndyttrande, inklusive nämnders taxor och avgifter.

I samband med delårsbokslut
Nämndyttrande inkommer senast 28 september. RK kvalitetssäkrar och slutjusterar Mål och budget utifrån nämndyttrande samt eventuell ny information utifrån t ex delårsbokslut.

KSAU 10 oktober
KS 18 oktober
KF 6-7 november
Fastställande av Mål & Budget 2018 med plan för 2019-20 (inklusive beslut om taxor och avgifter samt investeringsramar per nämnd och bolag).

December
Nämnder beslutar om verksamhetsplan. Styrelser beslutar om affärsplan.

Majoriteten - Den politiska majoriteten.
KLG - Kommunledningsgruppen.
RK - Redaktionskommitté bestående av skribenter från förvaltningar och avdelningar samt nämndcontrollers.