Övergripande tid- och processplan Mål och budget

Uppsala kommun

Dec — Dec

Analys

Kommunanalys (dec- jan)
RK och KCL analyserar och sammanställer underlag utifrån bland annat grunduppdrag, måluppfyllelse (delårsbokslut) och omvärldsfaktorer.

Planeringsdirektiv KS 16 dec
Fastställande av planeringsdirektiv innehållande process och övergripande tidplan.

Kommunanalys fortsättning (feb-mar)
Förvaltningar och bolag fördjupar tidigare analys utifrån måluppfyllelse (årsbokslut), indikatorer och ekonomisk bas beslutad november 2025 samt nya ekonomiska förutsättningar och underlag till klimatbudget inför den gemensamma beredningen.

Strategiskt seminarium

Strategiskt seminarium 10 mar
Innehåll utifrån kommunanalys med fokus på förutsättningar, utmaningar och möjligheter. Deltagare: kommunstyrelsen, nämndernas och bolagsstyrelsernas presidier, tjänstepersoner samt fackliga representanter.

Ägardialoger april–maj
Ägardirektiven följs upp för de helägda kommunala bolagen och dialog förs kring bolagets ställning och utveckling.

Gemensam beredning (tjänstepersoner)

Beredningsforum och gemensamma budgetförutsättningar (apr-jun)
Alla partier erbjuds beredningsforum i form av frågestunder med utvalda VD/förvaltningsdirektörer för dialog i budgetberedningen. Budgetunderlag, budgetberäkningsverktyg och gemensamma budgetförutsättningar delges samtliga gruppledare.

Framtagande av styrets förslag till Mål och budget (apr-jun)
Politisk beredningsprocess startas utifrån den gemensamma beredningen. Styret tar fram förslag till Mål och budget.

Begäran om nämndyttrande på KS 17 jun
Begäran om yttrande/kvalitetssäkring av styrets förslag till Mål och budget, nämnders och bolags förslag på taxor och avgifter, nämnders förslag på fördelning mellan egen regi och privata utförare inklusive ersättningsmodeller samt berörda nämnders förslag på beskrivning av ersättningar inom skola samt beskrivning av ersättningar och ersättningsnivåer inom vård och omsorg. Arbete med nämnders/bolagsstyrelsers verksamhets-/affärsplan påbörjas.

Inlämning av yttrande/kvalitetssäkring 11 sep
Svar inkommer från nämnder och bolag senast den 11 september. Styrets förslag till Mål och budget justeras utifrån inkomna nämndyttranden/svar samt eventuell ny information från t ex delårsbokslut.

Tillträdande styres budgetberedning (okt-nov)
Framtagande av tillträdande styres och oppositionspartiers förslag till Mål och budget.

Budgetmotion lämnas på KF den 9 november för partier utan ledamot i KS.
Fastställande av skattesats för 2027 KS 21 oktober och KF 9 november.
Budgetdebatt och fastställande av Mål och budget 2027 med plan för 2028-2029 (inkl. beslut om taxor och avgifter) KS 25 november och KF 14-15 december.

Gemensam beredning (förtroendevalda)

Nämnd/bolags-planering

Januari-februari 2027
Bolagsstyrelser beslutar om affärsplan i januari.

Nämnder beslutar om verksamhetsplan i januari-februari.

USAB beslutar om affärsplan i februari.

RK – Redaktionskommitté med skribenter från förvaltningar och bolag

KCL - Koncernledningsgrupp

USAB – Uppsala stadshus AB