

Handläggare
Ahrgren Maria
Hägglund Ola
Opard Ylva

Datum
2017-10-17

Diarienummer
KSN-2016-2268

Kommunstyrelsen

Mål och budget 2018-2020 samt fastställande av skattesats för 2018

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att fastställa finansiella mål för planperioden i enlighet med föredragningen,

att fastställa utdebiteringen av kommunal inkomstskatt för år 2018 till 21:14 kronor per skattekrona,

att godkänna förändrad investeringsram för Uppsala Kommun Förvaltningsfastigheter AB med 350 mkr för 2018, 369 mkr för 2019 samt 274 mkr för 2020,

att godkänna utökat investeringsutrymme för Uppsala Stadshus AB om 80 mkr för oförutsedda investeringsbehov till följd av stadshusombyggnationen,

att anta investeringsbudget för 2018 samt för resterande planperiod enligt handlingens bilaga 10,

att anta inriktningsmål och uppdrag enligt handlingens kapitel *Mål och uppdrag för nämnder och bolagsstyrelser*,

att anta indikatorer och nyckeltal för kommunens verksamhetsområden enligt handlingens bilaga 11,

att anta bolagsordning för Fyrishov AB enligt handlingens kapitel *Ägardirektiv, avkastningskrav och investeringsnivåer för Uppsala stadshus AB och dotterbolagen i Stadshuskoncernen*,

att anta ägardirektiv, avkastningskrav och investeringsnivåer för Uppsala stadshus AB och dotterbolagen i stadshuskoncernen enligt handlingens kapitel *Ägardirektiv, avkastningskrav*

och investeringsnivåer för Uppsala stadshus AB och dotterbolagen i Stadshuskoncernen,

att fastställa kommunbidrag per nämnd och verksamhetsområde för 2018 samt för resterande planperiod enligt handlingens bilaga 3 och bilaga 4,

att fastställa budget och flerårsplan för de gemensamma nämnderna överförmyndarnämnd respektive räddningsnämnd enligt handlingens bilaga 5 och bilaga 6,

att fastställa resultaträkning för 2018 samt för resterande planperiod enligt handlingens bilaga 1,

att fastställa internräntan för 2018 till 1,75 procent,

att fastställa gatu- och samhällsmiljönämndens taxor och avgifter enligt bilaga 14,

att fastställa plan- och byggnadsnämndens taxor och avgifter enligt bilaga 14,

att fastställa miljö- och hälsoskyddsnämndens taxor och avgifter enligt bilaga 14,

att fastställa räddningsnämndens och avgifter enligt bilaga 14,

att fastställa kulturnämndens och avgifter enligt bilaga 14,

att fastställa omsorgsnämndens taxor och avgifter enligt bilaga 14,

att fastställa socialnämndens taxor och avgifter enligt bilaga 14,

att fastställa äldrenämndens taxor och avgifter enligt bilaga 14,

att fastställa kommunstyrelsens taxor och avgifter enligt bilaga 14,

att fastställa Uppsala Vatten och Avfall ABs taxor och avgifter enligt bilaga 14,

att fastställa uppföljningsplan enligt bilaga 12,

att under kommunstyrelsen för år 2018 budgetera 6 529 tkr till kommunrevisionen,

Kommunstyrelsen föreslås för egen del besluta

att föreslå kommunfullmäktige att fastställa kommunstyrelsens avgifter enligt handlingens bilaga 14,

att uppdra till samtliga nämnder att utarbeta en verksamhetsplan och budget för 2018-2020, med utgångspunkt i de inriktningsmål, uppdrag och indikatorer samt nyckeltal som finns

angivna i Mål och budget 2018, med plan för 2019-2020, och senast den 31 december 2017 återrapportera verksamhetsplanen till kommunstyrelsen, samt

att uppdra till berörda nämnder att senast i samband med beslut om verksamhetsplan för 2018-2020, fastställa ersättningsnivåer att gälla för 2018.

Ärendet

I den gemensamma beredningen av Mål och budget 2018 med plan för 2019-2020 har samtliga nämnder kvalitetssäkrat innehållet i handlingen.

För att kunna möta framtidens utmaningar, inte minst de demografiska, behövs en ekonomisk hållbarhet. Den ekonomiska planeringen för planperioden har därför fokus på ekonomisk styrning i syfte att stärka Uppsala kommuns finansiella ställning både på lång och kort sikt. Detta har åstadkommit dels genom en omfördelning av resurser i enlighet med behovsförändringen, dels genom en anpassning av kostnaderna till Uppsalas strukturella förutsättningar.

Den ekonomiska ramen för 2018-2020 bygger på beslutad ram för verksamhetsåret 2017 enligt Mål och budget 2017-2019 samt den ombudgetering som kommunfullmäktige beslutade om i juni 2018. De ettåriga satsningarna samt riktade effektiviseringskrav har räknats bort. Uppräkning görs utifrån de demografiska förändringarna och med SKL:s prisindex för kommunal verksamhet (PKV) för respektive år. För 2018 svarar volymuppräknningen för drygt 3,5 procent och prisuppräknningen för 3,0 procent av den totala ramen. Den ekonomiska ramen har justerats ned med ett generellt effektiviseringskrav på 2,5 procent för 2018 för samtliga nämnder med undantag för utbildningsnämnden där effektiviseringskravet är 1,6 procent, socialnämnden där effektiviseringskravet är 1,5 procent samt för äldre- och vårdnämnden där effektiviseringskravet är 1,4 procent. För 2019 är effektiviseringskravet 2,65 procent för samtliga nämnder och 1,0 procent för 2020. Ramarna rymmer även ett antal ettåriga satsningar.

Enligt kapitel 8 paragraf 1 i kommunallagen ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Det lämnas åt varje kommun att själva definiera innebörden av god ekonomisk hushållning eftersom de lokala förhållandena är olika. Kommunen ska fastställa finansiella mål. Uppsala kommuns finansiella mål styr mot stärkt balansräkning och hållbar tillväxt. Uppsala kommuns finansiella mål redovisas nedan.

1. Ekonomiskt resultat, kommun
 - Minst två procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning.
 - Ökningen av skatter och kommunalekonomisk utjämning ska vara större än förändringen av nettokostnadsutvecklingen.
2. Soliditet, kommunkoncern, inklusive pensionsåtagande
 - Soliditeten ska under perioden öka till 15 procent
3. Låneskuld per invånare
 - Skuldutvecklingen ska begränsas och inte öka mer än fem procent årligen.

Jämfört med ramarna för 2017 finns den största procentuella förstärkningarna inom den politiska verksamheten där överförmyndarnämndens verksamhet ingår, skolverksamhet 6-15 år samt gymnasieskola. Ramförstärkningen inom dessa verksamheter är en konsekvens av både den demografiska förändringen och det ökande antalet nyanlända ensamkommande barn. Jämfört med ramarna 2017 har även Kultur och Fritidsverksamheterna ökat procentuellt mer än andra verksamheter ramförstärkningen inom dessa områden avser främst ny- och ombyggnad av idrottsanläggningar samt satsning på kulturskola.

Det förebyggande arbetet prioriteras så väl i skolan som inom vård och omsorg. De ekonomiska förutsättningarna är en stor utmaning för samtliga nämnder inom vård- och omsorgsområdet. Förebyggande och tidiga insatser prioriteras så väl som ny teknik, välfärdsteknologi och webbaserade tjänster.

Inom kultur och fritid görs satsningar på fortsatt arbete med att skapa förutsättningar för jämlik, jämställd och tillgänglig kultur, idrott och fritid.

Ett hållbart Uppsala med fler arbetstillfällen förutsätter en fungerande bostadsmarknad och en utveckling av infrastrukturen. Investeringarna möjliggör för Uppsala att växa men är också nödvändiga för att upprätthålla befintlig infrastruktur. Investeringarna för 2017-2019 omfattar både förnyelse eller ersättning av befintlig infrastruktur och skapar kapacitet att möta behoven i en växande kommun. Inom verksamhetsområdet infrastruktur och stadsutveckling görs investeringar i naturreservat och ökat bostadsbyggande med fokus på fossilfritt Uppsala 2030 och klimatpositivt Uppsala 2050.

I arbetet med en hållbar ekonomi krävs en långsiktig strategi för kommunens investeringar. För planeringsperioden och även den tidsperiod som följer efter år 2020 finns det behov av stora och angelägna investeringar för att nå de långsiktiga målen om fler bostäder och fler arbetstillfällen. Dessa investeringar behöver komma till stånd utan att de driver kapitalkostnaderna och undantränger finansieringen av annan kommunal verksamhet. För det krävs ytterligare samordning och effektivare investeringsprocess kombinerat med innovativa lösningar för att minimera investeringsbehoven.

Ekonomiska konsekvenser

De största riskerna i den ekonomiska ramen för 2018-2020 är osäkerheten kring prognosen gällande de demografiska förändringarna samt osäkerheter i prognosen gällande skatteintäkter. Det liggande förslaget till budget följer av kommunfullmäktige fastställt resultatkrav om en resultatmarginal på minst två procent samt att nettokostnadsutvecklingen är lägre än skatteutvecklingen. Dock överstiger investeringsramarna en långsiktigt hållbar nivå gällande skuldsättning.

Joachim Danielsson
Stadsdirektör

Christoffer Nilsson
Chef kommunledningskontoret