

Handläggare
Ahrgren Maria
Hägglund Ola
Opard Ylva

Datum
2017-11-21

Diarienummer
KSN-2017-3559

Kommunstyrelsen

Planeringsdirektiv för Mål och budget 2019 med plan för 2020-2021

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta

att fastställa planeringsdirektiv för Mål och budget 2019 med plan för 2020-2021 enligt ärendets **bilaga**.

Ärendet

I december 2014 beslutade kommunstyrelsen om planeringsdirektiv för en ny mål- och budgetprocess. 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 2017 om Mål och budget 2018 med plan för 2019-2020. I och med det fastställdes kommunens inriktningsmål, indikatorer och nyckeltal. Nämndernas och bolagsstyrelsernas verksamhets- och affärsplaner beslutas i respektive nämnd och bolagsstyrelse senast 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 jämnställd 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.

För att kunna möta framtidens utmaningar, inte minst de demografiska, behövs en ekonomisk hållbarhet. Den ekonomiska planeringen för planperioden ska därför ha fokus på ekonomisk styrning i syfte att stärka Uppsala kommuns finansiella ställning både på lång och kort sikt. De finansiella målen styr mot stärkt balansräkning och hållbar tillväxt:

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.

Inför budgetarbetet med Mål och budget 2019 med plan för 2020-21 föreslås följande fokus och justeringar i mål- och budgetprocessen för att stärka arbete med att skapa en hållbar kommun, både ekonomiskt, ekologiskt och socialt:

- Investeringsprocessen ska fortsätta att förbättras och samordnas i syfte att förbättra beslutsunderlag för att möjliggöra nödvändiga prioriteringar. Arbetet inkluderar prioriteringsprocess och strategisk lokalförsörjning för till exempel vård- och omsorgslokaler.
- Antalet invånare i Uppsala kommun har ökat kraftigt de senaste åren och under planeringsperioden förväntas denna ökning fortsätta. En ökad förståelse för de utmaningar och möjligheter ett växande Uppsala möter krävs för att kommunen ska kunna planera för ett hållbart och jämlikt samhälle. Inom ramen för mål- och budgetprocessen ska fördjupade analyser av befolkningstillväxten göras, med stöd av till exempel den sociala kompassen. Analyserna ska baseras på ett utökad underlag av hållbarhetsindikatorer.
- Uppsala kommun står inför demografiska utmaningar med omfattande investeringar som följd. Känslighetsanalyser av kommande års resultat- och investeringsbudget ska göras och inkluderas i budgetarbetet.
- För att säkra kommande års resultat läggs fokus på att identifiera resultatförbättrande åtgärder både i form av effektiviseringar samt intäktsökningar för kommunkoncernens samtliga verksamheter. Digitalisering ger förutsättningar för att kunna effektivisera

samt höja kvaliteten i verksamheterna. En nyttovärderingsmodell behöver utvecklas för att bättre kunna prioritera samt styra arbetet med digitalisering.

- Förslag på Mål och budget 2019-2021 behandlas i kommunstyrelsens 13 juni och skickas därefter ut på remiss till nämnder för yttrande samt kvalitetssäkring. I samband detta föreslår nämnder och bolagstyrelser sina taxor och avgifter för kommunfullmäktige att besluta.

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

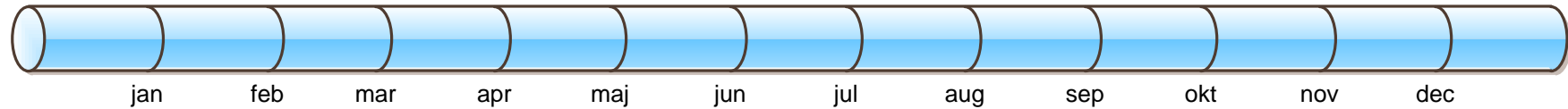
Ekonomiska konsekvenser

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
20 november
RK analyserar och sammanställer underlag utifrån bland annat delårsbokslut 2017 indikatorer och ekonomisk bas beslutad november 2017.

Planeringsdirektiv
KSAU 5 december
KS 13 december
Fastställande av planeringsdirektiv innehållande process och övergripande tidplan.

Kommunanalys steg 2
8 dec - 6 feb
RK fördjupar tidigare analys utifrån måluppfyllelse, årsbokslut och omvärldsfaktorer inför den gemensamma beredningen.

Framtids-/omvärldsdag
vecka 6
Innehåll utifrån kommunanalys med diskussion om huvudstrategier – utmaningar, uppdrag och inriktning. Deltagare: Kommunstyrelsen, nämndernas och bolagsstyrelsernas presidier samt tjänstepersoner.

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

Löpande avstämning (mars-april)

Gemensam beredningsvecka (16-20 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.

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

KS 13 juni
Begäran om nämndyttrande, inklusive nämnders taxor och avgifter.

24 augusti
Nämndyttrande inkommer senast 24 augusti. RK kvalitetssäkrar och slutjusterar Mål och budget utifrån nämndyttrande samt eventuell ny information utifrån t ex delårsbokslut.

KSAU 16 oktober
KS 24 oktober
KF 5-6 november
Fastställande av Mål & Budget 2019 med plan för 2020-21 (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.