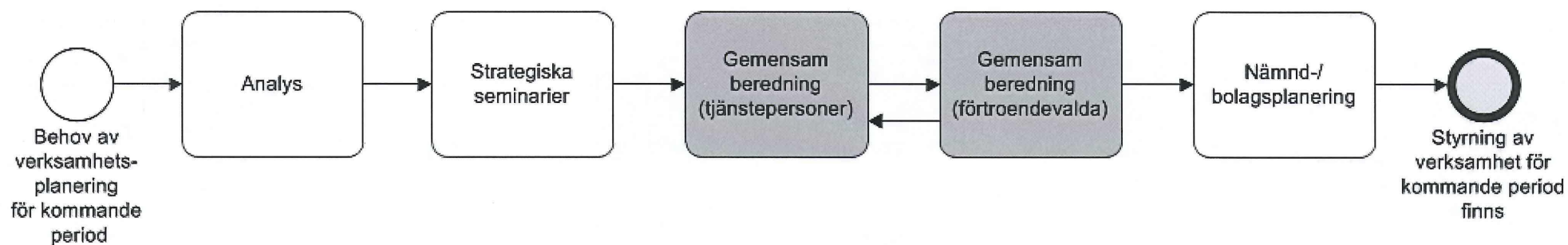


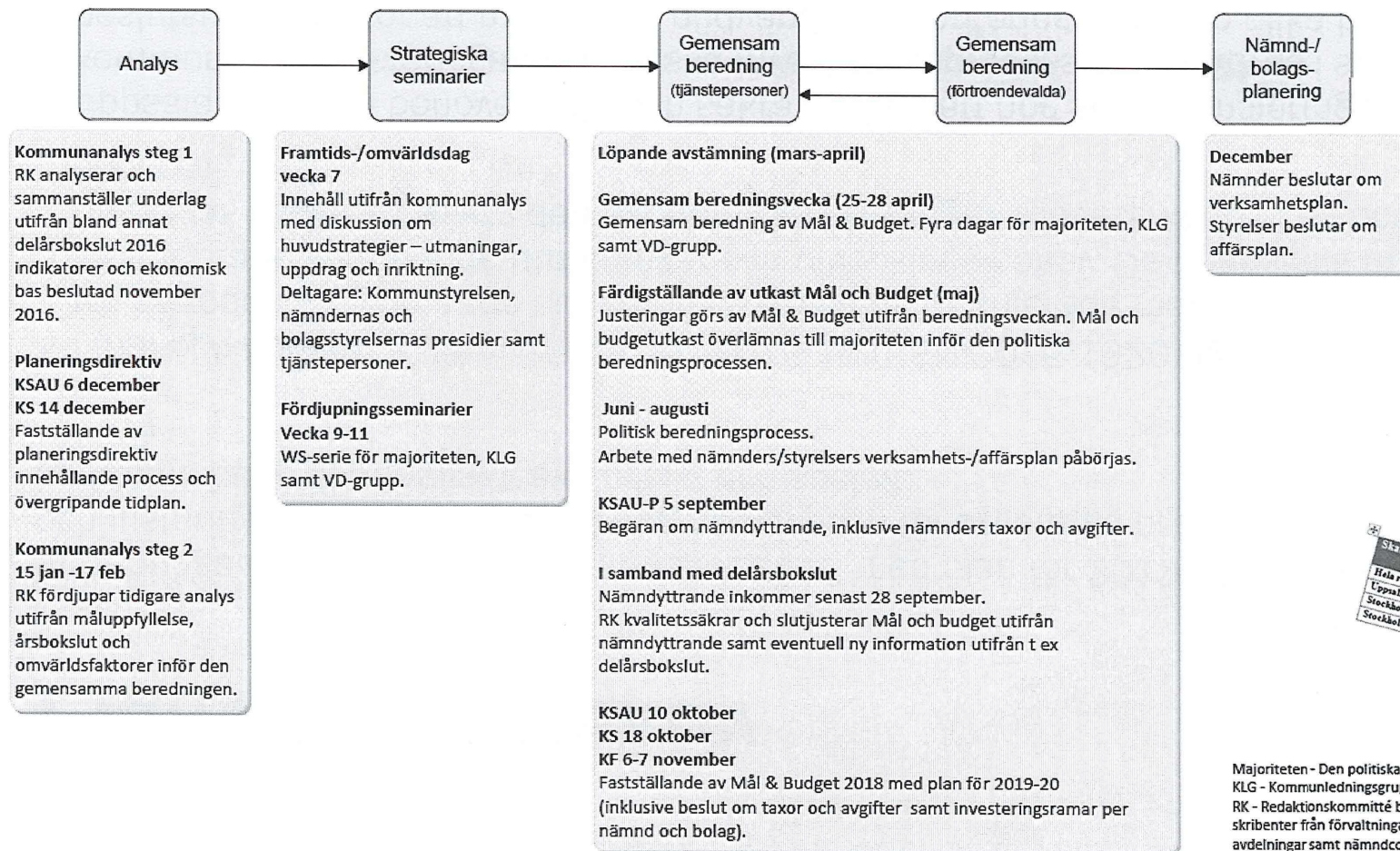
Mål och budget



Att ta fram en budget



Planeringsdirektiv



Kommunanlys 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.

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

Framtids-/omvärldsdag 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.

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

I. Ekonomi

Utvecklingen av Uppsala Kommunens verksamheter bygger på en långsiktig hållbar ekonomi. Kostnadskontroll är en grundläggande förutsättning för en välfärdig ekonomi. Kommunens Uppsala kommun ska utvecklas till en högpresterande och utvecklingen av skatter och andra inkomster i Stockholms län, vilket är kommunens största konkurrensfaktorer. Kommunens utveckling ska vara i linje med utvecklingen i Uppsala och i hela Stockholm. Kommunens utveckling ska vara i linje med utvecklingen i Uppsala och i hela Stockholm. Kommunens utveckling ska vara i linje med utvecklingen i Uppsala och i hela Stockholm.

Förklaring

- Skattesatsen återställs med 30 öre från 21,14 kr till 20,84 kr per skattekrone.
- Ta fram en utvecklingsplan för att Uppsala skall nå sin målmedelkastnivå i Stockholms län (18,52 kr år 2016).
- Närskostnadsökningen är högst 2,5 procent per år och ett resultat om två procent av skatter och kommunalekonomisk utveckling säkerställs då efter att skatteraten återställs.
- Uppsala kommun när manast standardkostnadsindex för sina verksamheter.
- Budgetram och verksamhetsmål hånger tydligt samman och alla delar av organisationen arbetar aktivt med relevanta nyckeltal som en del av sin styrning. De ekonomiska målen och ansvaret för dessa finns på verksamhetsnivå.
- Övrig kostnadsutveckling mäts i översiktligt och alla delar av organisationen arbetar aktivt med relevanta nyckeltal som en del av sin styrning. De ekonomiska målen och ansvaret för dessa finns på verksamhetsnivå.
- Upphandlings- och ekonomiska funktioner inom alla verksamheter för verksamhetsutveckling och effektivisering av verksamheten.
- Det finns en långsiktig och expansiv investeringsplan som tydligt syns i kommunens översiktplan och visar ambitionerna gällande skola, vård, bostadsbyggnad och Uppsalas utbyggnad.

Skattensats	Total kommunal skattensats, %	Primärkommun, %	Landskap, %
Hela riket, medel	32,1	20,75	11,35
Uppsala kommun	32,88	21,14	11,71
Stockholms stad	29,98	17,90	12,08
Stockholms län	30,60	18,52	12,08

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

Planeringsdirektiv

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.

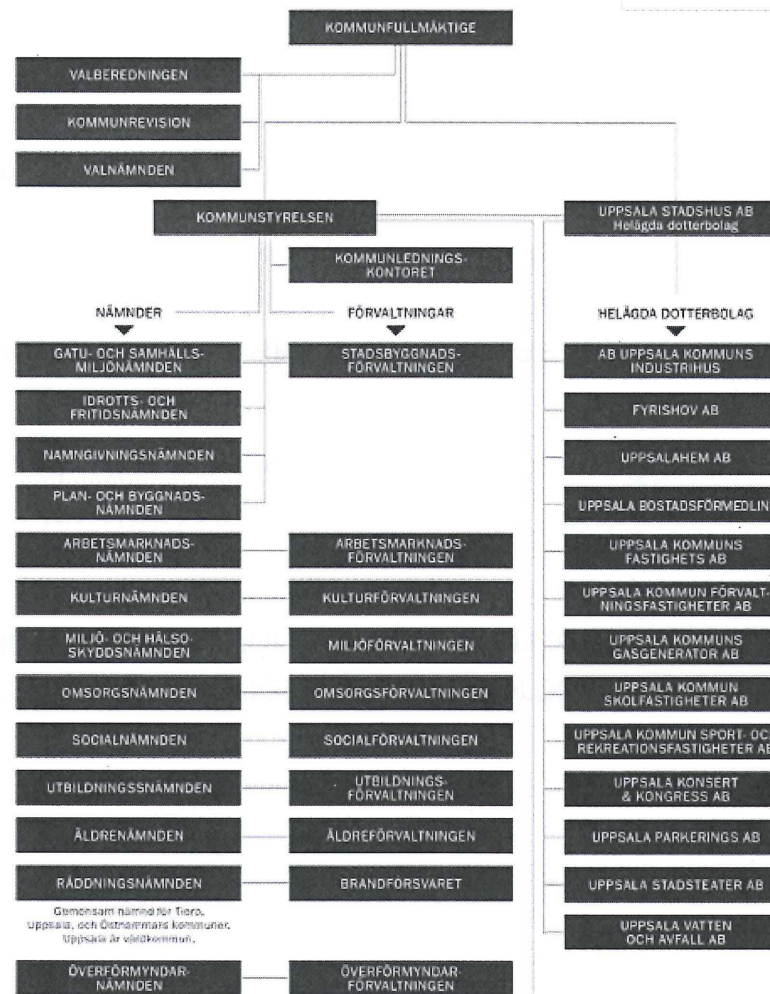
Planeringsdirektiv

- 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.

Redaktionskommittén 2017



Nämndcontroller/ekonomichef
samt skribent utsedd från
varje förvaltning (eller nämnd).



Redaktionskommittén 2017

- Kapitelansvarig för Mål och budget, kan vara nämndavsnitt och verksamhetsområde.
- Resurs i Mål och budgetprocessen utifrån behov som kan uppstå (svara på sakfrågor/kompletteringar/underlag med mera).

Ofta även:

- Samordnar arbetet med riskanalys, internkontroll och verksamhetsplan.
- Samordnar nämndens arbete med verksamhetsberättelse.
- Deltar i arbete med årsredovisning.

**ALLT FÖRANKRAT
MED DIN DIREKTÖR**

Principer

- Ökat genomslag för politiken
- Ett Uppsala – en kommun; över organisatoriska gränser
- Förankrat och engagerat
- Reflekterande och professionellt



Pågår just nu

- Uppföljning av förtroendevaldas input 2016
- Synkning av möten/tider för olika processer (t ex investeringar, CSG)
- Planering av leveranser (innehåll och datum)
- Utveckling av webben och relaterad information
- Ekonomiska analyser
- Säkerställande av resurser för arbetet, t ex kommunikatör och statistiker
- Planering av WS
- Information
- Mallar

Strategiskt seminarium 17 februari

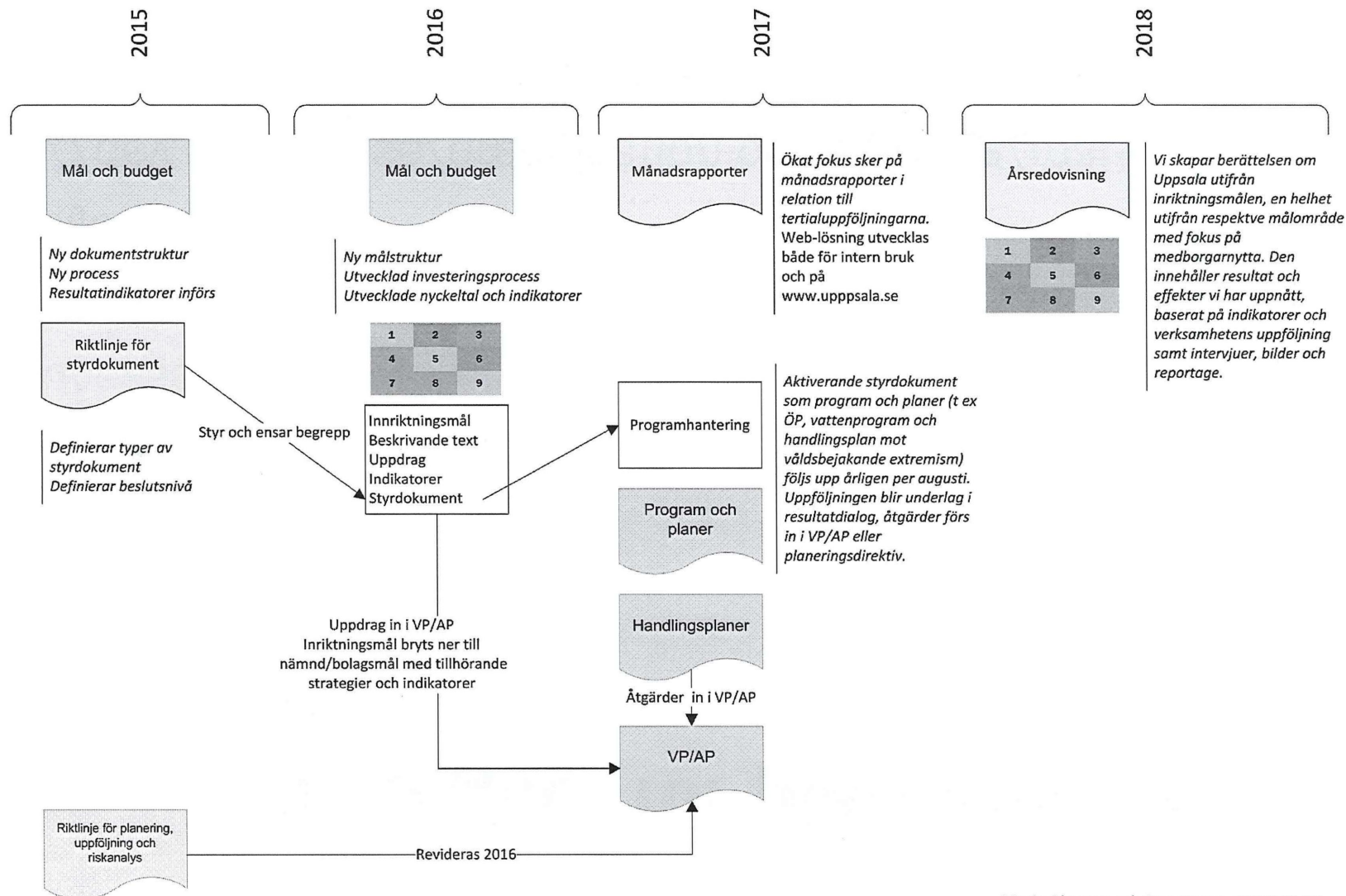


Agenda 2030

- Ekonomisk analys
- Hur bygger vi ett hållbart Uppsala?
- Sociala kompassen
- Tillitsdelegationen:
 - Nya arbetssätt



Utveckling av planering- och uppföljningsprocessen



Ökad tillgänglighet för planering och uppföljning



www.uppsala.se

1. html-version
2. Inriktningsmål
3. Processen

Testmiljö

<https://dev.uppsala.se/organisation-och-styrning/mal-och-budget/processen-for-mal-och-budget>

Mål och budget

