

Mötesbok: KSNAU (2024-06-04)

Kommunstyrelsens näringslivs- och arbetsutskott

Datum: 2024-06-04

Plats: Kommunstyrelsens sammanträdesrum

Kommentar:

Dagordning

Till KS/KF

200/24 Planeringsdirektiv och budget 2025 samt plan 2026-2028	3
201/24 Kommunstyrelsens rapport över läget i kommunen under perioden januari-april 2024	106
202/24 Kommunstyrelsens uppsiktsplikt över nämnderna	124
203/24 Fortsatt finansiering av stöd för en kunskapsbaserad socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård	129

Tjänsteskrivelse

2024-05-16

Kommunstyrelsens
näringslivs- och arbetsutskott

Diariennr: KS-2023/00651

Planeringsdirektiv och budget 2025 samt plan 2026-2028**Förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar

att

att

att

Ärendebeskrivning

Vid sammanträdet 21 maj 2024 lägger Socialdemokraterna fram det med Miljöpartiet gemensamma budgetförslaget.

Näringslivs- och arbetsutskottet 28 maj 2024 alternativt 4 juni 2024 (övriga partier i utskottet lägger sina budgetförslag)

Kommunstyrelsen 4 juni 2024 (övriga partier i kommunstyrelsen lägger sina budgetförslag. Samtliga partier i kommunfullmäktige har möjlighet att skriftligt anmäla in sitt budgetförslag till kommunstyrelsens möte 4 juni)

Kommunfullmäktige 17 juni 2024 (debatt och beslut)

Ärendet kompletteras efter möte med kommunfullmäktiges presidium med följande förslag till beslut och handlingar:

att fastställa kommunrevisionens budget för 2025 - bilaga 4

att fastställa budget för lekmanrevisionen 2025 - bilaga 5

att fastställa kommunfullmäktiges årshjul - bilaga 6

Beslutsunderlag

Socialdemokraternas och Miljöpartiets planeringsdirektiv och budget för 2025.

Tjänsteskrivelse

Dnr: KS-2023/00651

- Bilaga 1 - Investeringsbudget 2024 och 2025 samt plan 2026-2028
- Bilaga 2 - Förslag till mark- och exploateringsplan 2025-2028
- Bilaga 3 - Viktiga datum för kommunens nämnder och bolag under 2025
- Bilaga 4 - Kommunrevisionens budget för 2025 (Bereds av KF-presidium och kommer senare)
- Bilaga 5 - Budget för lekmanrevisionen 2025 (Bereds av KF-presidium och kommer senare)
- Bilaga 6 - Kommunfullmäktiges årshjul
- Bilaga 7 - Kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens och dess utskotts sammanträdestider för 2025
- Bilaga 8 - Viktiga datum för kommunens nämnder 2025.

Beredningsansvariga

Lena Höök Gustafsson

Dan Gideonsson

Urban Blomdahl

Anette Sjödin

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag

Margaretha Alfredsson
stadsdirektör

Lena Gustafsson
ekonomidirektör

§ 196

Diarienum: KS-2023/00651

Planeringsdirektiv och budget 2025 samt plan 2026-2028**Beslut**

Näringslivs- och arbetsutskottet beslutar

att *Vänsterpartiets budgetförslag 2025 enligt bilaga* är inlämnat för fortsatt ärendegång enligt beskrivning.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa skattesatsen år 2025 till 22,80

att fastställa Socialdemokraternas och Miljöpartiets Planeringsdirektiv, budget och investeringar för 2025 och plan 2026–2028 inklusive:

- inriktningsmål, program och tilläggsuppdrag till kommunens nämnder och bolag*
- uppdrag, regler och styrning för god ekonomisk hushållning*
- nettokostnadsbudget 2025 och plan 2026–2028 för respektive styrelse eller nämnd*
- investeringsbudget för 2025 samt investeringsplan för 2026–2028 enligt bilaga 1*
- mark- och exploateringsplan 2025–2028 enligt bilaga 3.*

att godkänna att kommunstyrelsen får göra tekniska förändringar av budgetramar under förutsättning att nämnderna är överens och att förändringarna är kostnadsmässigt neutrala i kommunens budget

att kommunstyrelsen inom fastställd investeringsbudget och plan får göra tidsmässiga förskjutningar av investeringar för att anpassa till förändrade förutsättningar

att fastställa kommunfullmäktiges sammanträdesdatum för 2025 enligt bilaga 7

att fastställa viktiga datum för kommunens nämnder och bolag 2025 enligt bilaga 8.

att revidera tekniska nämndens reglemente i enlighet med förslag i ärendebeskrivning.

Kommunstyrelsen beslutar

att fastställa kommunstyrelsens sammanträdestider under förutsättning att kommunfullmäktige fastställer kommunfullmäktiges sammanträdesdatum för 2025, enligt bilaga 7.

Ärendebeskrivning

Ärendegång

Vid näringslivs- och arbetsutskottets sammanträde 21 maj 2024 lägger Socialdemokraterna fram det med Miljöpartiet gemensamma budgetförslaget.

Planeringsdirektiv från Socialdemokraterna och Miljöpartiet innehåller en mindre justering av tekniska nämndens grunduppdrag, där tekniska nämnden får ett uttalat ansvar för att svara för *klimatomställningsarbetet inom nämndens ansvarsområden*, och som en konsekvens av det behöver reglementet revideras.

Näringslivs- och arbetsutskottet 28 maj 2024 *alternativt* 4 juni 2024 lägger övriga partier i utskottet sina budgetförslag.

Kommunstyrelsen 4 juni 2024 lägger övriga partier i kommunstyrelsen sina budgetförslag. Samtliga partier i kommunfullmäktige har möjlighet att skriftligt anmäla in sitt budgetförslag till kommunstyrelsens möte 4 juni.

Kommunfullmäktige 17 juni 2024 (debatt och beslut)

Ärendet kompletteras efter kommunstyrelsens sammanträde 4 juni 2024 med kommunfullmäktiges presidiums förslag till beslut och handlingar:

att fastställa kommunrevisionens budget för 2025 - bilaga 4

att fastställa budget för lekmanrevisionen 2025 - bilaga 5

att fastställa kommunfullmäktiges årshjul - bilaga 6

Beslutsunderlag

Socialdemokraternas och Miljöpartiets planeringsdirektiv och budget för 2025 och plan 2026–2028.

Bilaga 1 - Investeringsbudget 2025 samt plan 2026–2028

Bilaga 2 - 10-årigt investeringsunderlag 2025–2034

Bilaga 3 - Mark- och exploateringsbudget 2025 och plan 2026–2028

Bilaga 4 - Kommunrevisionens budget för 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 5 - Budget för lekmanrevisionen 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 6 - Kommunfullmäktiges årshjul 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 7 - Kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens och dess utskotts
sammanträdestider för 2025

Bilaga 8 - Viktiga datum för kommunens nämnder och bolag 2025.

Vänsterpartiets budgetförslag 2025.

Beredningsansvariga

Lena Höök Gustafsson

Dan Gideonsson

Urban Blomdahl

Anette Sjödin

Sara Nordström

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag

§ 177

Diarienum: KS-2023/00651

Planeringsdirektiv och budget 2025 samt plan 2026–2028**Beslut**

Näringslivs- och arbetsutskottet beslutar

att Socialdemokraternas och Miljöpartiets *förslag till Planeringsdirektiv, budget och investeringar för 2025 och plan 2026–2028* enligt nedan *att-satser och bilagor* är inlämnat för fortsatt ärendegång enligt beskrivning.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa skattesatsen år 2025 till 22,80

att fastställa Socialdemokraternas och Miljöpartiets Planeringsdirektiv, budget och investeringar för 2025 och plan 2026–2028 inklusive:

- inriktningsmål, program och tilläggsuppdrag till kommunens nämnder och bolag*
- uppdrag, regler och styrning för god ekonomisk hushållning*
- nettokostnadsbudget 2025 och plan 2026–2028 för respektive styrelse eller nämnd*
- investeringsbudget för 2025 samt investeringsplan för 2026–2028 enligt bilaga 1*
- mark- och exploateringsplan 2025–2028 enligt bilaga 3.*

att godkänna att kommunstyrelsen får göra tekniska förändringar av budgetramar under förutsättning att nämnderna är överens och att förändringarna är kostnadsmässigt neutrala i kommunens budget

att kommunstyrelsen inom fastställd investeringsbudget och plan får göra tidsmässiga förskjutningar av investeringar för att anpassa till förändrade förutsättningar

att fastställa kommunfullmäktiges sammanträdesdatum för 2025 enligt bilaga 7

att fastställa viktiga datum för kommunens nämnder och bolag 2025 enligt bilaga 8.

att revidera tekniska nämndens reglemente i enlighet med förslag i ärendebeskrivning.

Kommunstyrelsen beslutar

att fastställa kommunstyrelsens sammanträdestider under förutsättning att kommunfullmäktige fastställer kommunfullmäktiges sammanträdesdatum för 2025, enligt bilaga 7.

Ärendebeskrivning

Ärendegång

Vid näringslivs- och arbetsutskottets sammanträde 21 maj 2024 lägger Socialdemokraterna fram det med Miljöpartiet gemensamma budgetförslaget.

Planeringsdirektiv från Socialdemokraterna och Miljöpartiet innehåller en mindre justering av tekniska nämndens grunduppdrag, där tekniska nämnden får ett uttalat ansvar för att svara för *klimatomställningsarbetet inom nämndens ansvarsområden*, och som en konsekvens av det behöver reglementet revideras.

Näringslivs- och arbetsutskottet 28 maj 2024 *alternativt* 4 juni 2024 lägger övriga partier i utskottet sina budgetförslag.

Kommunstyrelsen 4 juni 2024 lägger övriga partier i kommunstyrelsen sina budgetförslag. Samtliga partier i kommunfullmäktige har möjlighet att skriftligt anmäla in sitt budgetförslag till kommunstyrelsens möte 4 juni.

Kommunfullmäktige 17 juni 2024 (debatt och beslut)

Umeå kommun**Protokollsutdrag**Kommunstyrelsens näringslivs- och arbetsutskott 2024-05-21

Ärendet kompletteras efter kommunstyrelsens sammanträde 4 juni 2024 med kommunfullmäktiges presidiums förslag till beslut och handlingar:
att fastställa kommunrevisionens budget för 2025 - bilaga 4
att fastställa budget för lekmanrevisionen 2025 - bilaga 5
att fastställa kommunfullmäktiges årshjul - bilaga 6

Beslutsunderlag

Socialdemokraternas och Miljöpartiets planeringsdirektiv och budget för 2025 och plan 2026–2028.

Bilaga 1 - Investeringsbudget 2025 samt plan 2026–2028

Bilaga 2 - 10-årigt investeringsunderlag 2025–2034

Bilaga 3 - Mark- och exploateringsbudget 2025 och plan 2026–2028

Bilaga 4 - Kommunrevisionens budget för 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 5 - Budget för lekmanrevisionen 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 6 - Kommunfullmäktiges årshjul 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 7 - Kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens och dess utskotts sammanträdestider för 2025

Bilaga 8 - Viktiga datum för kommunens nämnder och bolag 2025.

Beredningsansvariga

Lena Höök Gustafsson

Dan Gideonsson

Urban Blomdahl

Anette Sjödin

Sara Nordström

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag

Planeringsdirektiv, budget och investeringar 2025

Ekonomiska ramar för budget 2025 och plan 2026–2028

Grunduppdrag, driftsbudget till nämnder

Inriktningsmål och program

Tilläggsuppdrag till nämnder och bolag

Innehåll

Viktiga utgångspunkter i planeringsdirektivet	4
Förutsättningar för planperioden 2025–2028	5
Ekonomiska förutsättningar	5
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	6
Demografisk utveckling	7
Näringslivskonjunktur	8
Bostadsmarknad och bostadsförsörjning	8
Arbetsmarknadskonjunktur, kompetensförsörjning och löneutveckling	10
Sammanfattning	11
Grunduppdrag och resurstilldelning till kommunens nämnder	12
Kommunstyrelsen	14
Tekniska nämnden	17
Byggnadsnämnden	20
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	22
För- och grundskolenämnden	24
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	26
Individ- och familjenämnden	28
Äldrenämnden	30
Kulturnämnden	32
Fritidsnämnden	34
Personalnämnden	36
Valnämnden	37
Gemensamma nämnder	38
Inriktningsmål och program	39
Kommunfullmäktige styr med inriktningsmål och program	39
Inriktningsmål	40
Program för tillväxt	41
Program för social hållbarhet	43
Program för Klimatneutrala Umeå 2040	49
Personalpolitiska mål och uppdrag	53
God ekonomisk hushållning - Ekonomiska riktlinjer, tilläggsuppdrag och finansiella mål	54
Uppföljning, analys och utvärdering	55
Lagstadgade planer	56
Budget 2025 och plan 2026–2028 för nämnder och styrelse	57

Tabell 1. Budgetramar nämnder och styrelse 2025.....	57
Tabell 2. Specifikation av kommunstyrelsens budgettram	58
Tabell 3. Resultaträkning 2024–2028.....	59
Tabell 4. Finansieringsbudget 2024–2028	59
Tabell 5. Nyckeltal	60
Investeringsramar 2025–2028	61
Tabell 6. Investeringsramar per nämnd	62
Tabell 7. Nya investeringsprojekt, över 50 mnkr	62
Redogörelse för ekonomin i de kommunala bolagen	63
Tabell 8. Prognos investeringar bolagskoncern, mnkr.....	64
Bilagor till planeringsdirektiv 2025	65

Viktiga utgångspunkter i planeringsdirektivet

Planeringsdirektivet och budget för 2025 tar utgångspunkt i regeringens vårproposition med avseende på utveckling av skatteunderlag och statsbidrag. Skattesatsen är oförändrad jämfört med 2024. För att säkerställa en långsiktigt hållbar ekonomi har resultatkravet höjts till 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. I prioriteringarna har vägts in hur den demografiska utvecklingen ser ut samt att PO-pålägget sänks 2025 mot bakgrund av att kostnaderna för kollektivavtalad pension prognosticeras minska.

Fokusområdena för 2025 års budget är:

- Vårldsuppdraget – att säkra en god välfärd för kommuninvånarna
- Säkerhet och ökad beredskap
- Klimat och miljö

Förutsättningar för planperioden 2025–2028

Ekonomiska förutsättningar

Den globala ekonomin påverkas av två stora störningar, den tidigare covid-19-pandemin och pågående krig i Ukraina. Effekterna av dessa har lett till stor påverkan på arbetsmarknaden och hög inflation i många länder. För att motverka den höga inflationen har världens centralbanker höjt styrräntorna kraftigt under 2022 och 2023.

Lågkonjunktur och urholkad köpkraft

Inflationen bedöms vika ned 2024, men även om inflationen sjunker kommer den högre prisnivån och räntenivåerna att bestå. Det medför en ihållande urholkning av köpkraften för alla sektorer av ekonomin. Den höga inflationen ger kraftigt ökade pensionskostnader och höga prisökningar i de kommunala verksamheterna 2024. Riksbankens inflationsmål på 2 procent väntas nås 2025, men anpassningen till varaktigt högre prisnivå och räntor kommer sannolikt att pågå flera år efter att inflationen normaliserats.

Fallande inflation blir avgörande för vändning 2025

Kommunernas samlade resultat bedöms bli negativt 2024 för att sedan förbättras till att motsvara 2 procent av skatter och bidrag 2025, under förutsättning av att inflationen faller. 2026 förbättras resultatet ytterligare då pensionskostnaderna fortsätter minska och 2027 är prognosen tillbaka till vad som skulle kunna betraktas som normal utveckling.

Långsiktighet och omställning

Utöver de ekonomiska förutsättningarna är kompetensförsörjning en av de största utmaningarna för kommunerna. Samtidigt som kommunerna måste spara behöver de rekrytera och behålla kompetent arbetskraft samt ställa om verksamheten utifrån brist på tillgänglig arbetskraft. Dessutom förväntas kommunerna göra insatser för klimatförändringar, grön omställning och för att motverka kriminalitet. De utmaningar som kommunerna står inför kräver långsiktiga analyser för att kunna vidta strukturella åtgärder i omställningsarbetet.

Förutsättningar för Umeå kommun

Skatteintäkterna utvecklas enligt prognos relativt väl i nominella tal under planeringsperioden. Efter en inbromsning 2024 ökar skatteunderlaget snabbare under åren 2025 till 2027, ungefär i linje med historiska genomsnitt. Realt sett är dock utvecklingen svagare än den historiska trenden.

Pensionskostnaderna, som ökat kraftigt de senaste åren, väntas sjunka väsentligt 2025 till följd av antagandet om sänkt inflation.

Investeringsstakten de kommande åren ligger betydligt över historiska nivåer, bland annat som en följd av uppskjutna investeringar under pandemin. Den höga investeringsnivån förväntas bestå även efter planeringsperioden och för perioden 2023–2033 väntas investeringarna mer än fördubblas i förhållande till de senaste 10 åren. Mot bakgrund av att den senaste demografiprognosen visar på en lägre ökningstakt än tidigare, främst beroende på lägre födslootal, samt att behoven av äldreomsorg är under förändring har kommunstyrelsens näringslivs- och arbetsutskott gett äldrenämnden, för- och grundskolenämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden samt tekniska nämnden i uppdrag att analysera konsekvenserna i investeringsbehoven utifrån detta. Uppdragen ska avrapporteras under hösten och vävas in i planeringen för 2026-2029. En långsiktig finansiell analys har genomförts som bland annat visar på den påverkan en hög investeringsnivå får på kommunens ekonomi. Med ett oförändrat resultatkrav på 1% i kombination med planerade investeringar leder det till att självfinansieringsgraden sjunker, låneskulden ökar kraftigt och soliditeten försämras.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Umeå kommun baserar sin prognos över skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning på regeringens prognos över skatteunderlagets utveckling och förändringar av statsbidrag och regleringar i budgetproposition för 2024 samt på Umeå kommuns egen befolkningsprognos.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Umeå kommun (mnkr)	Budget 2024*	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning i budget 2024 och prognos 2025-2028	9 346	9 786	10 281	10 776	11 232
<u>Specifikation prognos:</u>					
Skatteintäkter	7 894	8 303	8 744	9 239	9 688
Inkomstutjämning	1 399	1 507	1 630	1 731	1 798
Kostnadsutjämning	-859	-858	-881	-923	-934
Regleringsbidrag	408	318	270	210	158
LSS-utjämning	227	223	225	227	228
Strukturbidrag	0	0	0	0	0
Införandebidrag	0	0	0	0	0
Slutavräkning	4	0	0	0	0
Fastighetsavgift	273	293	293	293	293
Summa	9 346	9 786	10 281	10 776	11 232

* Enligt KF beslut 27 november om justering av budget.

Kommunfullmäktige fastställde i juni 2023 skattesatsen för år 2024 till 22,80 kr.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning beräknas öka med 440 miljoner kronor mellan budget 2024 och budget 2025.

Demografisk utveckling

Oroligheterna i omvärlden avlöser varandra och bidrar till att skapa osäkra förutsättningar kring prognoser om befolkningens utveckling. Under 2023 var antalet födda rekordlåg och under 2024 års första månad fortsatte trenden med ett rekordlåg antal födda. Trenden från fjolåret håller alltså i sig. Den stigande inflationen har sedan slutet av 2022 vänt och påbörjat sin nedgång mot Riksbankens målsättning om 2 procent vilket påverkar framtidsutsikterna för många hushåll. Förbättrade ekonomiska förutsättningar bedöms få en viss positiv inverkan på antalet födda.

De senaste tio åren har Sveriges befolkning ökat med drygt 965 000 personer. Det motsvarar en ökning på 10,1 procent eller en årlig tillväxttakt på 0,97 procent. De kommande tio åren beräknas befolkningen öka men i en lägre takt. År 2033 beräknas Sveriges folkmängd ha ökat med mindre än 500 000. Det motsvarar en ökning med 4,6 procent eller 0,45 procent per år. Antalet födda ökade tillfälligt under pandemin men efter släppta restriktioner återgick antalet till den långsiktigt nedgående trend som har setts de senaste tio åren. Under det helåret 2023 minskade antalet födda i Sverige med 4,5 procent jämfört med 2022 års utfall.

Skatteverket har i uppdrag att upprätthålla korrekta register inom folkbokföringen. Under året har extra medel för kontroller tillförts för att kontrollera och rätta avvikelser i befolkningsregister. Prognoser visar på drygt 34 000 felaktigt registrerade invånare i Sverige. För Umeå är prognosen 520 individer. Under helåret 2023 har 237 invånare i Umeå avskrivits och därmed tagits bort som invånare i Umeå kommun. Dessa individer försvinner ur våra register som utvandrade från landet.

Befolkningsutvecklingen i Umeå kommun under 2023 var lägre än under 2022 och på en lägre nivå än tidigare år. Den lägre tillväxten förklaras i likhet med riket av ett minskat antal födda samt högre utvandring i form av Skatteverkets avregistreringar av ej avregistrerade men utflyttade studenter.

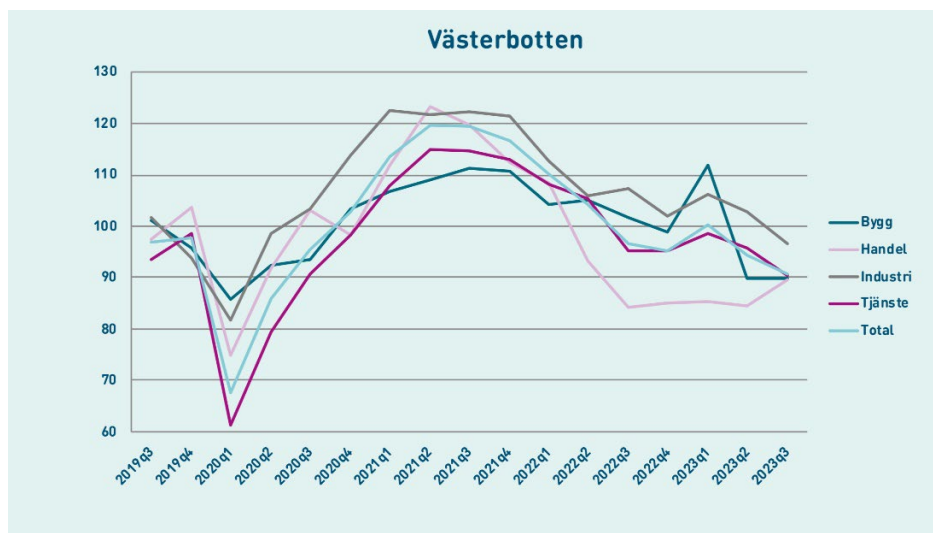
Den aktuella befolkningsprognosen 2024–2035 utgår från den faktiska befolkningen i Umeå år 2023 och sträcker sig fram till och med prognosens slutår 2035. Befolkningsutvecklingen i årets prognos hamnar marginellt lägre än i fjolårets prognos. Totalt sett prognostiseras befolkningen i Umeå kommun att växa med drygt 13 500 personer, från 133 091 invånare år 2023 till drygt 146 500 invånare 2035. Den genomsnittliga befolkningsökningen är drygt 1 130 personer årligen. Ökningstakten är jämn men något lägre i början än i slutet av

prognosperioden. Enligt prognosen kommer Umeå kommun att passera 140 000 invånare under år 2030.

Näringslivskonjunktur

I grunden är bedömningen av perioden negativ med fortsatt utmanande konjunkturläge efter pandemi och konflikter. Nuvarande bedömning är att konjunkturen vänder uppåt igen 2026. Främst ränteläget innebär att hushållens köpkraft fortsätter att urholkas samtidigt som den viktiga byggsektorn för bostäder bromsat in. Umeå och Norra Sverige fortsätter dock att dra nytta av de stora industri och infrastruktursatsningarna som till viss del väger upp, samtidigt som resursbrist förekommer i vissa sektorer. Norra Sveriges konjunktur bedöms starkare än övriga Sverige och Umeås starka branschbredd och stora offentliga sektor skapar i vanlig ordning motståndskraft mot starka svängningar.

Norrlandsfondens konjunkturbarometer för Västerbotten

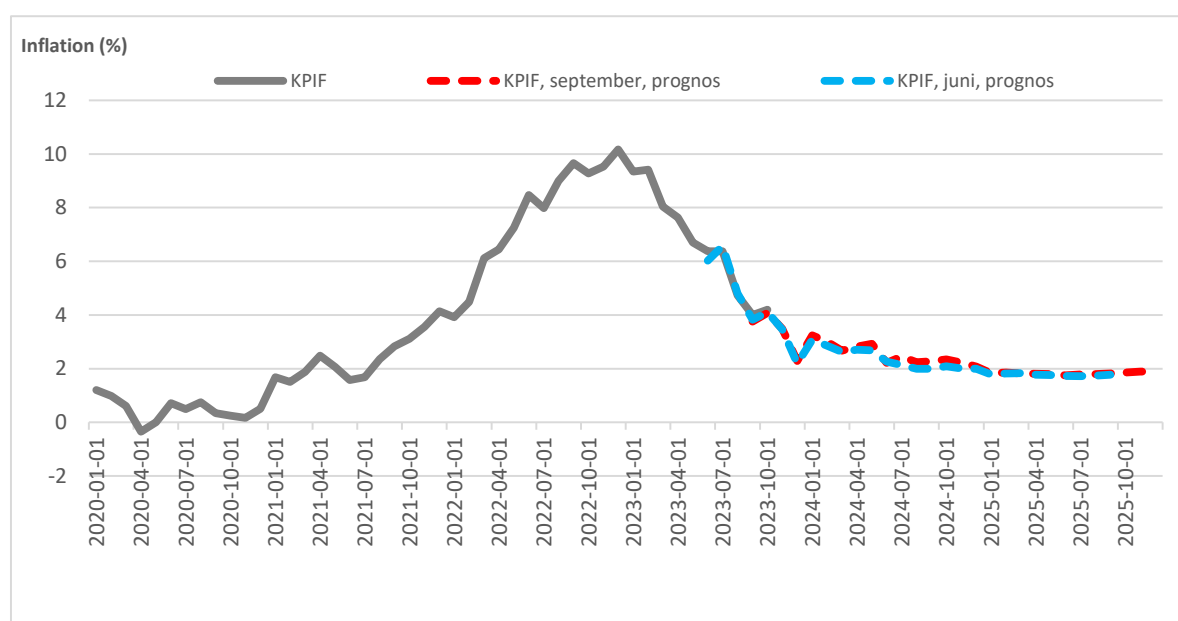


Figur 1. Konfidensindikatorn tas fram genom en företagsenkät och mäter nuläget i näringslivet samt hur företagen ser på den närmaste framtiden (källa [Norrlandsfondens konjunkturbarometer 2023](#))

Bostadsmarknad och bostadsförsörjning

Förutsättningarna på bostadsmarknaden är gynnsamma men det går åt rätt håll. Efterfrågan på bostäder påverkas i huvudsak av tre underliggande faktorer: gynnsamma räntenivåer, god inkomstutveckling och en växande befolkning. Dessa faktorer påverkar därmed förutsättningarna för bostadsbyggande på alla kommuners bostadsmarknader. I avsnittet om demografi konstateras att prognosen över befolkningsutvecklingen är marginellt lägre än föregående år.

Räntenivåer och inkomstutveckling påverkas båda av inflationstakten. Riksbankens prognoser över inflationstakten har förändrats avsevärt sedan kriget i Ukraina inleddes i början av 2022. Räntekurvor har som följd justerats upp och flertalet höjningar av styrräntan har genomförts under 2022 och 2023. Detta medför att såväl bolåneräntor som andra räntor stigit snabbt. Inkomstutvecklingen har under det senaste året inte legat i paritet med den stigande inflationen samtidigt som den förväntade löneutvecklingen ligger lägre än prognostiserad inflation, vilket medför sjunkande reallöner. Riksbankens prognos redovisar negativ reallöneutveckling under 2022 och 2023.



Figur 2. Utveckling och prognoser av inflationstakten i Sverige, 2020-01-01 - 2025-12-01, Riksbanken

Förutsättningarna för bostadsmarknaden förändrades därmed mycket under 2022 med hög inflation, negativ reallöneutveckling och därtill stigande energipriser där endast energipriserna lättats under 2023. I slutet av 2023 (till och med oktober månad) hade villapriserna i Umeå minskat med 1,8 procent medan bostadsrättspriserna minskat med 1,9 procent under de senaste tolv månaderna. Sjunkande priser bidrar negativt till investeringsviljan på bostadsmarknaden. När priset på bostäder sjunker minskar också produktionen.

Bostadsbyggandet i Umeå kommun för 2024 förväntas ligga på samma nivåer som 2023 års bostadsbyggande. Det är framför allt bostadsbyggandet för 2025 och eventuellt 2026 som påverkas av ökad osäkerhet på bostadsmarknaden. Bostadsproduktion är en lång process och ett stopp i uppstart av projekt idag, ger effekt på färdigställandet av bostäder under främst 2025 men även 2026. Antalet påbörjade bostäder minskade under 2022 och har fortsatt att minska under 2023. Även om planberedskapen stärkts under de senaste åren och Umeå kommuns förutsättningar för ökat bostadsbyggande är bättre än för några år sedan så

kommer bostadsbyggandet 2025 att vara lägre, oavsett ekonomiska förutsättningar för branschen. Detta medför att kommunens bostadsbrist bedöms öka under åren 2024–2026 för att sedan återigen minska från och med 2027.

Arbetsmarknadskonjunktur, kompetensförsörjning och löneutveckling

Arbetsförmedlingen gör två gånger per år en arbetsmarknadsprognos för arbetsmarknaden som helhet samt en regional prognos. De anger att arbetsmarknadens omfattande brist på arbetskraft med rätt kompetens har dämpats något under 2023, men bristtalen på riksnivå är i vårens undersökning fortsatt över det historiska genomsnittet både bland offentliga och privata arbetsgivare. Allra mest omfattande är bristsituationen i norra Sverige. Då situationen på arbetsmarknaden i norr är ett resultat av tillväxt och snabbt demografisk omställning, förväntas ingen snabb omsvängning. I Norr- och Västerbotten har arbetslösheten fortsatt minska under året och Arbetsförmedlingen bedömer att den inte kommer öka nämnvärt under prognosperioden trots det försämrade ekonomiska läget i riket.

Med en förväntat låg ökning av arbetskraftstillgången behöver Umeå kommun som arbetsgivare jobba än mer med att behålla medarbetare och använda den tillgängliga kompetensen på rätt sätt. Arbetet med systematiska arbetsmiljöarbetet, Friskfaktorer och övriga insatser inom ramen för nämndernas kompetensförsörjningsplaner för att fortsatt vara en attraktiv arbetsgivare, är några exempel på viktiga insatser för att fortsätta den trenden. Att fortsatt behålla, utveckla och ge förutsättningar för omställning av kompetens hos redan anställda måste vara i fokus hos verksamheterna. Att vara en lärande organisation som involverar de anställda i förändringsresan är av största vikt.

Ytterligare insatser kommer även krävas för att säkerställa nyttjande av ännu ej fullt nyttjade resurser på arbetsmarknaden såsom studenter, pensionärer men även de personer som idag finns inskrivna som arbetssökande på Arbetsförmedlingen.

En viktig förutsättning för attraktivitet och kompetensförsörjning är den långsiktiga lönepolitiken. Parterna inom industrin tecknade ett nytt löneavtal som innebär att värdet på löneökningarna är 4,1 procent 2023 och 3,3 procent 2024. Flera andra sektorer har följt efter och tecknat avtal som följer industriavtalet och SKR har reviderat det sista avtalsåret med Kommunal som innebär att även deras löneökningsutrymme skulle motsvara 4,1 procent 2023. Här ska ju påpekas att avtalen mellan SKR och samtliga de fackliga organisationerna inom kommuner och regioner går ut våren 2024. SKR:s prognos för 2025 är en löneökning på 3,4 procent.

Sammanfattning

Sveriges befolkningstillväxt förväntas halveras under de kommande 10 åren. Även Umeås befolkningstillväxt hämmas av lågt antal födda och högre utvandring. Umeå väntas växa långsammare på sikt.

De ekonomiska förutsättningarna är fortsatt osäkra, framför allt kopplat till bedömd inflationsutveckling. Under förutsättning av att inflationen faller bedöms ekonomin förbättras 2025 och 2026 då pensionskostnaderna minskar och 2027 är prognosen tillbaka till vad som skulle kunna betraktas som normal utveckling. Den urholkade köpkraften kräver dock kostnadsanpassning de kommande åren.

Konjunkturen påverkar näringslivsutvecklingen negativt men Umeå ligger bättre till än övriga Sverige då Norrland har en starkare konjunkturutveckling. Umeås branschbredd och stabil offentlig sektor skapar också motståndskraft mot kraftiga svängningar.

Det råder fortsatt stora osäkerheter i bostadsbyggandet. Det påverkas negativt av det höga ränteläget och reallönesänkningar. Eftersom bostadsbyggandet är en lång process påverkas tillgången till bostäder på sikt. Bostadsbristen förväntas öka under 2025-2026 för att sedan sjunka 2027. Bostadsbristen påverkar möjligheterna till inflyttning negativt.

En låg arbetslöshet i riket och särskilt i norr, tillsammans med en långsammare befolkningstillväxt leder till brist på arbetskraft i kommunen. Det ställer krav på omställning och förändrade arbetssätt för att kunna fortsätta leverera samhällsservice.

Grunduppdrag och resurstilldelning till kommunens nämnder

I mars 2021 fastställde kommunfullmäktige att alla nämnder och helägda bolag ska ha ett skriftligt grunduppdrag som förtydligar det kommunala ändamålet med nämnden/bolaget. Kommunfullmäktige ansvarar för att fastställa grunduppdrag till nämnd och bolag. Grunduppdraget förtydligar det kommunala ändamålet med nämnden/bolaget samt förtydligar nämndens/bolagets roll och ansvar. Grunduppdraget är specifikt för en nämnd eller ett bolag. Grunduppdragen ska vara långsiktiga och gälla för minst en mandatperiod. Kommunfullmäktige följer årligen upp hur nämnd/bolag hanterat sitt grunduppdrag. Grunduppdraget revideras vid behov.

För bolag framgår grunduppdraget i bolagsordning och konkretiseras genom bolagets ägardirektiv. För nämnd framgår grunduppdraget i nämndens reglemente samt i kommunfullmäktiges beslut om planeringsdirektiv och budget. Observera att grunduppdrag för styrelse och nämnder har fastställts i kommunens *Reglemente för kommunens nämnder och styrelse* och därefter infogats i planeringsdirektivet.

Grunduppdraget är utgångspunkt för verksamhets- och bolagsstyrning

Inom ramen för tilldelat grunduppdrag har nämnder/bolag möjlighet att utifrån sina specifika förutsättningar och behov fastställa hur verksamhetsstyrning och uppföljning ska utformas. Detta innebär att varje nämnd och bolagsstyrelse inom grunduppdragets ramar, lagstiftning, övriga direktiv och riktlinjer från kommunfullmäktige har mandat att besluta om mål, uppdrag och aktiviteter för sina egna verksamheter samt besluta om vilka av nämndens respektive bolagets mål och uppdrag som ska vara tillämpliga för de externa utförare nämnden respektive bolaget tecknat avtal med. Vid utformning av nämnds- eller bolagsspecifik verksamhetsstyrning och uppföljning har dock nämnd och bolag att följa eventuella krav från lagstiftning och författning samt beslut och direktiv från kommunfullmäktige samt anvisning från kommunstyrelsen om hur styrning och uppföljning ska utformas.

Uppföljning av grunduppdraget

Uppföljning av grunduppdraget sker årligen genom att nämnd och bolag bedömer i vilken omfattning nämnden eller bolaget verkställt grunduppdraget och rapporterar sagda bedömning till kommunstyrelsen som sammanställer inför hantering i kommunfullmäktige. Respektive nämnd lämnar rapport med bedömning av hur väl man lyckats med sitt grunduppdrag inom ramen för ordinarie verksamhetsuppföljning. Nämndens bedömning ska styrkas med sammanställning av relevanta underlag av kvantitativ och kvalitativ karaktär (statistik, mätningar, medborgar- /brukarundersökningar, medborgardialoger med mera).

Respektive bolag rapporterar i anslutning till delårsrapport, årsredovisning och bolagsstyrningsrapport. Kommunstyrelsen har ansvar och mandat att utforma anvisning för när och hur rapportering från nämnder och bolag ska ske.

Grunduppdrag och resurstilldelning (budget)

För att möjliggöra att nämnd/bolag har förutsättningar att fullgöra sitt grunduppdrag kan nämnd/bolag tilldelas resurser från kommunfullmäktige. Utöver medel som tilldelas från kommunfullmäktige kan nämnd och bolag ha andra intäkter som nyttjas för att finansiera nämndens eller bolagets grunduppdrag. Om kommunfullmäktige inte har fastställt annat gäller prioriteringsordningen:

- Medel före grunduppdrag: Tillgängliga medel styr grunduppdragets omfattning (bredd/djup)
- Grunduppdrag före inriktningsmål: Om tillgängliga medel ej räcker ska grunduppdrag fastställt av kommunfullmäktige prioriteras före inriktningsmål fastställda av kommunfullmäktige.
- Grunduppdrag och inriktningsmål före tilläggsuppdrag: Om tillgängliga medel ej räcker ska grunduppdrag och inriktningsmål fastställt av kommunfullmäktige prioriteras före eventuella tilläggsuppdrag fastställda av kommunfullmäktige.

Förändring i generella förutsättningar för styrelse och nämnder

Under några år har pensionskostnaderna ökat, framför allt 2023 och 2024. En stor del av pensionskostnaderna, den del som avser kollektivavtalad pension ingår i PO-pålägget, varför PO-pålägget ökat kraftigt dessa år. Kommunfullmäktige har i sina budgetbeslut för respektive år kompenserat nämnderna för dessa kostnadsökningar.

Inför 2025 väntas pensionskostnaderna sjunka och därmed också PO-pålägget som sjunker från 44,05% 2024 till 40,84% 2025. Ett lägre PO-pålägg innebär att kostnaderna minskar för nämnderna.

Kommunstyrelsen

Grunduppdrag

Kommunstyrelsen styr, leder och samordnar kommunens verksamheter och ekonomi samt följer upp och rapporterar utvecklingen i kommunens verksamheter till kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen ska samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över kommunens nämnder, bolag och av kommunen förvaltade stiftelser.

Kommunstyrelsen ska utöva en samordnad styrning, bereda ärenden inför kommunfullmäktige och ansvara för uppföljning av att fullmäktiges beslut genomförs.

Kommunstyrelsen har ansvar att leda och samordna utveckling av för kommunen strategiskt viktiga områden som ej fördelats till annan nämnd, exempelvis kommunövergripande arbete med social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet, näringslivs- och tillväxtpolitiskt arbete samt bostads- respektive markförsörjning. Dessutom har kommunstyrelsen ett särskilt ansvar för

- kommunkansli, arkiv och juridik
- arbetsgivarfrågor och lönehantering
- ekonomi, styrning och upphandling
- kommunikation
- markförsörjning och exploatering
- näringslivsutveckling
- säkerhet och trygghet
- strategisk utveckling och innovation
- översiktsplanerin

Kommunstyrelsen är även anställningsmyndighet för kommunens samlade förvaltningsorganisation och ansvarar för arbetsgivarpolitiken.

Uppföljning av grunduppdrag

Kommunstyrelsens grunduppdrag följs upp genom att kommunstyrelsen översiktligt redovisar de mått och steg som styrelsen vidtagit för att verkställa sitt uppdrag när det gäller

- styrning, ledning och samordning
- uppföljning och uppsikt över nämnder, bolag och andra väsentliga aktörer
- beredning och verkställande av ärenden av väsentlig karaktär som hanterats i kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen ska även följa och återrapportera ställning och utveckling inom strategiskt viktiga områden för kommunen, exempelvis kommunövergripande arbete med social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet, näringslivs- och tillväxtpolitiskt arbete samt bostads- respektive markförsörjning. Uppföljning av grunduppdraget ska återrapporteras skriftligt,

relevanta nyckeltal, indikatorer och statistik kan användas för att beskriva och analysera utfall, trender och tendenser.

Ekonomisk ram för kommunstyrelsen 2025 (mnr)

Kommunstyrelsens fastställda budget för 2024 (beslut i juni 2023)	-1 222,08
Teknisk ramjustering 2024 KS nau 2023-11-07	5,57
Ramtillskott 2024 enligt KF beslut 2023-11-27	-82,00
Kommunstyrelsens tilldelning enligt förslag i planeringsdirektiv 1	-1 298,24
Teknisk ramjustering KS nau 2023-11-28	0,30
Teknisk ramjustering KS nau 2024-01-09	0,52
Ramjustering KF 2024-04-29	-6,09
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Korrigerig av justerat PO-pålägg	-0,30
Justering för minskad kostnad PO	4,53
Justerad nettokostnad pensioner m a a ny prognos	0,24
Justering avskrivningar	-3,02
Justering utrangeringar	2,00
Tillväxtanslag	-1,00
Anslag för oförutsedda behov	-1,00
Umeå Folkets hus	0,02
Norrlandsoperan	-0,68
Säkerhet och ökad beredskap	-3,40
Jämlikhetsarbete	-0,60
Övrigt tillskott	-9,00
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-1 315,73
Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-18,04
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	<i>4,53</i>
<i>I ekonomisk tilldelning ingår justering för ökad kostnad enligt KF beslut 2024-04-29</i>	<i>-6,09</i>

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- För motivering av generella justeringar, se sid 13.

- *Justering pensioner, avskrivningar och utrangeringar.*
Avskrivningar och utrangeringar har beräknats utifrån pågående investeringar och investeringsplan för perioden. Avseende pensionskostnader baseras budgeten på pensionsförvaltarens kostnadsprognos för Umeå kommun.
- *Utvecklingsanslag*
Kommunstyrelsens tillväxtanslag och anslag för oförutsedda behov ökas med 1 mnkr vardera. Detta för att bibehålla anslagens storlek i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. En årlig förstärkning om 1 mnkr vardera på dessa anslag, läggs in i planen för 2026-2028, utifrån samma motiv.
- *Umeå Folkets hus*
Justerat bidrag enligt avtal Folket hus
- *Norrlandsoperan*
Anslaget till Norrlandsoperan har förstärkts enligt ägarsamråd med Region Västerbotten. Detta utifrån statens minskade anslag till verksamheten.
- *Säkerhet och ökad beredskap*
För att stärka arbetet med säkerhet och beredskap tillskjuts medel för civil beredskap och totalförsvaret 0,6 mnkr, motverka välfärds kriminalitet 0,6 mnkr, klimatanpassning 0,6 mnkr samt för beredskapsåtgärder avseende livsmedel mm 1,6 mnkr.
- *Jämlikhetsarbete*
För att stärka jämlikhetsarbete tillskjuts kommunstyrelsen 0,6 mnkr.
- *Övrigt tillskott*
Utöver ovanstående tillskjuts kommunstyrelsen 9 mnkr i budgeten för 2025.

Tilläggsuppdrag

Tilläggsuppdrag kommunstyrelsen

Tilläggsuppdrag: 2024:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att se över kommunövergripande målstyrning och planering som tillkom före införandet av kommunens nuvarande styrmodell och ta fram förslag för hur sådan styrning kan inordnas inom ram för kommunfullmäktiges styrning via inriktningsmål och program.

Tilläggsuppdrag: 2023:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka omställningen av nämndernas verksamheter för att klara grunduppdraget i takt med att personalbristen ökar.

Tilläggsuppdrag: 2023:2 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka samarbetet och ansvarstagandet över förvaltnings- och nämndgränser.

Tilläggsuppdrag 2023:3 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att utreda förutsättningarna för ett inrättande av ett klimatpolitiskt råd

Tilläggsuppdrag: 2022:11 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att genomföra en revidering av upphandlingspolicyn och tillhörande riktlinjer.

Tilläggsuppdrag 2021:8 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att tillsammans med kommunens nämnder och bolag undersöka risken för att skattemedel, som bekostar verksamheter inom välfärdssektorn, även med annan utförare än kommunen, används på ett felaktigt sätt och/eller i kriminellt syfte, till exempel för att finansiera organiserad brottslighet, samt att ta fram förslag på åtgärder för att förebygga och förhindra detta.

Tekniska nämnden

Grunduppdrag

Tekniska nämnden ansvarar för kommunens anläggningar; fastigheter, gator, vägar, parker och allmänna platser. Tekniska nämnden ansvarar även för kommunens interna servicefunktioner samt färdtjänst. Nämndens uppdrag är att:

- planera, bygga, förvalta och utveckla kommunens infrastruktur och offentliga utomhusmiljöer, fastigheter och IT-system
- svara för den kommunala väghållningen och förvalta offentliga platser
- försörja Umeå kommuns verksamheter med lokaler och boende för sociala behov
- svara för samordning och utveckling av kommunens IT och telefonisystem
- svara för klimatomställningsarbetet inom nämndens ansvarsområden
- tillhandahålla färdtjänst
- tillhandahålla intern service inom måltider, lokalvård och vissa vaktmästartjänster
- fullgöra kommunens uppgifter avseende trafikfrågor

Nämndens ansvarsområde omfattar alla verksamheter inom teknik- och fastighetsförvaltningen vilka är Gator och parker, Fastighet, IT, Måltidsservice samt Städ- och verksamhetsservice.

Uppföljning av grunduppdrag

Tekniska nämndens grunduppdrag följs upp kontinuerligt och återspeglar skriftligt till kommunfullmäktige vid delårs- och årsbokslut. Nämnden kommer fastställa och använda relevanta nyckeltal, indikatorer och statistik för att översiktligt beskriva och analysera utfall, trender och tendenser avseende grunduppdraget. Detta innebär att nämnden i löptext kortfattat beskriver om nämnden anser att grunduppdraget uppnåtts och att nämnden styrker sin bedömning med följande resultatmätt:

Resultatmätt/indikator

Resultatmått/diagram andelen röda fastigheter och anläggningar ska minska	”röda anläggningar” beskriver andelen anläggningar och fastigheter med stort underhållsbehov. Förvaltningen arbetar strategiskt och metodiskt utifrån tilldelad ram för att långsiktigt stärka långtidsplanerat underhåll samt anläggningarnas skick och på så vis på sikt minska andelen röda fastigheter och anläggningar.
Resultatmått/diagram andelen döda och allvarligt skadade i trafiken ska minska	Resultatmåttet indikerar resultat av nämndens strategiska arbete för att skapa en trygg och säker gatumiljö
Resultatmått/diagram för standarden på kommunens gator och GC-vägar	Tekniska nämnden har gett förvaltningen i uppdrag att föreslå och definiera lämpligt nyckeltal
Resultatmått/diagram som på ett tydligt sätt följer Tekniska nämndens roll i digitaliseringsarbetet.	Tekniska nämnden har gett förvaltningen i uppdrag att föreslå och definiera lämpligt nyckeltal
Resultatmått/diagram över Andel egenägda fastigheter.	Tekniska nämnden har gett förvaltningen i uppdrag att föreslå och definiera lämpligt nyckeltal

Ekonomisk ram för tekniska nämnden 2025 (mnkr)

Tekniska nämndens fastställda budget för 2024 (beslut i juni 2023)	-1 463,00
Teknisk ramjustering 2024 KS nau 2023-10-10	-0,06
Tekniska ramjustering 2024 KS nau 2023-11-07	-5,57
Ramtillskott 2024 enligt KF beslut 2023-11-27	-14,0
Tekniska nämndens tilldelning enligt förslag i planeringsdirektiv 1	-1 544,51
Ramjustering KF 2024-04-29	14,13
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	12,48
Digitalisering och AI	-26,00
Klimat och miljö	-7,00
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-1 550,90
Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-68,28
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	<i>12,48</i>
<i>I ekonomisk tilldelning ingår justering för minskad kostnad enligt KF beslut 2024-04-29</i>	<i>14,13</i>

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- För motivering av generella justeringar, se sid 13.
- *Digitalisering och AI*
Nämnden får ökad tilldelning till IT för att intensifiera arbetet med digitalisering och AI.
- *Klimat och miljö*
Nämnden tillförs 5 mnkr för arbete inom ramen för åtgärdsprogrammet för klimat, samt 2 mnkr för att stärka vinterstandarden för hållbara färdsätt enligt prioplusstandard.
- Minskade hyreskostnader utifrån omförhandlade avtal ska användas till att hantera tillkommande externförhyrningar och i övrigt i den mån det går stärka arbetet med omställning (totalt 8 mnkr).

Tilläggsuppdrag

Tilläggsuppdrag tekniska nämnden

Tilläggsuppdrag: 2023:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka omställningen av nämndernas verksamheter för att klara grunduppdraget i takt med att personalbristen ökar.

Tilläggsuppdrag: 2023:2 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka samarbetet och ansvarstagandet över förvaltnings- och nämndgränser.

Byggnadsnämnden

Grunduppdrag

I byggnadsnämndens uppdrag ingår att verkställa kommunens fysiska planering i form av nya detaljplaner, områdesbestämmelser samt stadsdels- och kvartersöversyner. Nämnden ansvarar även för lovprövning, tillsyn och prövning av strandskyddsdispens. Nämnden tar beslut om bidrag för bostadsanpassningar. Inom nämndens område finns mättnings- och kartverksamhet, förvaltning av kommunens landskaps- och fastighetsinformation samt förädling av geografiska data. Nämnden ansvarar för den kommunala lantmäterimyndigheten samt för namnsättning av stadsdelar, gator med mera. Inom sina områden arbetar byggnadsnämnden för en hållbar utveckling i Umeå.

Uppföljning av grunduppdrag

Byggnadsnämndens uppföljning av grunduppdraget sker utifrån följande perspektiv: personal, ekonomi, kund och verksamhet. Inom respektive perspektiv finns kommungemensamma eller nämndspecifika nyckeltal angivna. Samtliga nyckeltal är viktiga för uppföljningen av nämndens grunduppdrag. De nyckeltal som är särskilt viktiga eller nyckeltal inom områden där nämnden önskar en förflyttning åsätts ett målvärde eller målintervall som följs upp av nämnden per månad, tertial eller år.

Ekonomisk ram för byggnadsnämnden 2025 (mnkr)

Byggnadsnämndens fastställda budget för 2024 (beslut i juni 2023)	-57,77
Byggnadsnämndens tilldelning enligt förslag i planeringsdirektiv 1	-58,69
Teknisk ramjustering KS nau 2024-01-09	-0,52
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	1,98
Landsbygdsplanering	-1,20
Detaljplaner	-1,20
Bostadsanpassning och elrullstolsgarage	-1,30
Övrigt tillskott	-2,00
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-62,93
Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-4,63
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	<i>1,98</i>

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- *För motivering av generella justeringar, se sid 13.*
- *Landsbygdsplanering*
Nämnden tillförs medel för att stärka arbetet med landsbygdsplanering.
- *Detaljplaner*
Byggnadsnämnden tillförs medel för uppdatering av äldre detaljplaner.
- *Bostadsanpassning och elrullstolsgarage*
Nämnden tillförs medel avseende bostadsanpassning 0,5 mnkr och elrullstolsgarage 0,8 mnkr.
- *Övrigt tillskott*
Utöver ovanstående tillskjuts nämnden 2 mnkr i budgeten för 2025.

Tilläggsuppdrag

Tilläggsuppdrag byggnadsnämnden

Tilläggsuppdrag: 2023:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka omställningen av nämndernas verksamheter för att klara grunduppdraget i takt med att personalbristen ökar.

Tilläggsuppdrag: 2023:2 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka samarbetet och ansvarstagandet över förvaltnings- och nämndgränser.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Grunduppdrag

I miljö- och hälsoskyddsnämndens uppdrag ingår att möjliggöra god hälsa och en hållbar utveckling i Umeå. Nämnden ansvarar för prövning och tillsyn beträffande miljö- och hälsoskyddsområdet, livsmedelssäkerhet samt serveringstillstånd. Nämnden bidrar med underlag för en god samhälls-planering och utveckling genom miljöövervakning, energieffektivisering och klimatpåverkan, naturvård samt kompetensstöd i miljöfrågor vid översiktsplanering och detaljplanering. Nämnden ansvarar också för den lagstadgade budget- och skuldrådgivningen samt för att tillvarata konsumenternas intressen inom konsumentpolitikens område. I tillägg till det ska kommunens förvaltare fullgöra uppgifter enligt föräldrabalken. Nämnden ansvarar även för att avgöra i vilken omfattning tillsynsansvar enligt miljöbalken ska övertas från länsstyrelsen.

Uppföljning av grunduppdrag

Nämndens uppföljning av grunduppdraget sker utifrån följande perspektiv: personal, ekonomi, kund och verksamhet. Inom respektive perspektiv finns kommungemensamma eller nämndspecifika nyckeltal angivna. Samtliga nyckeltal är viktiga för uppföljningen av nämndens grunduppdrag. De nyckeltal som är särskilt viktiga eller nyckeltal inom områden där nämnden önskar en förflyttning åsätts ett målvärde eller målintervall som följs upp av nämnden per månad, tertial eller år.

Ekonomisk ram för miljö- och hälsoskyddsnämnden 2025 (mnkr)

Miljö- och hälsoskyddsnämndens fastställda budget för 2024 (beslut i juni 2023)	-20,64
Miljö- och hälsoskyddsnämndens tilldelning enligt förslag i planeringsdirektiv 1	-20,72
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	0,96
Klimat och miljö	-0,80
Övrigt tillskott	-1,20
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-21,75
Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-1,11
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	<i>0,96</i>

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- För motivering av generella justeringar, se sid 13.
- *Klimat och miljö*
Nämnden tillförs medel för arbete inom ramen för åtgärdsprogrammet för klimat och biologisk mångfald.
- *Övrigt tillskott*
Utöver ovanstående tillskjuts nämnden 1,2 mnkr i budgeten för 2025.

Tilläggsuppdrag

Tilläggsuppdrag miljö- och hälsoskyddsnämnden

Tilläggsuppdrag: 2023:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka omställningen av nämndernas verksamheter för att klara grunduppdraget i takt med att personalbristen ökar.

Tilläggsuppdrag: 2023:2 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka samarbetet och ansvarstagandet över förvaltnings- och nämndgränser.

För- och grundskolenämnden

Grunduppdrag

Nämnden har ett övergripande ansvar för att alla barn folkbokförda i kommunen har tillgång till förskola och pedagogisk omsorg samt skolgång i kommunens egna eller i fristående verksamheter. Nämnden ansvarar för kommunal förskola inklusive förskolor på minoritetsspråk, pedagogisk omsorg i form av dagbarnvårdare och nattisverksamhet, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola och fritidshem.

Nämnden ansvarar för att fördela resurser till egen verksamhet och till fristående verksamheter enligt bidrag på lika villkor. Vidare har nämnden ansvar för skolpliktsbevakning och samverkan med fristående verksamheter i egenskap av hemkommun, samt att bevilja tillstånd och genomföra tillsyn av fristående förskoleverksamheter eller pedagogisk omsorg.

Nämnden ska säkerställa att den kommunala utbildningen utgår från grundläggande demokratiska värderingar och alla barn och elevers lika värde.

Uppföljning av grunduppdrag

Nämnden följer upp sitt grunduppdrag via tertialrapporter, styrkort och intern kontroll. Baserat på underliggande rapportering gör nämnden bedömning av grunduppdragets genomförande och åiterrapporterar bedömningen till kommunfullmäktige.

Ekonomisk ram för- och grundskolenämnden 2025 (mnr)

För- och grundskolenämndens fastställda budget för 2024 (beslut i juni 2023)	-2 306,20
Ramtillskott 2024 enligt KF beslut 2023-11-27	-3,00
För- och grundskolenämndens tilldelning enligt förslag i planeringsdirektiv 1	-2 377,52
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	47,50
Ökad grundbemanning och elevhälsa	-10,00
Klimat och miljö	-0,70
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-2 340,72
Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-31,51
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	<i>47,50</i>

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- *För motivering av generella justeringar, se sid 13.*
- *Ökad grundbemanning*
Nämnden tillförs medel för ökad grundbemanning i högre åldrar.
- *Elevhälsa*
Nämnden tillförs medel för att förstärka elevhälsan.
- *Klimat och miljö*
Nämnden tillförs medel till Naturskolan.

Tilläggsuppdrag

Tilläggsuppdrag för- och grundskolenämnden

Tilläggsuppdrag: 2023:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka omställningen av nämndernas verksamheter för att klara grunduppdraget i takt med att personalbristen ökar.

Tilläggsuppdrag: 2023:2 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka samarbetet och ansvarstagandet över förvaltnings- och nämndgränser.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Grunduppdrag

Nämnden har ett övergripande ansvar för att alla ungdomar och unga vuxna boende i kommunen har tillgång till skola i kommunens egna verksamheter eller i fristående verksamheter. Nämnden ansvarar för kommunens gymnasieskolor, anpassad gymnasieskola, Elitidrottsgymnasium (NIU- och RIG) och Riksgymnasium för rörelsehindrade (RH-gymnasium).

Nämnden ansvarar för att fördela resurser till egen verksamhet och fristående verksamheter enligt bidrag på lika villkor, samt svara för insyn och samråd gällande fristående gymnasieskolor. Nämnden ska säkerställa att nämndens verksamheter ger eleverna en grund för fortsatta studier och/eller yrkesverksamhet, samt ett aktivt deltagande i samhället i övrigt. Nämnden ansvarar övergripande för ledning, samordning och utveckling av skolväsendet.

Vidare har nämnden ett samlat ansvar för det kommunala aktivitetsansvaret och kommunal vuxenutbildning på grundläggande nivå, gymnasienivå och som anpassad utbildning samt svenska för invandrare (sfi). Nämnden svarar vidare för arbetsmarknad och integration, genom att tillhandahålla sysselsättningsbefrämjande åtgärder samt mottagande av vissa nyanlända invandrare för bosättning.

Uppföljning av grunduppdrag

Nämnden följer upp sitt grunduppdrag via tertialrapporter, styrkort och intern kontroll. Baserat på underliggande rapportering gör nämnden bedömning av grunduppdragets genomförande och åiterrapporterar bedömningen till kommunfullmäktige.

Ekonomisk ram gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden 2025 (mnkr)

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens fastställda budget för 2024 (beslut i juni 2023)	-619,24
Ramtillskott 2024 enligt KF beslut 2023-11-27	-1,00
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens tilldelning enligt planeringsdirektiv 1	-637,40
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	13,95
Sommarjobb lägre årskurser	-1,00
Övrigt tillskott	-28,00
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-652,45

Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-32,21
Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024	13,95

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- För motivering av generella justeringar, se sid 13.
- Sommarjobb lägre årskurser
Nämnden tillförs medel för att utreda sommarjobb för lägre årskurser.
- Övrigt tillskott
Utöver ovanstående tillskjuts nämnden 28 mnkr i budgeten för 2025. Detta för att hantera ökade volymer och övriga tillkommande kostnader.

Tilläggsuppdrag

Tilläggsuppdrag gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Tilläggsuppdrag: 2023:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka omställningen av nämndernas verksamheter för att klara grunduppdraget i takt med att personalbristen ökar.

Tilläggsuppdrag: 2023:2 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka samarbetet och ansvarstagandet över förvaltnings- och nämndgränser.

Individ- och familjenämnden

Grunduppdrag

Individ- och familjenämndens grunduppdrag är att tillgodose behov av stöd och omsorg inom socialtjänstens lagstadgade ansvarsområde för att stärka och trygga den enskilde att leva ett självständigt liv. Socialtjänsten arbetar förebyggande för att främja jämlika levnadsvillkor.

Grunduppdraget omfattar att:

- ge stöd, omsorg och skydd till barn, unga och vuxna
- ge stöd och service till barn, unga och vuxna med funktionsnedsättning
- ge stöd till självförsörjning och tillgodose behov av försörjningsstöd
- tillgodose behov av råd, stöd samt handläggning av familjerättsliga frågor
- tillhandahålla familjerådgivning
- erbjuda hälso- och sjukvård till personer i bostad med särskild service och under vistelsetid på daglig verksamhet
- erbjuda hälso- och sjukvård till personer i ordinärt boende (hemsjukvård under 65 år).

Uppföljning av nämndens grunduppdrag

Enligt ledningssystem för kvalitet (SOSFS 2011:9) ska verksamheterna planera, leda, kontrollera, följa upp, utvärdera och förbättra verksamheten. Med hjälp av processer, rutiner samt ett systematiskt förbättringsarbete ska verksamheten uppnå god kvalitet. För huvudprocessen *Tillgodose behov av stöd och omsorg* är nämndens målsättning *Att stärka den enskildes förmåga att leva ett självständigt liv* utgångspunkten i nämndens uppföljningsstruktur. Uppföljningsstrukturen utgår ifrån ett systematiskt kvalitetsarbete i nämndens delprocesser och ger förutsättningar att följa och synliggöra nämndens verksamhet. Eftersom delprocesserna och grunduppdraget är tätt sammankopplat bidrar strukturen till att möjliggöra uppföljning av nämndens grunduppdrag. Genom att övergripande sammanfatta arbetet i delprocesserna kan nämnden bedöma i vilken utsträckning nämnden har verkställt sitt grunduppdrag.

Ekonomisk ram för individ- och familjenämnden 2025 (mnr)

Individ- och familjenämndens fastställda budget för 2024 (beslut i juni 2023)	-1 653,40
Ramtillskott 2024 enligt KF beslut 2023-11-27	-35,00
Individ- och familjenämndens tilldelning enligt förslag i planeringsdirektiv 1	-1 747,63
Teknisk ramjustering KS nau 2024-01-09	-0,61
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	25,45
Tillskott	-52,00
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-1 774,78
Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-85,78
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	<i>25,45</i>

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- För motivering av generella justeringar, se sid 13.
- Tillskott

För att hantera ökade volymer och tillkommande kostnader tillförs nämnden 52 mnr.

Tilläggsuppdrag

Tilläggsuppdrag individ- och familjenämnden

Tilläggsuppdrag: 2023:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka omställningen av nämndernas verksamheter för att klara grunduppdraget i takt med att personalbristen ökar.

Tilläggsuppdrag: 2023:2 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka samarbetet och ansvarstagandet över förvaltnings- och nämndgränser.

Äldrenämnden

Grunduppdrag

Äldrenämnden ansvarar för kommunens insatser inom äldreomsorg samt hälso- och sjukvård på primärvårdsnivå i den enskildes hem för personer 65 år och äldre. Äldreomsorgens insatser är frivilliga och ges efter en ansökan från den enskilde och utifrån en individuell bedömning.

Äldrenämndens övergripande uppdrag är att främja självständighet och kvarboende. Detta sker genom förebyggande verksamhet, information kring seniorlivet och aktiviteter som främjar hälsa och välmående hos den enskilde.

Äldrenämndens ger service, vård och omsorg i form av hemtjänst och hemsjukvård samt stöd i form av dagverksamhet, korttidsboende samt stöd och avlastning för anhöriga. Är den enskilde i behov av heldygnsoomsorg och omfattande hälso- och sjukvård bedöms behov av plats på ett vård- och omsorgsboende.

Uppföljning av nämndens grunduppdrag

Äldrenämnden följer upp grunduppdraget, mål och uppdrag genom uppföljning av aktiviteter, resultatmått samt ekonomiskt utfall. Nämndens uppföljning syftar även till att kunna jämföra utvecklingen över tid samt med andra kommuner. Baserat på nämndens uppföljning, egen och statlig tillsyn och inlämning av officiell statistik gör nämnden bedömning av grunduppdragets genomförande och återskildrar bedömningen till kommunfullmäktige.

Ekonomisk ram för äldrenämnden 2025 (mnkr)

Äldrenämndens fastställda budget för 2024 (beslut i juni 2023)	-1 334,88
Äldrenämndens tilldelning enligt förslag i planeringsdirektiv 1	-1 373,60
Teknisk ramjustering KS nau 2024-01-09	0,61
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	28,24
Ökad bemanning och omställning	-52,00
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-1 396,75
Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-62,47
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	28,24

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- För motivering av generella justeringar, se sid 13.
- *Ökad bemanning och omställning*

För att hantera ökade volymer och det omställningsarbete som behöver intensifieras för att säkra nämndens grunduppdrag långsiktigt, tillförs medel motsvarande 52 mnkr.

Tilläggsuppdrag

Tilläggsuppdrag äldrenämnden

Tilläggsuppdrag: 2023:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka omställningen av nämndernas verksamheter för att klara grunduppdraget i takt med att personalbristen ökar.

Tilläggsuppdrag: 2023:2 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka samarbetet och ansvarstagandet över förvaltnings- och nämndgränser.

Kulturnämnden

Grunduppdrag

Kulturnämnden svarar för folkbibliotek, Skolbiblioteksservice, konstverksamhet, kulturskola, kvinnohistoriskt museum, kultur i skolan, kultur för seniorer, arrangemang i Väven och kommungemensamma arrangemang samt den kommungemensamma konstsamlingen.

Utöver detta svarar Kulturnämnden för Sveriges Depåbibliotek och lånecentral samt stöd till kulturföreningar, kulturfestivaler och studieförbund. Kulturnämnden fördelar stipendier och annat stöd till kulturutövare samt till samlingslokaler.

Kulturnämnden ska medverka i kommunens arbete med stadsmiljö- och bevarandefrågor och i kommunövergripande kulturfrågor som handläggs av andra nämnder och styrelser.

Kulturnämnden ska inom sitt ansvarsområde stödja och främja yttrandefriheten, möjliggöra konstnärliga upplevelser, stödja skapande verksamhet, samarbeta och samråda med samhällsorgan, föreningar, intresseorganisationer, övriga tillskyndare inom verksamhetsområdet samt stödja och främja internationellt kulturutbyte

Uppföljning av nämndens grunduppdrag

Kulturnämnden följer upp sitt grunduppdrag i verksamhetens tertiärrapportering, intern kontroll, kvalitetsdeklarationer, uppföljning av kulturpolitiskt program samt i uppföljning av biblioteksplanen. Baserat på underliggande rapportering gör nämnden bedömning av grunduppdragets genomförande och åiterrapporterar bedömningen till kommunfullmäktige.

Ekonomisk ram för kulturnämnden 2025 (mnkr)

Kulturnämndens fastställda budget för 2024 (beslut i 20 juni 2023)	-164,85
Ramtillskott 2024 enligt KF beslut 2023-11-27	-1,00
Kulturnämndens tilldelning enligt förslag planeringsdirektiv 1	-171,32
Teknisk ramjustering KS nau 2023-11-28	-0,56
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	2,84
Tillskott	-0,80
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-169,84
Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-3,44
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	<i>2,84</i>

Motiv för ökad/minskad tilldelning under 2024

- För motivering av generella justeringar, se sid 13.
- Tillskott

Nämnden tillförs 0,3 mnkr för kulturlöfte samt 0,5 mnkr för att förstärka arbete med föreningslivet avseende Umeå växer tryggt och säkert samt folkbildningsinsatser.

Tilläggsuppdrag

Tilläggsuppdrag kulturnämnden

Tilläggsuppdrag: 2023:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka omställningen av nämndernas verksamheter för att klara grunduppdraget i takt med att personalbristen ökar.

Tilläggsuppdrag: 2023:2 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka samarbetet och ansvarstagandet över förvaltnings- och nämndgränser.

Fritidsnämnden

Grunduppdrag

Fritidsnämnden ansvarar för att erbjuda Umeås invånare ett rikt, jämlikt, jämställt och hållbart fritidsutbud, där barn och ungas delaktighet och möjlighet till utveckling har en särställning. Nämnden erbjuder fritidsaktiviteter och inkluderande mötesplatser, för unga liksom för vuxna med intellektuell funktionsnedsättning. Nämnden har det samlade ansvaret för handläggning av kommunens föreningsbidrag, samt ett särskilt uppdrag att stödja föreningslivet och främja det ideella engagemanget.

Nämnden ansvarar för skötsel och utyrning av idrotts- och fritidsanläggningar, både för elit- och breddidrott. I uppdraget ingår även skötsel av friluftsområden samt fiskefrämjande åtgärder. Nämnden har i uppdrag att erbjuda Umeås invånare badupplevelser, friskvård samt ansvara för simundervisning för samtliga grundskoleelever.

Uppföljning av nämndens grunduppdrag

Uppföljning av fritidsnämndens grunduppdrag och tillfälliga satsningar sker varje tertiäl. Uppföljningen resulterar i en rapport där nämnden samtidigt följer upp utfall kring ekonomi och personal. I slutet av året återspeglar även mätbara mål och indikatorer. Enskilda beslut dokumenteras och följs upp löpande enligt plan. Tertialvis följer nämnden också upp åtgärderna i internkontrollplanen. Utöver detta görs också ett antal revisioner av verksamheten varje år, antingen av kommunrevisionen eller internt inom ramen för kvalitetsarbetet. Resultatet av revisionerna och eventuella åtgärder återkopplas till nämnden. Baserat på rapportering och revision gör nämnden bedömning av grunduppdragets genomförande och återspeglar bedömningen till kommunfullmäktige.

Ekonomisk ram fritidsnämnden 2025 (mnr)

Fritidsnämndens fastställda budget för 2024 (beslut i juni 2023)	-152,81
Teknisk ramjustering 2024 KS nau 2023-10-10	0,06
Ramtillskott 2024 enligt KF beslut 2023-11-27	-1,00
Fritidsnämndens tilldelning enligt förslag i planeringsdirektiv 1	-159,01
Teknisk ramjustering KS nau 2024-01-09	0,26
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	2,45
Friluftsliv och vandringsleder	-1,00
Föreningsliv och Umeå växer tryggt och säkert	-1,00
Övrigt tillskott	-0,40
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-158,69
Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-5,21
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	<i>2,45</i>

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- *För motivering av generella justeringar, se sid 13.*
- *Friluftsliv och vandringsleder*
Nämnden tillförs medel för arbete med vandringsleder och friluftsliv.
- *Föreningsliv och Umeå växer tryggt och säkert (UVTS)*
Nämnden tillförs resurser för att förstärka arbete med föreningslivet avseende Umeå växer tryggt och säkert
- *Övrigt tillskott*
Utöver ovanstående tillskjuts nämnden 0,4 mnr i budgeten för 2025.

Tilläggsuppdrag

Tilläggsuppdrag fritidsnämnden

Tilläggsuppdrag: 2023:1 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka omställningen av nämndernas verksamheter för att klara grunduppdraget i takt med att personalbristen ökar.

Tilläggsuppdrag: 2023:2 Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen och nämnderna i uppdrag att öka samarbetet och ansvarstagandet över förvaltnings- och nämndgränser.

Personalnämnden

Grunduppdrag

Nämnden är kommunens samordnande nämnd för personalstrategiska frågor. Nämnden samordnar och verkar för att Umeå kommun har en enhetlig och sammanhållen personalpolitik samt följer upp och rapporterar utveckling och ställning i personalpolitiska frågor till kommunfullmäktige och nämnderna.

Uppföljning av nämndens grunduppdrag

Nämnden följer upp sitt grunduppdrag via egen och andra nämnders tertialrapportering, styrkort och intern kontroll samt via personalnämndens specifika årsrapport. Baserat på underliggande rapportering gör nämnden bedömning av grunduppdragets genomförande och återrapporterar bedömningen till kommunfullmäktige.

Ekonomisk ram för personalnämnden 2025 (mkr)

Personalnämndens fastställda budget för 2025 (beslut i juni 2023)	-1,26
Personalnämndens tilldelning enligt förslag i planeringsdirektiv 1	-1,31
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	0,02
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-1,29
Ökad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	-0,03
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	<i>0,02</i>

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- För motivering av generella justeringar, se sid 13.

Valnämnden

Valnämnden ska fullgöra de uppgifter som ankommer på valnämnd samt ansvara för genomförande av val eller folkomröstning enligt vallagen, folkomröstningslagen samt lagen om kommunala folkomröstningar.

Ekonomisk ram för valnämnden 2025 (mnkr)

Valnämndens fastställda budget för 2025 (beslut i juni 2023)	-18,38
Valnämndens tilldelning enligt förslag i planeringsdirektiv 1	-18,72
Av kommunfullmäktige beslutade justeringar i juni 2024	
Justering för minskad kostnad PO	0,19
Justering m a a 2025 ej valår	15,03
Förslag ekonomisk tilldelning för 2025	-3,50
Minskad ekonomisk tilldelning 2025 jämfört med 2024	14,88
<i>Minskad kostnad för nämnden pga sänkt PO-pålägg 2025 jmf 2024</i>	<i>0,19</i>

Motiv för ökad/minskad tilldelning

- För motivering av generella justeringar, se sid 13.

Gemensamma nämnder

Umeå kommun har fyra gemensamma nämnder med andra kommuner. Budget för dessa hanteras i samråd med övriga deltagande kommuner och fastställs av Umeå kommunfullmäktige. Umeås andel av de kommungemensamma nämndernas tilldelning ingår i det totala budgetbeslutet och framgår i tabell 1.

Brand och räddningsnämnden har tilldelats ett ramtillskott om 13 mnkr. Av dessa medel avser 8,5 mnkr arbetstidsdirektivet och ska inte ingå i den regionsgemensamma delen av nämnden under implementeringstiden. Först när det är implementerat och driftsatt under ett helt kalenderår ska det ingå i regleringen mellan ingående kommuner enligt fördelningsnyckel. I övrigt avser tillskottet Umeås andel av ökade kostnader för räddningstjänst i beredskap (RIB) på deltidsstationer samt medel för övriga kostnadsökningar.

Inriktningsmål och program

Kommunfullmäktige styr med inriktningsmål och program

Kommunfullmäktige fastställde i mars 2021 riktlinjer för aktiverande styrning i Umeå kommun, där framgår att kommunfullmäktige använder inriktningsmål för att skapa riktning och förändring i en avgränsad fråga eller inom ett avgränsat område som är gemensamt för flera kommunala aktörer.

- Inriktningsmålen kan syfta till att skapa såväl utvecklings- som driftskapacitet.
- Inriktningsmålen berör alltid flera kommunala aktörer.
- Inriktningsmålen bör vara långsiktiga och gälla för minst en mandatperiod.
- Inriktningsmålen ska vara minst 3 och maximalt 9

Ett givet inriktningsmål ska enbart destineras till de namngivna nämnder och bolag som:

- särskilt ska prioritera arbete med just detta inriktningsmål
- bedöms ha de reella förutsättningar som krävs för att inriktningsmålet ska uppnås

På följande sidor presenteras kommunens inriktningsmål med tillhörande program. I beredningsprocessen får alla nämnder och bolag möjlighet att yttra sig över dem. Även om inte alla nämnder är direkt involverade i arbetet med ett givet inriktningsmål och program så förväntas alla nämnder verka för att inriktningsmålen ska uppfyllas och att program med fokusområden och åtgärder kan verkställas. Eventuella inriktningsmål som destineras till bolag ska infogas i bolagets ägardirektiv varpå förändrat ägardirektiv fastställs vid bolagstämma och därefter anmäls till kommunfullmäktige.

Ett program fungerar som en konkretisering och inramning av respektive inriktningsmål som kommunfullmäktige antar. Ett program omfattar nya eller befintliga planer, strategier, projekt, tilläggsuppdrag, samverkansavtal och överenskommelser som bedöms vara relevanta och väsentliga för kommunens möjligheter att nå det inriktningsmål som programmet ska stödja. Ett program berör oftast flera nämnder och bolagsstyrelser. Kommunstyrelsen har ansvar och mandat att upparbeta, upprätthålla och vid behov utveckla kommungemensam modell för programhantering.

Varje program inleds med beskrivning av vad som ska prioriteras och utgöra fokusområden under kommande planeringsperiod. För att följa och analysera kommunkoncernens utveckling mot målbilden kan kommunövergripande indikatorer kopplas till varje inriktningsmål. I varje program finns även förteckning över de styrande dokument som inryms i programmet.

Inriktningsmål

Mål 1. Umeås tillväxt ska klaras med social, ekologisk, kulturell och ekonomisk hållbarhet med visionen om 200 000 medborgare år 2050

Samordningsansvar: kommunstyrelsen.

Mål 1 destineras särskilt till: kommunstyrelsen, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, byggnadsnämnden, tekniska nämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, Umeå energi, AB Bostaden, Vakin samt Infrastruktur i Norr AB.

Mål 2. Umeå ska växa hållbart utan några utsatta områden

Samordningsansvar: kommunstyrelsen

Mål 2 destineras särskilt till: individ- och familjenämnden, för- och grundskolenämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, fritidsnämnden, kulturnämnden samt tekniska nämnden.

Mål 3. Umeå kommun ska skapa förutsättningar för kvinnor och män att ha samma makt att forma samhället såväl som sina egna liv

Samordningsansvar: kommunstyrelsen.

Mål 3 destineras särskilt till: för- och grundskolenämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, individ- och familjenämnden, tekniska nämnden, byggnadsnämnden samt äldrenämnden.

Mål 4. Umeå ska vara klimatneutralt till 2040

Samordningsansvar: kommunstyrelsen.

Mål 4 destineras särskilt till: kommunstyrelsen, byggnadsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, tekniska nämnden, Umeå kommunföretag, AB Bostaden, Umeå energi, samt Vakin.

Program för tillväxt

Programmet är en konkretisering av inriktningsmål 1 - Umeås tillväxt ska klaras med social, ekologisk, kulturell och ekonomisk hållbarhet med visionen om 200 000 medborgare år 2050.

Programmets syfte är att prioritera och lyfta viktiga fokusområden, faktorer och förmågor som Umeå behöver utveckla för att kunna bibehålla och stärka tillväxten där den befolkningsmässiga tillväxten kräver ca 35 000 arbetstillfällen netto till år 2050. Umeå är på god väg men samtidigt behöver vi stärka arbetet inom angivna områden.

Tillväxtprogrammets tre fokusområden

Programmet för tillväxt tar sin utgångspunkt och bygger vidare på det arbete som har gjorts och som pågår inom Näringslivsstrategins och Översiktsplanens genomförande samt den tillväxtrapport som tagits fram under 2021. Utifrån denna grund ska följande fokusområden prioriteras för perioden 2024–2025:

1. Bostadsbyggande och attraktiva livsmiljöer

Med en växande befolkning måste fler bostäder tillkomma och vi måste fortsätta växa med människorna i fokus. Nya bostäder ska komplettera befintliga stadsdelar och tätorter, samt tillkomma inom kollektivtrafikstråk. Nya bostadsområden ska ha hög täthet. Ett svagt bostadsbyggande är en tydlig hämmare av tillväxt och motsatt, en hög takt i bostadsbyggandet driver tillväxt och stärker även för Umeå viktiga branscher såsom bygg och fastighet. Planberedskapen måste öka i kommunen och målet är ge förutsättningar för minst 2000 bostäder per år. Huvudansvar: KS, BN

2. Universiteten som tillväxtmotorer

Universiteten har varit den enskilt viktigaste faktorn bakom Umeås starka tillväxt. Platsen Umeå och Umeå Kommun har på många olika sätt växt ihop med universiteten och samverkan sker både på övergripande nivå men även brett inom områden som tex gemensamma innovationsmiljöer, kompetensförsörjning och talangattraktion. Huvudansvar: KS, PN, GVN

3. Etableringar och företagens tillväxt

Fokus på arbetstillfällen och hur vi kan nyttja och stärka Umeås diversifiering och förmåga att växa inom alla sektorer. Men även ett starkt fokus på att stärka Umeås förmåga att attrahera, omhänderta och utveckla etableringar utifrån omvärldens

efterfrågan på ren energi och att Umeås specifika styrkor tillvaratas. Huvudansvar: KS, Umeå Energi

Uppföljning

För varje fokusområde kommer prioriterade delmål och måttal med indikatorer tas fram och konkretiseras i handlings- och aktivitetsplaner. Berörda nämnder och bolagsstyrelser ska årligen redovisa resultatet av sitt arbete med att uppfylla de uppställda målen till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen följer årligen upp program och handlingsplan i ordinarie programuppföljning. Kommunstyrelsen kan sedan revidera handlingsplanen vid behov. Revidering ska ske genom gemensam beredning. Näringslivsavdelningen och avdelningen Övergripande planering har uppdrag från kommunstyrelsen att vara programansvariga och har därmed det operativa ansvaret för samordning, uppföljning och utvärdering av programmet. Indikatorer kommer att tas fram i respektive handlingsplan.

Riktade utvecklingsanslag för tillväxtområdet

Anslag (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan		
			2025	2026	2027
Utvecklingsanslag tillväxt	20 315	19 815	19 815	19 815	19 815

Relaterade dokument

Övergripande styrdokument

- Strategisk plan 2016–2028
- Umeå kommuns Näringslivsstrategi
- Umeå kommuns Översiktsplan
- Umeå kommuns Bostadsförsörjningsprogram

Övriga relaterade dokument

- Program för social hållbarhet
- Program för klimatneutralitet
- Umeås stadsdelar – så står det till
- CEMR-deklarationen (jämförelse)
- Globala målen – Agenda 2030
- Social progress declaration

Program för social hållbarhet

Programmet är en konkretisering av inriktningsmål två och tre; Umeå ska växa hållbart utan några utsatta områden, samt Umeå kommun ska skapa förutsättningar för kvinnor och män att ha samma makt att forma samhället såväl som sina egna liv.

Programmets syfte är att bidra till att uppnå kommunens ambitioner att motverka ökade skillnader mellan medborgarna genom att bygga kommunen och verksamheterna så jämlikt och jämställt som möjligt och aktivt arbeta för att skapa goda livsvillkor för alla¹.

Utifrån denna grund ska följande fokusområden prioriteras för perioden 2024–2025:

Fokusområde 1 - Umeå ska växa hållbart utan några utsatta områden

Detta fokusområde syftar till att Umeå på väg mot 200 000 invånare ska fortsätta vara en trygg, öppen och socialt sammanhållen kommun med hög grad av tillit och välbefinnande.

1.1 Förhindra framväxten av segregation och utsatta områden

I arbetet ingår att utveckla hur kommunen mellan olika förvaltningar kan arbeta mer tillsammans, samt med andra aktörer och civilsamhället, detta i syfte att förbättra och utveckla arbetsmetoderna för att skapa ännu bättre förutsättningar för tidiga insatser och långsiktiga verksamheter. Huvudansvar: KS, IFN, FGN, BN, TN, UKF genom Bostaden och Ultra

1.2 Ett Umeå fritt från våld

Arbetet med ett Umeå fritt från våld syftar till att minska våldet i Umeå kommun. Huvudansvar: KS, IFN, TN, UKF genom Bostaden och Ultra

1.3 Motverka segregation och framväxten av utsatta områden

Eftersom ökad segregation minskar tillfällena för möten mellan människor, samt påverkar tilliten och sammanhållningen i samhället är det viktigt att långsiktigt arbeta för att motverka alla former av segregation, såväl ekonomisk segregation som bostadssegregation eller etnisk segregation. Huvudansvar: KS, IFN, FGN, FN, KN, UKF genom Bostaden och Ultra

¹ Se Umeå kommuns strategiska plan 2016–2028 för en beskrivning och definition av det strategiska området Goda livsvillkor.

Fokusområde 2 - Umeå kommun ska skapa förutsättningar för kvinnor och män att ha samma makt att forma samhället såväl som sina egna liv

Jämställdhetsmålet är en övergripande strategisk fråga för kommunen och jämställdhet ska även fortsatt genomsyra samtliga program, då jämställdhetsstrategin slår fast att alla verksamheter inom kommunen ska bedriva ett aktivt jämställdhetsarbete. De insatser som anges under detta utvecklingsområde ska därför ses som prioriteringar för särskilda satsningar inom jämställdhet som bidrar till att stärka den sociala hållbarheten.

2.1 Fortsätta arbetet med jämställd stadsplanering

All planering ska genomsyras av öppenhet, demokrati och jämställdhet. Vi ska utveckla det offentliga rummet så att alla, flickor och pojkar, kvinnor och män kan vistas där på lika villkor. Huvudansvar: JUSK, KS, BN, TN

2.2 Systematiskt utmana och ifrågasätta könade maktrelationer i arbetet med hållbar utveckling

Arbetet har fokus på att medvetandegöra förutsättningar och erfarenheter för flickor och pojkar, kvinnor och män i vår kommun, och vilka konsekvenser dessa får, för att utifrån denna analys skapa en jämnare fördelning av makt och resurser. Huvudansvar: JUSK

2.3 Mäns våld mot kvinnor ska upphöra

Arbetet knyter an till ett Umeå fritt från våld som utgår ifrån Umeå kommuns handlingsplan mot våld, samt det sjätte nationella jämställdhetspolitiska delmålet. Huvudansvar: JUSK, IFN, TN

Fokusområde 3 - Barns uppväxtvillkor

Umeå kommun ska vara en bra plats att växa upp på och alla barn i vår kommun ska ha goda, jämlika uppväxtvillkor, oavsett föräldrarnas bakgrund, inkomst eller livsval

3.1 Barn och ungdomars rätt till delaktighet och inflytande i kommunens utveckling ska säkerställas

Arbetet utgår ifrån barnkonventionens grundläggande principer om barnets rätt att uttrycka sina åsikter och bli lyssnade på i alla frågor som rör det, och är en del i det pågående arbetet med dialog och demokratiutveckling med fokus på utvecklad medborgardialog. Huvudansvar: KS, FGN, GVN, IFN, FN, KN, TN

3.2 Motverka barnfattigdom

Arbetet mot barnfattigdom utgår ifrån Umeå kommuns handlingsplan för halverad barnfattigdom. Huvudansvar: IFN, GVN, PN, KN, FN, FGN, KS, TN, BN

3.3 Förebyggande folkhälsoarbete

Folkhälsoarbetet är en viktig del för att uppnå en socialt hållbar utveckling genom att skapa goda levnadsvillkor och utvecklingsmöjligheter för hela befolkningen i Umeå kommun. Både det hälsofrämjande och det sjukdomsförebyggande arbetet är viktigt. Inom fokusområdet barns uppväxtvillkor prioriteras kommunens folkhälsoarbete med barn och unga, men arbetet är viktigt livet ut och ett folkhälsoperspektiv med fokus på jämlika förutsättningar för en god folkhälsa ska genomsyra hela programmet.

Huvudansvar: KS, FGN, GVN, IFN, FN, KN, TN

Fokusområde 4 - Boende och bebyggelsemiljö

Detta fokusområde handlar om att i takt med fortsatt tillväxt utveckla boendemiljöer som är trygga, tillgängliga och som främjar delaktighet samt möten mellan människor.

4.1 Fortsätta arbetet med strategier för hållbar tillväxt för att stärka den sociala hållbarheten

Arbetet utgår ifrån de strategier för hållbar tillväxt som fastställs i översiktsplanen, som gynnar hållbara flöden, skapar förutsättningar för ett gott vardagsliv och värnar betydelsen av lokal platsidentitet och social hållbarhet, där ett fortsatt målmedvetet arbete för ökad blandning i hela kommunen är grundläggande. Huvudansvar: KS, BN, TN, UKF genom Bostaden och Ultra

4.2 Stärka mötesplatser och överbrygga barriärer

Arbetet utgår ifrån rekommendationerna i rapporten Umeås stadsdelar – så står det till, samt Program för hållbar landsbygdsutveckling i Umeå kommun, som understryker vikten av att stärka mötesplatser, skapa förutsättningar för socialt sammanhållna stadsdelar och tätorter, samt platser och motverka såväl fysiska som sociala barriärer i det offentliga rummet. Huvudansvar: KS, BN, FN, KN, TN, ÄN UKF genom Bostaden och Ultra

4.3 Främja en socialt hållbar bostadsförsörjning och motverka hemlöshet

Kommunens övergripande bostadspolitiska mål är att möta både dagens och framtidens behov av bostäder. För en socialt hållbar bostadsförsörjning och motverka hemlöshet kan det behövas särskilda åtgärder riktade mot de mest utsatta i samhället, utifrån Umeå kommuns bostadsförsörjningsprogram. Huvudansvar: KS, BN, IFN, TN, UKF genom Bostaden

Fokusområde 5 - Arbete och försörjning

Arbete och sysselsättning har betydelse för människors livskvalitet och delaktighet och inflytande i samhällslivet. Att kunna försörja sig är en grundläggande förutsättning för goda livsvillkor och för att minska socioekonomiska skillnader. Även sambandet mellan arbete eller sysselsättning och god hälsa är väl belagt i forskningen. Lika viktigt som sysselsättningen i sig är rätten till yrken utefter ens kompetens. En jämlik arbetsmarknad är vad som på allvar skapar förutsättningar för ett jämlikt och socialt hållbart samhälle.

5.1 Skapa förutsättningar för att stärka den enskildes förmåga att leva ett självständigt liv och en högkvalitativ välfärd för livets alla skeden

Utbildning är en nyckel till försörjning, inte minst för personer i olika typer av utsatthet, och en grundläggande faktor för att kunna stärka den enskildes förmåga att leva ett självständigt liv. Kort eller ingen utbildning innebär markant högre risk för arbetslöshet, lägre lön och i förlängningen ohälsa. De data som kommunen har kring livsvillkor, ekonomi och hälsa utgör beslutsunderlag för att prioritera och följa upp kommunens arbete med jämlikhet och folkhälsa. Huvudansvar: FGN, GVN, KS, IFN, ÄN, UKF genom Bostaden

5.2 Särskilt stöd till de personer som står långt från arbetsmarknaden

Arbetet syftar till att samordna insatser för att förbättra kompetensförsörjningen och påskynda individers etablering i arbetslivet med särskilt fokus på personer som står långt från arbetsmarknaden i samverkan med bland annat arbetsförmedlingen, Umeåregionens kommuner och Samordningsförbundet. Huvudansvar: FGN, GVN, IFN

5.3 Åtgärder för att förhindra diskriminering och säkerställa jämlika möjligheter måste fördjupas och breddas

För att säkerställa mångfald och jämlika möjligheter behöver kommunen som arbetsgivare visa att medarbetare inte missgynnas på grund av etnisk bakgrund eller trosuppfattning vid rekrytering, möjlighet till intern rörlighet, utveckling och avancemang. Kommunen i egenskap av arbetsgivare ska ta fram tydliga åtgärder för att nå breddad rekrytering till ledningsarbete, i första hand genom att aktivt bredda rekryteringen till de kommuninterna ledarskaps- och traineeutbildningar som genomförs. Ett systematiskt arbetssätt för att bättre mäta och möjliggöra analys och åtgärder i relation till diskrimineringsgrunderna behöver tas fram. Arbetet skall följas upp inom ramen för aktiva åtgärder och de personalpolitiska målen. Huvudansvar: PN, KS

5.4 Motverka framväxten av ett skuggsamhälle och en ökad arbetslivskriminalitet

Begreppet skuggsamhälle används för att beskriva en växande grupp av marginaliserade människor i samhället som lever utanför samhällets skyddsnät och som ofta utnyttjas på arbetsmarknaden. Ett växande skuggsamhälle och ökad arbetslivskriminalitet i form av exempelvis människohandel och exploatering riskerar att ha negativ inverkan på demokratin och tilliten i samhället, vilket är viktiga fundament för den sociala hållbarheten. Huvudansvar: KS och GVN

Uppföljning

Övergripande planering, samhällsbyggnadsförvaltningen, är programansvarig och har därmed det övergripande ansvaret för uppföljning och utvärdering av programmet. Berörda nämnder och bolagsstyrelser ska årligen redovisa resultatet av sitt arbete med att uppfylla de uppställda målen till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen följer årligen upp program och handlingsplaner i ordinarie programuppföljning. Kommunstyrelsen kan sedan revidera handlingsplanen vid behov. Revidering ska ske genom gemensam beredning.

Riktade utvecklingsanslag för Social hållbarhet

Anslag (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan		
			2025	2026	2027
Utvecklingsanslag Social hållbarhet	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000

Relaterade dokument

Övergripande styrdokument samt dokument som relaterar till flera fokusområden

- Strategisk plan för Umeå kommun 2016–2028
- Umeå kommuns översiktsplan
- Umeå kommuns program för hållbar landsbygdsutveckling
- Strategi för jämställdhetsarbete i Umeå kommun
- Kulturpolitiskt program för Umeå kommun

- Program för tillgänglighet i Umeå kommun
- Avsiktsförklaring för en god, jämlik och jämställd hälsa i Västerbotten

Relaterade dokument för fokusområde 1

- Handlingsplan mot våld
- Åtgärdsplan Umeå växer-tryggt och säkert
- Färdriktning 2020–2025 Umeå växer-tryggt och säkert

Relaterade dokument för fokusområde 2

- Strategi för jämställdhetsarbete i Umeå kommun
- Den europeiska deklARATIONEN för jämställdhet på lokal och regional nivå (CEMR-deklARATIONEN)
- Länsstrategi Ett jämställt Västerbotten 2023-2030

Relaterade dokument för fokusområde 3

- Umeå kommuns handlingsplan mot barnfattigdom
- Kommungemensam handlingsplan för det suicidförebyggande arbetet

Relaterade dokument för fokusområde 4

- Umeå kommuns översiktsplan
- Umeå kommuns bostadsförsörjningsprogram
- Umeå kommuns handlingsplan mot hemlöshet

Relaterade dokument för fokusområde 5

- Överenskommelse om samverkan för att förbättra kompetensförsörjningen och påskynda individers etablering i arbetslivet mellan Arbetsförmedlingen, Umeåregionens kommuner och Samordningsförbundet.

Program för Klimatneutrala Umeå 2040

Programmet är en konkretisering av inriktningsmål 4 - Umeå ska vara klimatneutral till 2040

Programmets syfte är att minska utsläppen av växthusgaser för att bidra till att minska den globala uppvärmningen och de klimatförändringar som medföljer, i enlighet med Parisavtalet. Kommunfullmäktige har i februari 2020 antagit lokala miljömål och beslutat att Umeå ska vara klimatneutralt 2040², dvs ha nettonollutsläpp av växthusgaser. Som ett delmål beslutades att Umeå kommunkoncern ska vara klimatneutral 2025³.

Umeå kommunkoncern genomförde 2021 en första nulägesanalys⁴ av de utsläpp av växthusgaser som uppstår från den egna verksamheten. Analysen grundade sig på 2019 års tillgängliga data och visade att koncernen ger upphov till ungefär 20 % av de territoriella växthusgasutsläppen inom Umeå kommun.

Mot denna bakgrund ska följande fokusområden prioriteras för perioden 2024–2025:

Fokusområde 1 – Transporter

Transporter har stor betydelse för klimatpåverkan – de står för ungefär hälften av all klimatpåverkan i Umeå. Därför kommer det behövas stora förändringar på det området för att klara klimatmålen. Samtidigt är transporter väldigt viktiga för att samhället ska fungera. Stadens alla aktörer och invånare behöver därför vara delaktiga i arbetet med att minska transporterernas och resornas klimatpåverkan.

Umeå kommuns arbete med att bli ett mer transporteffektivt samhälle och minska klimatpåverkan från resor och transporter utgår från översiktsplanen och de strategier som finns där. Det finns flera redan beslutade program och styrdokument (se nedan), där strategierna konkretiseras – det är av största vikt att de åtgärderna effektbedöms och genomförs.

² Klimatneutralt Umeå 2040 - Klimatneutralt Umeå innebär att senast år 2040 ska Umeå inte ha några nettoutsläpp av växthusgaser till atmosfären. Målet innebär att utsläppen av växthusgaser från Umeå ska vara minst 85 procent lägre år 2040 än utsläppen år 1990. (Definitioner har samma betydelse som Sveriges klimatmål.)

³ Klimatneutral kommunkoncern 2025 – Kommunkoncernen utsläpp av växthusgaser ska minska och ska vara minst 85 % lägre år 2025 än utsläppen år 2019. Det kan ske med hjälp av bland annat cirkulära materialflöden och återbruk, hållbart resande och transporter, grön energi och energieffektivisering. (Umeå kommunkoncern följer samma definition som Sveriges klimatmål. Det finns dock inget nuläge för 1990 varav Umeå kommun använder 2019 års tillgängliga data som basår.)

⁴ Nulägesanalysen presenteras i Umeå kommunkoncerns åtgärdsprogram för miljömålen.

Fokusområde 2 - Bygg och anläggning

Bygget av nya hus, vägar och annan infrastruktur genererar stora klimatutsläpp. Samtidigt måste de byggnader och den infrastruktur som redan finns underhållas, vilket också medför utsläpp. En växande kommun behöver fler bostäder och i Umeå ska det finnas förutsättningar för ytterligare 2000 bostäder per år, utbyggnad av den kommunala servicen, och förbättrade förutsättningar för industri och företag att etablera sig och växa. Därför kommer det att krävas stora förändringar i materialval och byggteknik för att minska byggsektorns klimatpåverkan.

Fokusområde 3 - Energi, el och fjärrvärme

Produktion och användning av el och fjärrvärme står för omkring en femtedel av Umeås totala växthusgasutsläpp. I och med Umeås tillväxt med fler bostäder och utveckling av industrier tillsammans med en elektrifiering av hela samhället inklusive transportsektorn kommer dessutom användningen av el att öka i Umeå liksom uttaget av effekt.

För att minska klimatutsläppen behövs en samhällsomställning och livsstilsförändringar med ett ökat fokus på bland annat energieffektivisering i byggnader, energirådgivning till privatpersoner och företag samt fortsatt utveckling av produktion av el och fjärrvärme och metoder för koldioxidinfångning.

Fokusområde 4 - Cirkulär ekonomi

För att klara klimatmålen är det viktigt att ställa om från en linjär ekonomi till en så kallad cirkulär ekonomi. En linjär ekonomi bygger på att naturresurser utvinns, produceras, konsumeras och sedan blir till avfall. En cirkulär ekonomi bygger i stället på kretsloppstänkande, alltså att material och produkter återanvänds eller återvinns för att fortsätta skapa värde så länge som möjligt. Det handlar bland annat om att verka för ökad återvinning, matavfallsutsortering och användning av fjärrvärme liksom om olika satsningar på återbruk och reparationer.

Fokusområde 5 - Övergripande insatser

För att klara klimatmålen måste konkreta insatser inom områden med stor klimatpåverkan kompletteras med mer övergripande insatser för att utveckla kommunkoncernens förmåga att bidra till Umeås klimatomställning. Det handlar om exempelvis metodutveckling inom uppföljning, upphandling och klimatinvesteringsplaner samt kunskapshöjning och samarbete lokalt till internationellt. Även ledning, styrning och organisation liksom etablering av gemensamma styr- och arbetsgrupper utifrån prioriterade områden är viktigt.

Uppföljning

Kommunstyrelsen har samordningsansvar för programmet och har därmed det övergripande ansvaret för uppföljning och utvärdering.

Kommunstyrelsen följer årligen upp program och handlingsplan i ordinarie programuppföljning. En viktig del i programuppföljningen är att säkerställa om programmet uppnår sitt syfte.

Berörda nämnder och bolagsstyrelser ska årligen redovisa resultatet av sitt arbete med att uppfylla de uppställda fokusområdena till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen kan sedan revidera handlingsplanen vid behov. Revidering ska ske genom gemensam beredning.

Umeå Energi, Bostaden och VAKIN upprättar årligen hållbarhetsredovisningar. Där redovisas bland annat utsläpp från egna transporter, energianvändning och energiproduktion och relevanta mätetal ingår som en del i uppföljningen av programmet.

Indikatorer

Under kommande år kommer indikatorer och datafångst att utvecklas för att motsvara behov och förutsättningar i kommunorganisationen. I den mån det är möjligt ska uppföljningen inkludera statistik som synliggör att olika grupper i samhället har olika förutsättningar i klimatomställningen.

Indikator	Nuvärde	Mål 2025	Långsiktigt mål (2030/2040)	Källa
Utsläpp av växthusgaser, kommunorganisatoriskt, kton CO ₂ e	117 (2019)	18*	Minska	Klimatnuläge 2021, v. 1.0
Utsläpp av växthusgaser, kommungeografiskt, kton CO ₂ e	593 (2019)	492	90**	ClimateView
Andel hållbart resande (buss, cykel, gång) i Umeås tätort, procent	50 (2014)	65	-	Resvaneundersökning 2014
Mängd insamlat kommunalt avfall, exkl trädgårdsavfall, kg/person och år	392 (2021)	380	-	Avfallwebb
Andel kommunalt avfall till materialåtervinning, inklusive biologisk behandling, procent	41 (2020)	60	-	Kolada

*85 % lägre än utsläppen år 2019

**85 % lägre år 2040 än utsläppen år 1990

Riktade utvecklingsanslag för klimatneutralitet

Anslag (tkr)	Budget 2023	Budget 2024	Plan		
			2025	2026	2027
Utvecklingsanslag klimatneutralitet	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000

Relaterade dokument till program för klimatneutralitet

Styrdokument antagna av KF/KS

- Avfallsplan för Umeåregionen (KF 2020)
- Cykeltrafikprogram (KF 2018)
- Energiplan (KF 2003)
- Fotgängarprogram för Umeå (KF 2019)
- Godstrafikprogram (KF 2018)
- Inköps- och upphandlingspolicy (KF 2016)
- Kollektivtrafikprogram (KF 2021)
- Näringslivsstrategi Umeå kommun (KF 2019)
- Parkeringsprogram (KS 2013)
- Riktlinjer för resor i tjänsten, Umeå kommun (KS 2016)
- Strategiska planen (KF 2016)
- Trafiksäkerhetsprogram (KF 2014)
- Umeå kommuns Översiktsplan (KF 2018)
- Umeås lokala miljömål (KF 2020)
- Åtgärdsplan för minskade utsläpp av växthusgaser (KF 2009)
- Åtgärdsprogrammet för renare luft (KF)

Övriga relaterade dokument

- Program för social tillväxt
- Program för social hållbarhet
- Resepolicy

Umeå kommunkoncerns bolag

- Affärsplan 2018–2022 (Bostaden 2017)
- Affärsplan 2020–2024 (Vakin 2019)
- Affärsplan inkluderar hållbarhetsmål för minskat klimatpåverkan (UPAB)
- Affärsplan inkluderar hållbarhetsmål för minskad miljö- och klimatpåverkan (Umeå Energi)
- Hållbarhetspolicy (Umeå Energi)
- Hållbarhetsstrategi (Bostaden, ej beslutat)
- Kollektivtrafikplan inkluderar hantering av miljöambitioner (Kollektivtrafiken 2020)
- Ägardirektiv för de kommunala bolagen
- Miljöledningssystem (ISO 14 001) Umeå Energi, Vakin, delar av Umeå kommun

Undertecknade åtaganden

- Klimatkontrakt 2030
- Circular Cities Declaration
- Covenant of Mayors
- Cities Race to Zero

Kommande styrdokument

- Arkitekturpolicyn/träbyggnadsstrategi
- Handlingsplan för cirkulär ekonomi
- Umeås Klimatfärdplan

Personalpolitiska mål och uppdrag

Personalpolitiska mål

Välfärden står inför stora utmaningar gällande finansiering och personalbrist. Vi behöver därför förnya våra arbetssätt för att klara utmaningarna och här ger digitaliseringen avgörande möjligheter. Vi behöver också förbättra vår samverkan över förvaltningsgränserna och med andra organisationer.

- Mål 5.** Umeå kommun ska klara kompetensförsörjningen genom att vara en attraktiv arbetsgivare och spegla mångfalden i samhället. Samordningsansvar: personalnämnden.
- Mål 6.** Umeå kommun ska ha ledarskap som ges och ger förutsättningar för goda resultat, där riktvärdet för antalet medarbetare per chef inte är fler än 30. Samordningsansvar: personalnämnden.
- Mål 7.** Umeå kommuns sjukfrånvaro ska minska genom fokus på friskfaktorer och jämställda arbetsförhållanden. Samordningsansvar: personalnämnden.

God ekonomisk hushållning - Ekonomiska riktlinjer, tilläggsuppdrag och finansiella mål

Finansiella mål

Mål 8. Resultatet i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning ska uppgå till 2 procent 2025–2028.

Regler för god ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning innebär att både kommunens finansiella mål och verksamhetsmässiga grunduppdrag uppnås, att verksamheten bedrivs långsiktigt, ändamålsmässigt och effektivt och att ekonomiska aktiviteter sker i enlighet med lagar, regler och etablerade normer. Det genomförs så här:

- Umeå kommuns verksamhet styrs av kommunfullmäktige genom grunduppdrag, mål och budgetramar för drift och investeringar. Av kommunfullmäktige fastställd budgetram för nämnd innefattar medelstilldelning för samtliga kostnader för nämndens verksamhet.
- Nämnder som redovisar eller befarar ett underskott som överstiger en procent av tilldelad budgetram ska, om underskottet uppgår till mer än 1 mnkr, snarast redovisa en pris- och tidsatt åtgärdsplan till kommunstyrelsen och vidta de åtgärder som krävs för att uppnå en budget i balans
- De i planeringsdirektiv, budget och verksamhetsplan angivna grunduppdragen och målen ska följas upp under budgetåret och slutligt avrapporteras i bokslut/verksamhetsrapporter.
- Den ekonomiska planeringen ska utgå från försiktighetsprincipen, där säkerhet i antaganden är en viktig grundförutsättning.
- Överskott är en nödvändig förutsättning för att finansiera framtida investeringar.
- Verksamheternas nettokostnader får inte öka snabbare än skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämning och finansnetto.
- Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att Umeå kommun har god ekonomisk hushållning och följer kommunallagens krav på budget i balans. Nämnderna har detta ansvar inom sitt område och inom ramen för sin budget.
- Vid resursbrist ska tvingande nivåer enligt lagstiftning och myndighetskrav prioriteras. Alla större förändringar av verksamheten ska kostnadsberäknas (kalkyleras) och resursavstämmas före genomförande.
- Alla beslut ska innehålla en ekonomisk konsekvensbeskrivning som tydliggör hur beslutet påverkar kommunens ekonomi och hur det ska finansieras.

Uppföljning, analys och utvärdering

Återrapportering till kommunfullmäktige

Återrapportering till kommunfullmäktige från kommunstyrelse, nämnder och bolag sker via årsredovisning över föregående kalenderår. Årsredovisning sammanställs av kommunstyrelsen och överlämnas till kommunfullmäktige och revisorer inför kommunfullmäktiges sammanträde i april. Förutom årsredovisningen ska kommunstyrelsen sammanställa och överlämna ett delårsbokslut över årets åtta första månader, delårsbokslutet inkluderar kommunstyrelse, nämnder och bolag. Delårsbokslutet överlämnas till kommunfullmäktige och revisorer senast 15 oktober.

För att förbättra kommunfullmäktiges insyn och möjlighet att hantera avvikelser sker även återrapportering från nämnder, bolag och kommunstyrelse till kommunfullmäktige via en förenklad rapport för perioden januari–april. Den förenklade rapporten innehåller information relaterad till bolagens ekonomi samt nämndernas ekonomi och personalförhållanden.

Övrig uppföljning

De kommunala verksamheterna följs upp och utvärderas kontinuerligt. Uppföljning och utvärdering sker med syfte att följa nämnders och bolags grunduppdrag samt uppfyllelse av inriktningsmål och tilläggsuppdrag, men även att uppnå kvalitet och utveckling av kommunens strukturella förutsättningar/resurser. Uppföljning och utvärdering ger även signaler om behov av och underlag för att kunna korrigera grunduppdrag, inriktningsmål, planering eller resursfördelning. Uppföljning sker till exempel genom:

- uppföljning av grunduppdrag
- uppföljning av inriktningsmål & program
- uppföljning av tilläggsuppdrag
- resultatutvärderingar
- process- och kvalitetsuppföljning
- medborgar- och brukarundersökningar
- synpunkter och klagomål från medborgare och brukare
- uppföljning Intern kontroll
- förslag- och avvikelsehantering.

Intern styrning och kontroll

Kommunfullmäktige har beslutat om riktlinjer för kommunens arbete med intern styrning och kontroll. Den interna kontrollen skall baseras på riskanalyser och innehålla lämpliga åtgärder mot prioriterade risker. För mer information se Riktlinjer för Intern styrning och kontroll.

Lagstadgade planer

Umeå kommun är enligt lag ålagd att utarbeta vissa kommunala planer. Dessa lagstadgade planer bereds på kommunfullmäktiges uppdrag av aktuell nämnd och beslutas av kommunfullmäktige (om så krävs i lagstiftningen) alternativt ansvarig nämnd.

Budget 2025 och plan 2026–2028 för nämnder och styrelse

Budgetram för nämnd innefattar medelstilleddning för samtliga kostnader för nämndens verksamhet och utgår från att PO-pålägget förändras från 44,05 procent i 2024 års budget till 40,84 procent i budget för 2025. För 2026 och 2027 har PO-pålägget beräknats till 40,10% respektive 40,30% vilket har beaktats i beräkningarna för 2026 och 2027.

Budgetramarna är nettokostnadsramar för styrelse och nämnder. Ramarna har beräknats utifrån nuvarande organisation. Eventuella organisationsöversyner och/eller överföring av verksamheter till nytt ansvar regleras genom beslut om tekniska förändringar av budgetramarna.

Tabell 1. Budgetramar nämnder och styrelse 2025

Belopp i tkr

Nämnd/styrelse	Budget 2024*	Budget 2025	Plan		
			2026	2027	2028
Kommunstyrelse**	-1 301 386	-1 315 728	-1 318 335	-1 378 801	-1 451 382
Teknisk nämnd	-1 474 381	-1 550 904	-1 624 307	-1 703 980	-1 770 313
För- och grundskolenämnd	-2 309 205	-2 340 717	-2 451 502	-2 571 749	-2 671 862
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	-620 239	-652 453	-683 333	-716 851	-744 757
Individ- och familjenämnd	-1 689 006	-1 774 784	-1 858 784	-1 949 958	-2 025 866
Äldrenämnd	-1 334 275	-1 396 749	-1 462 857	-1 534 610	-1 594 350
Byggnadsnämnd	-58 297	-62 929	-65 908	-69 141	-71 832
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-20 643	-21 753	-22 782	-23 900	-24 830
Kulturnämnd	-166 409	-169 845	-177 883	-186 608	-193 873
Fritidsnämnd	-153 485	-158 692	-166 203	-174 355	-181 142
Kommunfullmäktige	-3 922	-3 983	-4 172	-4 377	-4 547
Valnämnd	-18 383	-3 500	-20 000	-3 600	-3 700
Personalnämnd	-1 263	-1 290	-1 351	-1 418	-1 473
Umeåregionens brand- och räddningsnämnd	-73 145	-86 384	-90 472	-94 910	-98 605
Överförmyndarnämnd i Umeåregionen	-15 705	-16 164	-16 929	-17 759	-18 450
IT kapacitetsnämnd	0	0	0	0	0
Umeåregionens nämnd för PA-system	0	0	0	0	0
Summa nämndsramar	-9 239 746	-9 555 873	-9 964 817	-10 432 015	-10 856 981
Varav finansiella kostnader pensioner	-90 298	-50 979	-24 880	-35 091	-36 985
Summa verksamhetens nettokostnader (exkl finansiella kostnader)	-9 149 448	-9 504 894	-9 939 937	-10 396 924	-10 819 996

*Aktuell budget, dvs inklusive KF beslut om tilläggsbudget 27 november, beslutade tekniska ramjusteringar samt KF beslut 29 april om justering av budget.

**Avser total ram för kommunstyrelsen vilken även innefattar av kommunfullmäktige beslutade åtaganden och finansiella kostnader för pensioner.

Tabell 2. Specifikation av kommunstyrelsens budgetram

Kommunstyrelse	Budget 2024*	Budget 2025	Plan		
			2026	2027	2028
Kraftverksamhet	177 000	117 000	117 000	117 000	117 000
Kollektivtrafik	-160 566	-166 566	-172 566	-188 566	-204 566
Umeå Folkets Hus	-26 292	-26 555	-26 821	-27 089	-27 360
Västerbottens Museum	-17 790	-18 430	-19 093	-19 781	-20 493
Norrlandsoperan	-32 554	-34 406	-35 645	-36 928	-38 257
Friskvårdsbidrag	-7 584	-7 671	-7 747	-7 825	-7 903
Fackliga förtroendemän	-13 918	-13 961	-14 251	-14 820	-15 368
Utdelning från UKF	0	0	0	0	0
Utvecklingsanslag:					
- Tillväxtanslag	-19 815	-20 815	-20 815	-20 815	-20 815
- Verksamhetsutvecklingsanslag social hållbarhet	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
- Verksamhetsutvecklingsanslag klimat	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
- Verksamhetsutvecklingsanslag omställning	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
Anslag för oförutsedda behov	-20 481	-21 337	-21 337	-21 337	-21 337
Avskrivningar	-556 662	-596 859	-616 990	-641 791	-666 295
Utrangeringar	-14 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Pensioner nettokostnad	-327 931	-215 420	-175 936	-178 139	-195 144
Kommunstyrelsen administration, bidrag och politisk verksamhet övrigt	-265 793	-283 707	-297 135	-311 709	-323 844
Summa kommunstyrelse (inkl finansiella kostnader pensioner)	-1 301 386	-1 315 728	-1 318 335	-1 378 801	-1 451 382

* Aktuell budget, dvs inklusive KF beslut om tilläggsbudget 27 november, beslutade tekniska ramjusteringar samt KF beslut 29 april om justering av budget.

Tabell 3. Resultaträkning 2024–2028

Belopp i mnkr

	Budget 2024*	Budget 2025	Plan		
			2026	2027	2028
Verksamhetens intäkter	2 105,6	2 227,0	2 330,7	2 438,8	2 538,4
Verksamhetens kostnader	-10 698,4	-11 135,0	-11 653,7	-12 193,9	-12 692,1
Avskrivningar	-556,7	-596,9	-617,0	-641,8	-666,3
Verksamhetens nettokostnader	-9 149,4	-9 504,9	-9 939,9	-10 396,9	-10 820,0
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	9 346,2	9 786,0	10 281,1	10 776,1	11 231,5
Finansiella intäkter	277,6	284,0	326,7	386,6	465,8
Finansiella kostnader	-381,4	-369,3	-400,6	-485,6	-585,3
Fördelningsreserv för politiska prioriteringar		0,0	-61,7	-64,7	-67,4
Resultat	93,0	195,8	205,6	215,5	224,6

* Aktuell budget, dvs inklusive KF beslut om tilläggsbudget 27 november samt KF beslut 29 april om justering av budget.

Tabell 4. Finansieringsbudget 2024–2028

Belopp i mnkr

	Budget 2024*	Budget 2025	Plan		
			2026	2027	2028
Tillförda medel					
Resultat	93,0	195,8	205,6	215,5	224,6
Avskrivningar	556,7	596,9	617,0	641,8	666,3
Pensionsavsättning	132,2	11,1	-26,7	-26,3	-25,0
Summa tillförda medel	781,9	803,8	795,9	831,0	865,9
Använda medel					
Nettoinvesteringar	-1 623,0	-1 135,9	-1 290,0	-1 197,8	-1 350,2
Nettoutgifter mark- och exploatering	-173,7	-175,6	-192,8	-155,1	-104,3
Summa använda medel	-1 796,7	-1 311,5	-1 482,8	-1 353,0	-1 454,4
Förändring av rörelsekapital	-1 014,8	-507,7	-686,9	-521,9	-588,5

* Aktuell budget, dvs inklusive KF beslut om tilläggsbudget 27 november samt KF beslut 29 april om justering av budget.

Tabell 5. Nyckeltal

	Budget 2024*	Budget 2025	Plan		
			2026	2027	2028
Nettokostnadernas (exkl avskrivningar) andel av skatteintäkter och generella statsbidrag	91,9%	91,0%	90,7%	90,5%	90,4%
Soliditet	29,8%	30,6%	31,3%	32,2%	32,8%
Självfinansieringsgrad inklusive exploatering	30,7%	61,9%	55,5%	63,4%	61,3%
Självfinansieringsgrad exklusive exploatering	33,4%	71,7%	63,8%	71,6%	66,0%
Låneskuld/invånare, tkr **	21,7	25,1	29,7	33,1	36,9

* Aktuell budget, dvs inklusive KF beslut om tilläggsbudget 27 november samt KF beslut 29 april om justering av budget.

**Inklusive exploateringsintäkter, exklusive vidareutlåning till bolagen.

Investeringsramar 2025–2028

Mot bakgrund av att den senaste demografiprognosen visar på en lägre ökningstakt än tidigare, främst beroende på lägre födslokal, att behoven av äldreomsorg är under förändring samt prognosticerad personalbrist, har kommunstyrelsens näringslivs- och arbetsutskott gett äldrenämnden, för- och grundskolenämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden samt tekniska nämnden i uppdrag att analysera konsekvenserna i investeringsbehoven utifrån detta. Uppdragen ska avrapporteras under hösten och vävas in i planeringen för 2026-2029.

- Att ge äldrenämnden i uppdrag att bedöma behov av förändringar i investeringsplan 2026-2029 utifrån en analys av det totala behovet av lokaler dvs inklusive externa förhyrningar. Uppdraget ska genomföras i samråd med tekniska nämnden.
- Att ge för- och grundskolenämnden i uppdrag att se över kommande lokalinvesteringar med anledning av förändringar i befolkningsprognos för perioden 2026-2029. Uppdraget ska genomföras i samråd med tekniska nämnden
- Att ge gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden i uppdrag att se över kommande lokalinvesteringar med anledning av förändringar i befolkningsprognos för perioden 2026-2029. Uppdraget ska genomföras i samråd med tekniska nämnden
- Att ge Tekniska nämnden i uppdrag att göra översyn och påvisa behov av förändringar i 10-årigt investeringsunderlag utifrån förändrade förutsättningar. Uppdraget ska genomföras i samråd med berörda verksamhetsnämnder.
- Att ge stadsledningskontoret i uppdrag att genomföra omvärldsbevakning av demografiutvecklingens konsekvenser för lokalförsörjning i jämförbara kommuner

Tabell 6. Investeringsramar per nämnd

Belopp i tkr

Nämnd/styrelse	Budget 2024*	Budget 2025	Plan		
			2026	2027	2028
Kommunstyrelsen*	141 858	61 078	66 267	71 656	24 951
Teknisk nämnd*	1 304 940	944 128	1 088 665	1 036 434	1 189 407
För- och grundskolenämnd	37 862	21 425	22 080	15 220	27 588
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	19 650	11 000	10 000	21 000	14 900
Individ- och familjenämnd	16 245	9 710	9 144	8 726	9 901
Äldrenämnd	44 210	37 145	24 437	22 437	43 626
Byggnadsnämnd	471	471	470	470	479
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	283	283	282	282	287
Kulturnämnd	7 280	4 873	4 850	4 850	8 347
Fritidsnämnd	17 155	15 700	15 700	15 700	15 826
Valnämnd	500	550	500	500	510
Umeåregionens brand- och räddningsnämnd*	32 560	29 550	47 582	550	14 344
Summa styrelse/nämnd	1 623 014	1 135 913	1 289 976	1 197 824	1 350 167
Mark- och exploatering - anläggningar	278 800	265 100	321 650	478 150	464 350
Summa inkl mark- och exploatering	1 901 814	1 401 013	1 611 626	1 675 974	1 814 517

*Inklusive tekniska ramjusteringar samt korrigerings i enlighet med investeringsbilaga i KF-beslut i juni 2023.

Tabell 7. Nya investeringsprojekt, över 50 mnkr

Projekt	Totalt 2025-2028	Total budget
Djupbäcken Klimatanpassning	65 000	65 000
Tvärån Klimatanpassning	65 000	65 000
Förskola Stöcke 6 avd ny	62 100	62 100
Förskola Tomtebo strand 6 avd	62 100	62 100
Rödängsskolan nybyggnad en parallell F-6	180 000	180 000
Stöcke skola nybyggnad två paralleller F-3	61 776	180 000

Redogörelse för ekonomin i de kommunala bolagen

Utifrån nya lagkrav ska kommunens budget innehålla en redogörelse för ekonomin i de kommunala bolagen. Då bolagen står inför väsentliga investeringsbehov är det investeringsprognoserna och dess inverkan på de ekonomiska förutsättningarna som lyfts fram för Umeå kommun. Det bör dock observeras att kommunfullmäktige inte beslutar om investeringarna, utan det är endast en information. Vilka investeringar som ska genomföras beslutar respektive bolag själva. Fullmäktige ska dock ta ställning innan principiellt viktiga beslut fattas i de kommunala bolagen, exempelvis beslut om stora investeringar. Under planeringsperioden planeras dock inte för några sådana investeringar, utan kommunfullmäktige styr bolagen genom ägardirektiv och genom de kreditlimiter som fastställs inför varje budgetår.

Under perioden 2025-2028 uppgår den samlade investeringsprognosen för bolagskoncernen till nästan 10 miljarder kronor, vilket innebär i snitt 2,5 miljarder per år. De största investeringarna planeras inom Umeva, AB Bostaden samt Umeå energi AB. Dessa bolag är de största bolagen i koncernen och de står för ca 70 procent av bolagskoncernens samlade investeringsvolym dessa år.

Inom Umeva, kommunens VA-bolag, handlar den ökade investeringsnivån under perioden om investeringar för vattenförsörjning. Inom Umeå energi investeras det i värme och elnät och inom AB Bostaden beräknas nyproduktion av bostäder komma gång under 2026 men framför allt under 2027-2028. Även ett nytt vård- och omsorgsboende ligger i planen. Bolagens investeringar är kassaflödesgenererande, dvs självbärande inom respektive bolag. Inom bolagskoncernen finns dock infrastrukturinvesteringar som inte är självbärande i det korta perspektivet, men som finansieras inom UKF-koncernen som helhet. Den största är renovering och utbyggnad av Umeå hamn. Detta åtagande innebär att det inte planeras för någon utdelning från UKF till kommunen under planeringsperioden.

Nedanstående tabell visar de prognosticerade investeringsvolymerna för bolagskoncernen för 2025-2028, där de helägda bolagen framgår enskilt.

Tabell 8. Prognos investeringar bolagskoncern, mnkr

	2024	2025	2026	2027	2028
Umeå Energi	335	506	567	429	497
Bostaden	364	398	508	625	709
Umeva	335	411	740	839	793
INAB	25	80	250	325	260
Hamnen	167	570	350	490	270
Övriga UKF	225	144	10	13	100
Totalt UKF	1 452	2 109	2 426	2 721	2 629

Bilagor till planeringsdirektiv 2025

Bilaga 1 – Förslag till investeringsbudget 2025 plan 2026–2028

Bilaga 2 – 10-årigt investeringsunderlag 2025–2034

Bilaga 3 – Förslag till mark- och exploateringsbudget 2025 och plan 2026–2028

Förslag till investeringsbudget 2025 och plan 2026-2028

Nämnd	Status/Kategori	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Summa 2025-2028
Tekniska nämnden		944 128	1 088 665	1 036 434	1 189 407	4 258 634
Fastigheter		629 643	810 517	733 531	820 946	2 994 637
Brand- och räddningsnämnden		94 828	122 000	27 000	0	243 828
Brandstation Holmsund	Nytt	30 000	0	0	0	30 000
Brandstation Norr	Påbörjad	34 828	122 000	27 000	0	183 828
Rekonstruktion brandstation signalvägen	Nytt	30 000	0	0	0	30 000
Fritidsnämnden		0	0	0	224	224
Ram lokalanpassningar Fritid	Årligt ramanstag (reinvestering)	0	0	0	224	224
För- och grundskolenämnden		201 039	253 250	324 800	375 125	1 154 214
Carlshöjdsskolan ombyggnad anpassad grundskola	Ej påbörjad	10 000	0	0	0	10 000
För- och grundskolegårddar solskydd, belysning, lek	Årligt ramanstag (reinvestering)	2 200	3 300	3 300	3 366	12 166
Förskola Aspgården 6 avd	Ej påbörjad	2 000	29 000	31 100	0	62 100
Förskola Hörnefors 4 avd	Ej påbörjad	20 000	19 400	0	0	39 400
Förskola Innertavle 4 avd	Ej påbörjad	0	1 000	25 400	15 000	41 400
Förskola Kungsgården 8 avd	Påbörjad	20 575	0	0	0	20 575
Förskola Lövä 4 avd	Påbörjad	0	23 900	0	0	23 900
Förskola Mariedal (fd Varglyan) 6 avd	Påbörjad	5 013	0	0	0	5 013
Förskola Metallurgen (fd Carlslund) 8 avd	Påbörjad	0	0	0	42 000	42 000
Förskola Olofsdal 8 avd	Ej påbörjad	0	0	0	10 000	10 000
Förskola Rödåsel 2 avd	Påbörjad	6 000	20 000	0	0	26 000
Förskola Storsjö 1 avd	Ej påbörjad	4 500	5 000	0	0	9 500
Förskola Stöcke 6 avd ny	Nytt	0	1 000	20 000	41 100	62 100
Förskola Tomtebo strand 6 avd	Nytt	0	2 000	30 000	30 100	62 100
Förskolestruktur 16 avd	Ej påbörjad	0	0	28 400	0	28 400
Förskolor med kök, 12 avd per år	Ej påbörjad	0	0	0	37 100	37 100
Grisbackaskolan kök matsal 4 klassrum	Ej påbörjad	50 000	39 000	0	0	89 000
Hedlundaskolan F-6 utbyggnad till två paralleller	Ej påbörjad	30 000	30 000	7 000	0	67 000
Innertavle ersätt en byggnad för åk 4-5	Ej påbörjad	19 000	19 000	0	0	38 000
Mariehemsskolan F-6 utbyggnad till två paralleller	Påbörjad	11 000	0	0	0	11 000
Obbola skola F-9 utbyggnad till två paralleller	Påbörjad	0	0	43 000	55 000	98 000
Ram anpassningar förskola	Årligt ramanstag (reinvestering)	550	550	550	561	2 211
Ram anpassningar grundskola	Årligt ramanstag (reinvestering)	1 100	1 100	1 100	1 122	4 422

Nämnd	Status/Kategori	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Summa 2025-2028
Rödängsskolan nybyggnad en parallell F-6	Nytt	5 000	50 000	75 000	50 000	180 000
Sjöfruskolan utemiljö	Nytt	600	5 000	0	0	5 600
Stöcke skola nybyggnad två paralleller F-3	Nytt	0	1 000	20 000	40 776	61 776
Sävar skola ersätta paviljong	Ej påbörjad	10 000	0	0	0	10 000
Urmeå Kommun paviljong (UKP)	Nytt	3 500	3 000	0	0	6 500
Volym/ombyggnad grundskolor	Ej påbörjad	0	0	0	36 000	36 000
Volym/ombyggnation förskolor	Ej påbörjad	0	0	0	13 000	13 000
Volymbehov Norra	Ej påbörjad	0	0	34 000	0	34 000
Volymbehov Västra	Ej påbörjad	0	0	5 950	0	5 950
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden		37 100	87 100	41 100	21 000	186 300
Champinjonen vux elevökn	Påbörjad	30 000	0	0	0	30 000
Ram anpassningar Gym-Vux	Nytt	7 100	7 100	1 100	1 122	16 422
Vasaskolan gymn elevökn	Påbörjad	0	80 000	40 000	11 000	131 000
Volym/ombyggnation gymnasieskolor	Ej påbörjad	0	0	0	8 878	8 878
Individ- och familjenämnden		91 076	132 077	51 941	136 038	411 132
Daglig verksamhet	Ej påbörjad	0	0	0	48 600	48 600
Daglig verksamhet Magistervägen	Ej påbörjad	50 000	65 000	0	0	115 000
Gruppboende	Ej påbörjad	0	0	0	23 000	23 000
Gruppboende	Ej påbörjad	0	0	0	23 000	23 000
Gruppboende	Ej påbörjad	0	0	0	23 000	23 000
Gruppboende 2024, 3	Ej påbörjad	0	7 000	10 000	0	17 000
Gruppboende Gimoplan	Påbörjad	1 000	10 000	8 864	0	19 864
Gruppboende Komministern	Påbörjad	8 500	1 000	0	0	9 500
Gruppboende Sandlådan 1	Påbörjad	8 500	0	0	0	8 500
Gruppboenden Tomtebogård 2 plan	Ej påbörjad	0	31 000	3 000	0	34 000
Korttidsvistelse, ersätta Älgvägen	Ej påbörjad	0	0	12 000	0	12 000
Ram anp DV, anp LSS-boende mm	Årligt ramanstag (reinvestering)	23 077	18 077	18 077	18 438	77 668
Kulturnämnden		1 100	20 990	27 490	15 385	64 965
Bibliotek	Ej påbörjad	0	0	0	14 375	14 375
Kulturskola	Nytt	0	20 000	26 500	0	46 500
Ram anpassning/renovering bibliotek	Årligt ramanstag (reinvestering)	1 100	990	990	1 010	4 090
Tekniska nämnden		190 700	138 200	141 500	148 064	618 464
Kök ramanstag	Årligt ramanstag (reinvestering)	8 800	8 800	11 000	11 220	39 820
Lokalanpassning ej spec.	Årligt ramanstag (reinvestering)	22 000	22 000	22 000	22 440	88 440
Lokaloptimeringar TN	Årligt ramanstag (reinvestering)	1 100	1 100	2 200	2 244	6 644
Nya kök ÅO, gymn, grundskolor	Ej påbörjad	0	0	0	11 600	11 600
Reinvesteringar, pågående och generella	Årligt ramanstag (reinvestering)	77 000	77 000	77 000	78 540	309 540
Stadshuset Västra Stallarna	Påbörjad	27 500	0	0	0	27 500

Nämnd	Status/Kategori	Budget	Plan	Plan	Plan	Summa
		2025	2026	2027	2028	2025-2028
Stadshuset Östra Stallarna	Påbörjad	20 000	0	0	0	20 000
Åtgärdsprogram Bygg och anläggning Fastighetsinvesteringar klimat	Ej påbörjad	5 000	5 000	5 000	0	15 000
Åtgärdsprogram Energi Fastighetsinvesteringar (lönsamma)	Årligt ramanstag (reinvestering)	17 100	12 100	12 100	11 220	52 520
Åtgärdsprogram Transporter Laddinfrastruktur tjänstefordon	Påbörjad	5 500	5 500	5 500	5 800	22 300
Ökad civileredskap	Ej påbörjad	6 700	6 700	6 700	5 000	25 100
Äldrenämnden		13 800	56 900	119 700	125 110	315 510
Ram anpassning kommunala lokaler och boenden	Årligt ramanstag (reinvestering)	5 500	5 500	5 500	5 610	22 110
Sävar hemtjänstlokal/dagverksamhet	Ej påbörjad	1 600	9 700	19 600	10 000	40 900
Vård- och omsorgsboende 60 pl	Ej påbörjad	6 700	41 700	83 900	43 200	175 500
Vård- och omsorgsboende 90 pl Tomtebo strand	Ej påbörjad	0	0	10 700	66 300	77 000
Gator och vägar		198 585	172 299	228 726	271 835	871 444
Tekniska nämnden		198 585	172 299	228 726	271 835	871 444
Bro över Stationsentré	Ej påbörjad	0	0	23 264	23 264	46 528
Bölevägen	Påbörjad	7 286	0	0	0	7 286
Cykelparkering Umeå Ö och Umeå C	Nytt	0	6 000	0	0	6 000
Djupbäcken Klimatanpassning	Nytt	7 500	17 500	20 000	20 000	65 000
Dragongatan	Påbörjad	3 000	0	0	0	3 000
Fordon 7 år och utrustning	Årligt ramanstag (reinvestering)	7 700	7 700	7 700	7 854	30 954
GC-bro Sävarån	Ej påbörjad	0	0	6 000	6 000	12 000
Hissjövägen	Nytt	0	0	0	5 000	5 000
Järnvägspassage Holmsund	Ej påbörjad	2 000	3 000	20 000	30 000	55 000
Kollektivtrafiknod Trandansen	Nytt	0	0	0	15 000	15 000
Kommun- & stadsdelssatsningar	Årligt ramanstag (reinvestering)	2 200	2 200	2 200	2 244	8 844
Kungsgatan	Ej påbörjad	8 000	6 000	0	0	14 000
Kungsvägen etapp 1	Påbörjad	16 000	0	0	0	16 000
Nipvägen	Ej påbörjad	1 000	0	0	0	1 000
Norra Obbolavägen	Ej påbörjad	5 000	6 000	1 405	3 595	16 000
Renmarkstorget	Ej påbörjad	20 000	0	0	0	20 000
Snötipp	Nytt	0	0	0	9 000	9 000
Säkra anläggningarnas standard	Årligt ramanstag (reinvestering)	68 559	68 559	68 559	69 930	275 606
Tvärån Klimatanpassning	Nytt	7 500	17 500	20 000	20 000	65 000
Utredningar inför investeringar	Årligt ramanstag (reinvestering)	1 100	1 100	1 100	1 122	4 422
Viadukt Tomternavägen	Ej påbörjad	0	0	11 258	11 258	22 516
Väg 503	Påbörjad	10 000	10 000	19 500	19 500	59 000
Ålidhem stadsmiljö Gata	Nytt	0	0	1 000	3 000	4 000
Åtgärdsprogram Framkomlighetshöjande Kollektivtrafik	Nytt	3 750	3 750	3 750	3 750	15 000
Åtgärdsprogram Transporter Klimatanpassning	Årligt ramanstag (reinvestering)	12 100	12 100	12 100	11 220	47 520
Åtgärdsprogram Transporter Trafiksäkerhet och Hållbara färdstätt	Årligt ramanstag (reinvestering)	15 890	10 890	10 890	10 098	47 768

Nämnd	Status/Kategori	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Summa 2025-2028
IT		88 840	80 820	54 258	71 008	294 925
Tekniska nämnden		88 840	80 820	54 258	71 008	294 925
Bildskärman och tillbehör	Årligt ramanslag (reinvestering)	2 200	2 824	2 824	2 498	10 346
Datorer Umeå Kommun	Årligt ramanslag (reinvestering)	36 834	37 258	21 181	28 463	123 735
IP-telefoni	Årligt ramanslag (reinvestering)	215	0	0	0	215
Ram It FG	Årligt ramanslag (reinvestering)	18 541	15 079	11 162	15 792	60 573
Ram It GY	Årligt ramanslag (reinvestering)	14 551	19 967	13 399	14 236	62 153
Ram It infrastruktur	Årligt ramanslag (reinvestering)	7 700	4 593	4 593	7 069	23 954
Skrivare som tjänst	Årligt ramanslag (reinvestering)	3 300	1 100	1 100	2 950	8 450
Övriga reinvesteringar	Årligt ramanslag (reinvestering)	5 500	0	0	0	5 500
Parker		19 000	19 300	14 300	18 586	71 186
Tekniska nämnden		19 000	19 300	14 300	18 586	71 186
Gatuträd	Årligt ramanslag (reinvestering)	660	660	660	673	2 653
Lekparker	Årligt ramanslag (reinvestering)	4 400	4 400	4 400	4 488	17 688
Olofsdals park	Nytt	0	0	0	4 000	4 000
Parker	Årligt ramanslag (reinvestering)	4 400	4 400	4 400	4 488	17 688
Skog	Årligt ramanslag (reinvestering)	2 200	2 200	2 200	2 244	8 844
Storsjöparken	Påbörjad	3 700	0	0	0	3 700
Strandprom Alla broar runt	Årligt ramanslag (reinvestering)	2 200	2 200	2 200	2 244	8 844
Utredningar allmänt	Årligt ramanslag (reinvestering)	440	440	440	449	1 769
Ålidhem stadsmiljö Park	Nytt	1 000	5 000	0	0	6 000
Övriga		8 060	5 730	5 620	7 032	26 442
Tekniska nämnden		8 060	5 730	5 620	7 032	26 442
Fastighet Inredning/ utrustning	Årligt ramanslag (reinvestering)	440	440	330	337	1 547
Inventarier Nya kök AO, gymn, grundskolor	Ej påbörjad	0	0	0	1 300	1 300
Maskiner (elektronik/digitalisering) MS	Årligt ramanslag (reinvestering)	1 000	1 000	1 000	1 020	4 020
Ram Ståd	Årligt ramanslag (reinvestering)	5 000	3 790	3 790	3 866	16 446
Utrustning stallarna	Ej påbörjad	800	0	0	0	800
Volym och arbetssätt MS	Årligt ramanslag (reinvestering)	820	500	500	510	2 330
Kommunstyrelsen		61 078	66 267	71 656	24 951	223 952
IT		4 400	4 400	4 400	4 488	17 688
Kommunstyrelsen		4 400	4 400	4 400	4 488	17 688
Digitaliseringsreserv	Årligt ramanslag (reinvestering)	4 400	4 400	4 400	4 488	17 688
Kraft		20 587	23 629	20 018	19 201	83 436
Kommunstyrelsen		20 587	23 629	20 018	19 201	83 436
Förnyelse Kraftverk	Årligt ramanslag (reinvestering)	5 687	4 265	0	3 359	13 312
Investeringsprogram bygg	Årligt ramanslag (reinvestering)	0	0	0	53	53
Investeringsprogram damm	Årligt ramanslag (reinvestering)	10 663	14 502	13 364	9 861	48 391

Nämnd	Status/Kategori	Budget	Plan	Plan	Plan	Summa
		2025	2026	2027	2028	2025-2028
Vidmakthållande Kraftverk	Årligt ramanslag (reinvestering)	1 422	1 422	1 422	2 121	6 386
Övriga invest. Stornorrfors	Årligt ramanslag (reinvestering)	2 815	3 441	5 232	3 806	15 294
Övriga		36 091	38 238	47 238	1 262	122 828
Kommunstyrelsen		36 091	38 238	47 238	1 262	122 828
Elektrifiering bussdepå kollektivtrafik	Nytt	15 000	0	0	0	15 000
Investeringsreserv	Årligt ramanslag (reinvestering)	1 091	1 238	1 238	1 262	4 828
Muddring av farleden	Ej påbörjad	0	32 000	46 000	0	78 000
Säkerhet och beredskap	Nytt	20 000	5 000	0	0	25 000
Äldrenämnden		37 145	24 437	22 437	43 626	127 645
Övriga		37 145	24 437	22 437	43 626	127 645
Äldrenämnden		37 145	24 437	22 437	43 626	127 645
Digitalisering, ny	Ej påbörjad	3 300	1 300	1 100	6 800	12 500
Inv/utrustning vård- och omsorgsboende 60 pl	Ej påbörjad	0	0	0	15 000	15 000
Inventarier/digitalisering extern förhyrning, ny	Ej påbörjad	15 550	3 737	3 737	3 800	26 824
Inventarier/Digitalisering/Hjälpmedel re	Årligt ramanslag (reinvestering)	18 295	19 400	17 600	18 026	73 321
Brand- och räddningsnämnden		29 550	47 582	550	14 344	92 026
Övriga		29 550	47 582	550	14 344	92 026
Brand- och räddningsnämnden		29 550	47 582	550	14 344	92 026
Anläggning av nya brandposter	Årligt ramanslag (reinvestering)	550	550	550	561	2 211
Ram	Årligt ramanslag (reinvestering)	11 000	6 532	0	13 783	31 315
Utr Holmsund brandstation	Nytt	8 000	6 500	0	0	14 500
Utrustning och inv brandstation norr	Ej påbörjad	10 000	34 000	0	0	44 000
För- och grundskolenämnden		21 425	22 080	15 220	27 588	86 313
Övriga		21 425	22 080	15 220	27 588	86 313
För- och grundskolenämnden		21 425	22 080	15 220	27 588	86 313
Förskolestruktur 16 avd inv (fd Förskolor i exploateringsområden inv)	Ej påbörjad	100	0	0	0	100
Inv Carlshöjd anpassningar	Ej påbörjad	400	0	0	0	400
Inv Fsk Aspgården 6 avd	Ej påbörjad	0	0	1 800	0	1 800
Inv Fsk Hörnefors 4 avd	Nytt	0	1 400	0	0	1 400
Inv Fsk Innertavle 4 avd	Ej påbörjad	0	0	0	1 200	1 200
Inv Fsk Kungsgården 8 avd	Påbörjad	2 080	0	0	0	2 080
Inv Fsk Lövvö 4 avd	Påbörjad	0	1 060	0	0	1 060
Inv Fsk Mariedal 6 avd	Påbörjad	1 560	0	0	0	1 560
Inv Fsk Rödåsel, 2 avd	Påbörjad	0	600	0	0	600
Inv Fsk Storsjö 1 avd	Nytt	0	300	0	0	300
Inv Fsk Stöcke ny 6 avd	Nytt	0	0	0	2 100	2 100
Inv Fsk Tomtebo strand 6 avd	Nytt	0	0	0	2 100	2 100
Inv Grisbackaskolan kök matsal 4 klassrum	Nytt	0	1 400	0	0	1 400

Nämnd	Status/Kategori	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Summa 2025-2028
Inv Hedlunda nybyggnad F-6	Ej påbörjad	2 500	0	0	0	2 500
Inv Hedlundaskolan bef skola/matsal	Nytt	0	3 400	0	0	3 400
Inv Innertavle ersätt en byggnad för åk 4-5	Nytt	0	500	0	0	500
Inv Mariehemsskolan F-6	Påbörjad	1 035	0	0	0	1 035
Inv Obbola skola F-9 utbyggnad till två paralleller	Påbörjad	0	0	0	800	800
Inv Rödängsskolan nybyggnad en parallell F-6	Nytt	0	0	0	2 500	2 500
Inventarier Förskolor med kök, 12 avd per år	Ej påbörjad	0	0	0	100	100
Inventarier Renovering/ombyggnation förskolor	Ej påbörjad	0	0	0	3 000	3 000
Inventarier Volym/ombyggnation grundskolor	Ej påbörjad	0	0	0	2 100	2 100
IT-åtgärder	Årligt ramanstag (reinvestering)	2 750	2 420	2 420	2 468	10 058
Reinvesteringsmedel inventarier förskola	Årligt ramanstag (reinvestering)	4 400	4 400	4 400	4 488	17 688
Reinvesteringsmedel inventarier grundskola	Årligt ramanstag (reinvestering)	6 600	6 600	6 600	6 732	26 532
Fritidsnämnden		15 700	15 700	15 700	15 826	62 926
Övriga		15 700	15 700	15 700	15 826	62 926
Fritidsnämnden		15 700	15 700	15 700	15 826	62 926
Reinvesteringar enl utbytesplan	Årligt ramanstag (reinvestering)	9 400	9 400	9 400	9 400	37 600
Utbyte konstgräsplaner	Årligt ramanstag (reinvestering)	6 300	6 300	6 300	6 426	25 326
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden		11 000	10 000	21 000	14 900	56 900
Fastigheter		0	4 000	0	0	4 000
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden		0	4 000	0	0	4 000
Forsslunda stall och grishus	Påbörjad	0	4 000	0	0	4 000
Övriga		11 000	6 000	21 000	14 900	52 900
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden		11 000	6 000	21 000	14 900	52 900
Inv Champinjonen vux	Ej påbörjad	5 000	0	0	0	5 000
Inv Vasaskolan gymn elevökn	Ej påbörjad	0	0	15 000	2 000	17 000
Inventarier Volym/ombyggnation gymnasieskolor	Ej påbörjad	0	0	0	6 900	6 900
Reinvesteringsmedel	Årligt ramanstag (reinvestering)	6 000	6 000	6 000	6 000	24 000
Individ- och familjenämnden		9 710	9 144	8 726	9 901	37 481
Övriga		9 710	9 144	8 726	9 901	37 481
Individ- och familjenämnden		9 710	9 144	8 726	9 901	37 481
Inv Gruppboende Cirkelpassaren barn	Nytt	0	650	0	0	650
Inv Gruppboende Komministern	Nytt	0	420	0	0	420
Inv Gruppboende Obbola	Nytt	420	0	0	0	420
Inv Gruppboende Sandlådan 1	Nytt	420	0	0	0	420
Inv Gruppboende Tomtebogård 2 plan	Nytt	0	840	0	0	840
Inv Korttidsvistelse, ersätta Ålgvägen	Ej påbörjad	0	418	0	0	418
Inventarier Gruppboenden 2 per år	Ej påbörjad	0	0	0	1 000	1 000
Investering inventarier ny	Årligt ramanstag (reinvestering)	4 000	2 746	4 656	4 749	16 152

Nämnd	Status/Kategori	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Summa 2025-2028
Investering inventarier re	Årligt ramanstag (reinvestering)	3 300	3 300	3 300	3 366	13 266
Investering teknik	Årligt ramanstag (reinvestering)	770	770	770	785	3 095
Socialtjänstens Hus, inventarier	Ej påbörjad	800	0	0	0	800
Kulturnämnden		4 873	4 850	4 850	8 347	22 920
Övriga		4 873	4 850	4 850	8 347	22 920
Kulturnämnden		4 873	4 850	4 850	8 347	22 920
Inventarier Bibliotek	Ej påbörjad	0	0	0	3 400	3 400
Konst	Årligt ramanstag (reinvestering)	2 200	2 200	2 200	2 244	8 844
Kultur reinvestering/ kostnadsbesparande	Årligt ramanstag (reinvestering)	2 673	2 650	2 650	2 703	10 676
Valnämnden		550	500	500	510	2 060
Övriga		550	500	500	510	2 060
Valnämnden		550	500	500	510	2 060
Utrustning	Årligt ramanstag (reinvestering)	550	500	500	510	2 060
Byggnadsnämnden		471	470	470	479	1 889
Övriga		471	470	470	479	1 889
Byggnadsnämnden		471	470	470	479	1 889
Utrustning	Årligt ramanstag (reinvestering)	471	470	470	479	1 889
Miljö- och hälsoskydds nämnden		283	282	282	287	1 133
Övriga		283	282	282	287	1 133
Miljö- och hälsoskydds nämnden		283	282	282	287	1 133
Inventarier	Årligt ramanstag (reinvestering)	283	282	282	287	1 133
Totalsumma		1 135 913	1 289 976	1 197 824	1 350 167	4 973 879

10-årigt investeringsunderlag 2025-2034

Investeringsbudget 2025 och plan 2026-2028

Nämnd	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Summa
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2025-2034
Brand- och räddningsnämnden	124 378	169 582	27 550	14 344	69 631	101 924	153 222	15 527	15 837	16 154	708 149
Fastigheter, ny	94 828	122 000	27 000	0	50 000	75 000	100 000	0	0	0	468 828
Övriga, ny	18 000	40 500	0	0	5 000	12 000	38 000	0	0	0	113 500
Övriga, reinv	11 550	7 082	550	14 344	14 631	14 924	15 222	15 527	15 837	16 154	125 821
Byggnadsnämnden	471	470	470	479	489	498	508	519	529	540	4 972
Övriga, reinv	471	470	470	479	489	498	508	519	529	540	4 972
Fritidsnämnden	15 700	15 700	15 700	16 050	81 372	16 699	17 033	86 373	17 811	18 167	300 605
Fastigheter, ny	0	0	0	0	63 900	0	0	67 900	0	0	131 800
Fastigheter, reinv	0	0	0	224	229	233	238	243	338	345	1 850
Övriga, ny	0	0	0	0	1 100	0	0	1 100	0	0	2 200
Övriga, reinv	15 700	15 700	15 700	15 826	16 143	16 466	16 795	17 131	17 473	17 823	164 755
För- och grundskolenämnden	222 464	275 330	340 020	402 713	529 412	398 274	402 614	451 842	385 868	427 221	3 835 759
Fastigheter, ny, f-9	135 600	144 000	184 950	181 776	270 800	183 280	218 530	255 160	194 480	231 920	2 000 496
Fastigheter, ny, fsk	61 589	104 300	134 900	188 300	210 800	174 500	145 600	148 500	151 400	154 500	1 474 389
Fastigheter, reinv, f-9	1 100	1 100	1 100	1 122	1 144	1 167	1 191	1 214	1 239	1 264	11 641
Fastigheter, reinv, fsk	2 750	3 850	3 850	3 927	4 006	4 086	4 167	4 251	4 336	4 422	39 644
Övriga, ny, f-9	3 935	5 300	0	5 400	16 000	7 700	7 800	17 000	8 100	8 300	79 535
Övriga, ny, fsk	3 740	3 360	1 800	8 500	12 700	13 300	10 800	10 900	11 200	11 400	87 700
Övriga, reinv, f-9	9 350	9 020	9 020	9 200	9 384	9 572	9 764	9 959	10 158	10 361	95 788
Övriga, reinv, fsk	4 400	4 400	4 400	4 488	4 578	4 669	4 763	4 858	4 955	5 054	46 565
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	48 100	97 100	62 100	35 900	158 920	345 442	440 467	41 394	42 125	43 057	1 314 605
Fastigheter, ny	37 100	91 100	41 100	21 000	145 800	306 300	426 800	27 400	27 900	28 500	1 153 000
Övriga, ny	5 000	0	15 000	8 900	7 000	32 900	7 300	7 500	7 600	7 800	99 000
Övriga, reinv	6 000	6 000	6 000	6 000	6 120	6 242	6 367	6 494	6 625	6 757	62 605
Individ- och familjenämnden	100 786	141 221	60 667	145 939	154 036	79 743	81 312	135 492	141 934	86 388	1 127 519
Fastigheter, ny	68 000	114 000	33 864	117 600	121 750	50 200	51 200	104 800	107 050	54 400	822 864
Fastigheter, reinv	23 077	18 077	18 077	18 438	18 807	19 183	19 567	19 958	20 357	20 764	196 304
Övriga, ny	1 640	2 328	0	1 000	4 400	1 100	1 100	1 100	4 700	1 200	18 568
Övriga, reinv	8 070	6 816	8 726	8 901	9 079	9 260	9 446	9 634	9 827	10 024	89 783
Kommunstyrelsen	61 078	66 267	71 656	24 951	25 450	25 959	26 479	27 008	27 548	28 099	384 496
IT, reinv	4 400	4 400	4 400	4 488	4 578	4 669	4 763	4 858	4 955	5 054	46 565
Kraft, reinv	20 587	23 629	20 018	19 201	19 585	19 977	20 376	20 784	21 200	21 624	206 981

Nämnd	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Summa 2025-2034
Övriga, ny	35 000	37 000	46 000	0	0	0	0	0	0	0	118 000
Övriga, reinv	1 091	1 238	1 238	1 262	1 287	1 313	1 340	1 366	1 394	1 421	12 950
Kulturnämnden	5 973	25 840	32 340	23 732	35 401	6 197	25 176	22 008	6 577	26 796	210 039
Fastigheter, ny	0	20 000	26 500	14 375	14 663	0	15 255	15 560	0	16 189	122 541
Fastigheter, reinv	1 100	990	990	1 010	1 030	1 051	1 072	1 093	1 115	1 137	10 587
Övriga, ny	0	0	0	3 400	14 663	0	3 600	0	0	3 900	25 562
Övriga, reinv	4 873	4 850	4 850	4 947	5 046	5 147	5 250	5 355	5 462	5 571	51 349
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	283	282	282	287	293	299	305	311	317	323	2 981
Övriga, reinv	283	282	282	287	293	299	305	311	317	323	2 981
Tekniska nämnden	505 185	416 348	444 403	516 525	417 831	430 258	425 095	447 497	452 067	460 308	4 515 516
Fastigheter, ny	64 700	17 200	17 200	22 400	5 900	12 100	0	12 600	0	13 100	165 200
Fastigheter, reinv	126 000	121 000	124 300	125 664	128 177	130 741	133 356	136 023	138 743	141 518	1 305 522
Gator och vägar, ny	91 036	69 750	126 177	169 367	81 579	80 077	81 579	83 111	94 673	81 266	958 615
Gator och vägar, reinv	107 549	102 549	102 549	102 468	104 517	106 607	108 740	110 914	113 133	115 395	1 074 420
IT, reinv	88 840	80 820	54 258	71 008	72 428	73 876	75 354	76 861	78 398	79 966	751 809
Parker, ny	4 700	5 000	0	4 000	4 505	4 416	4 505	4 595	4 687	4 780	41 187
Parker, reinv	14 300	14 300	14 300	14 586	14 878	15 175	15 479	15 788	16 104	16 426	151 336
Övriga, ny	800	0	0	1 300	0	1 300	0	1 400	0	1 400	6 200
Övriga, reinv	7 260	5 730	5 620	5 732	5 847	5 964	6 083	6 205	6 329	6 456	61 226
Valnämnden	550	500	500	510	520	531	541	552	563	574	5 341
Övriga, reinv	550	500	500	510	520	531	541	552	563	574	5 341
Äldrenämnden	50 945	81 337	142 137	168 736	276 144	264 324	50 586	97 739	186 997	52 992	1 371 938
Fastigheter, ny	8 300	51 400	114 200	119 500	221 400	203 561	23 593	70 207	140 413	24 348	976 921
Fastigheter, reinv	5 500	5 500	5 500	5 610	5 722	5 837	5 953	6 072	6 194	6 318	58 206
Övriga, ny	18 850	5 037	4 837	25 600	30 167	35 782	1 798	1 614	20 330	1 647	145 662
Övriga, reinv	18 295	19 400	17 600	18 026	18 855	19 145	19 241	19 846	20 060	20 680	191 148
Totalsumma	1 135 913	1 289 976	1 197 824	1 350 167	1 749 499	1 670 150	1 623 338	1 326 262	1 278 173	1 160 621	13 781 921

Specifikation exploateringsbudget 2025 samt plan 2026-2028

Investeringsbudget exploatering verksamhetsmark

Belopp i tkr.

Objekt	2025	2026	2027	2028	Totalt
Västerslätt/Rödäng	4 000	0	0	0	4 000
Nordic Logistic Park	4 000	0	0	0	4 000
I20	3 100	6 000	13 000	34 000	56 100
Sandbäcken 1	100	0	0	0	100
Sandbäcken 2	3 000	6 000	13 000	30 000	52 000
Sandbäcken 3	0	0	0	4 000	4 000
Ersboda/Ersmark	2 000	0	4 000	15 000	21 000
Ersboda Östra 2	2 000	0	0	0	2 000
Ersboda Östra 3	0	0	4 000	15 000	19 000
Röbäck	0	0	1 000	1 000	2 000
Röbäck, Umåker	0	0	1 000	1 000	2 000
Teg	200	0	0	0	200
Alvik	200	0	0	0	200
Ön	0	1 300	2 000	39 000	42 300
Ön Södra	0	1 300	2 000	39 000	42 300
Klockarbäcken	98 250	121 250	114 800	10 000	344 300
Klockarbäcken 2 (Västra)	62 500	62 500	50 000	0	175 000
Klockarbäcken ind.omr 3 (Brännlandsberget)	30 000	41 000	46 000	10 000	127 000
Klockarbäcken Kulla	4 000	16 000	15 300	0	35 300
Klockarbäcken nya skjutbanan	1 750	1 750	3 500	0	7 000
Sävar	0	0	6 500	10 000	16 500
Sävar resecentrum	0	0	0	1 000	1 000
Sävar entré syd	0	0	0	500	500
Sävar, regionen och kommunen	0	0	6 500	8 500	15 000
Umeå östra landsbygd	0	0	66 500	72 400	138 900
Gemensamma kostn Dåva	0	0	66 500	72 400	138 900
Holmsund/Obbola	2 000	18 000	7 500	3 000	30 500
Lövö etapp 1 (Lövö ind.omr)	0	16 000	5 500	3 000	24 500
Obbola verksamhetsområde (brofästet)	2 000	2 000	2 000	0	6 000
Projektledning	4 750	4 900	4 950	5 100	19 700
Summa utgifter	114 300	151 450	220 250	189 500	675 500

Investeringsbudget exploatering bostadsmark

Belopp i tkr.

Objekt	2025	2026	2027	2028	Totalt
Backen	500	4 300	3 800	4 500	13 100
Backen Stenmorgärdet	500	4 300	3 800	0	8 600
Västerhiske	0	0	0	4 500	4 500
Ersboda/Ersmark	200	4 500	12 500	22 500	39 700
Ersboda 2:1 Pinnen Struten	0	0	0	1 000	1 000
Ersmark	200	4 500	12 500	21 500	38 700
Centrala stan	2 900	50	550	25 450	28 950
Brinken (Lundåkern)	0	0	500	0	500
Dragonfältet	900	0	0	400	1 300
Gamla godsbangården	0	0	0	25 000	25 000
Öbacka Strand	2 000	50	50	50	2 150
Haga/Sandbacka	6 500	17 000	11 000	0	34 500
Guldskrinet	6 500	17 000	11 000	0	34 500

Mariehem	0	5 500	4 500	0	10 000
Mariehems C	0	5 500	4 500	0	10 000
Universitetområdet	17 000	13 500	27 000	22 000	79 500
Hamrinsberget	0	5 000	20 000	20 000	45 000
Olofsdal	16 500	8 000	7 000	2 000	33 500
Stadsliden 6:3	500	500	0	0	1 000
Röbäck	0	0	500	1 000	1 500
Röbäcksliden	0	0	500	1 000	1 500
Teg	26 550	6 500	3 100	13 800	49 950
Innanför ringen	14 500	5 000	1 000	13 500	34 000
Slakteriet/ Aspgården	250	1 000	1 000	0	2 250
Smörjaren	8 500	0	1 000	200	9 700
Teg Glosboken	3 300	500	100	100	4 000
Ön	10 000	11 000	100 000	122 000	243 000
Vägar Norra Ön	0	0	0	17 000	17 000
Ön	10 000	11 000	100 000	105 000	226 000
Ålidhemsområdet	0	1 200	0	0	1 200
Ålidhem Docenten	0	1 200	0	0	1 200
Tomtebo	35 000	70 500	62 500	26 000	194 000
Tavleliden södra	0	1 500	0	0	1 500
Tomtebo Strand	34 000	68 000	61 000	25 000	188 000
Tomtebogård	1 000	1 000	1 500	1 000	4 500
Sävar	4 000	0	0	0	4 000
Bullmark Bagarstugevägen	4 000	0	0	0	4 000
Umeå östra landsbygd	0	500	4 500	1 500	6 500
Innertavle	0	500	4 500	1 500	6 500
Holmsund/Obbola	21 100	0	1 000	1 000	23 100
Holmsund 2:42 LSS	1 000	0	0	0	1 000
Holmsund Tallkronan	100	0	0	0	100
Obbola 19:1	20 000	0	1 000	1 000	22 000
Umeå södra landsbygd	1 800	1 500	0	0	3 300
Skravelsjö	1 800	1 500	0	0	3 300
Hörnefors	500	9 250	2 000	10 000	21 750
Hörnefors	0	7 250	0	0	7 250
Hörnefors, Gråbolandet	0	0	2 000	10 000	12 000
Hörneå 8:811	500	2 000	0	0	2 500
Projektledning	4 750	4 900	4 950	5 100	19 700
Summa utgifter	130 800	150 200	237 900	254 850	773 750

Investeringsbudget exploatering markförvärv

Belopp i kronor.

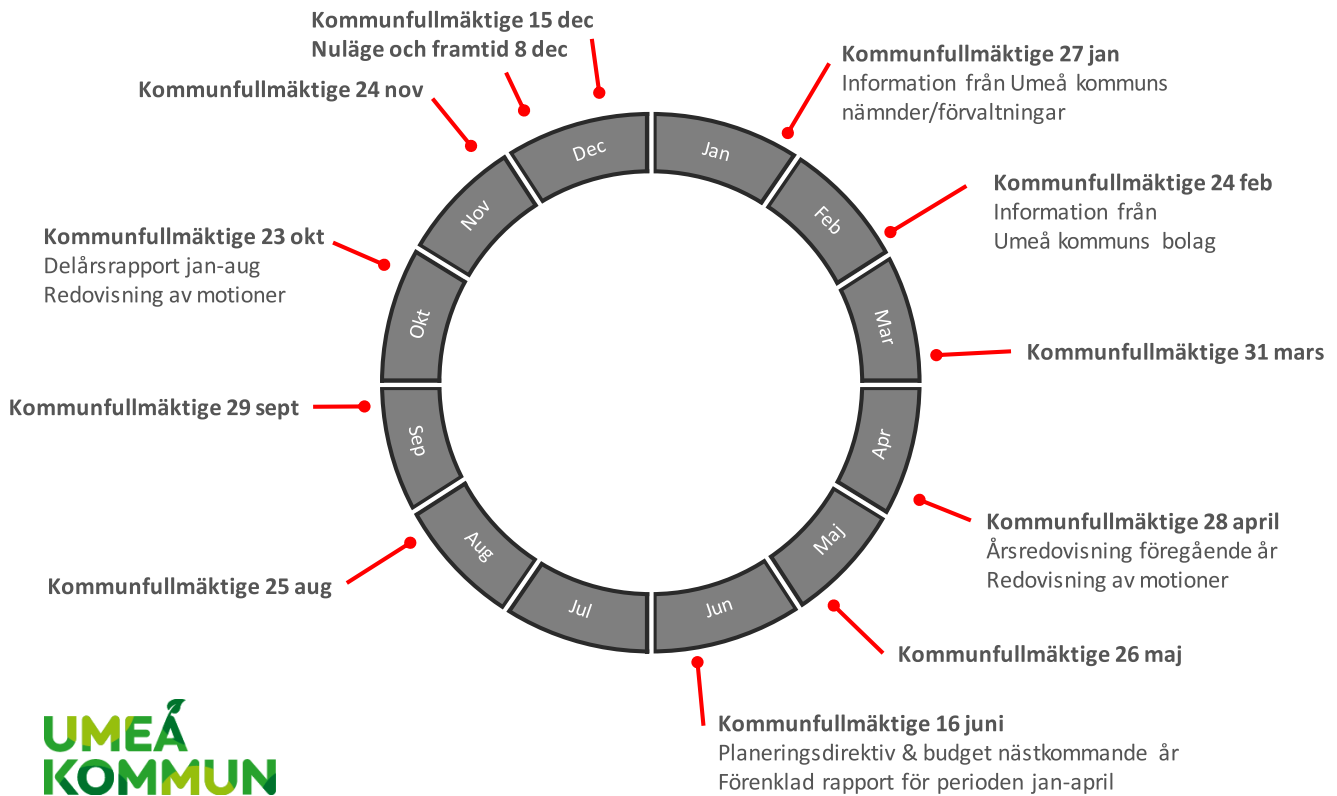
Objekt	2025	2026	2027	2028	Totalt
Ospecificerade objekt	20 000	20 000	20 000	20 000	80 000

Belopp i tkr	2025	2026	2027	2028	Totalt
Summa investeringsutgifter	265 100	321 650	478 150	464 350	1 529 250

Bilaga

Årshjul 2025 - Umeå kommunfullmäktige

Observera att nedanstående planering gäller under förutsättning att föreslagna sammanträdestider fastställs och att ordinarie planerings- och uppföljningsprocess följs. Observera även att det kan tillkomma ytterligare aktiviteter



Bilaga 7

2024-05-16

Sammanträdestider för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess utskott 2025

KF	Kommunfullmäktige
KS	Kommunstyrelsen
KSNAU	Kommunstyrelsens näringslivs- och arbetsutskott
KSPLU	Kommunstyrelsens planeringsutskott
KSHU	Kommunstyrelsens hållbarhetsutskott

	KSNAU	KSPLU	KSHU	KS	KF
	Kl. 13.15	Kl. 9.00	Kl. 13.15	Kl. 15.00	Kl. 9.00
Januari	7, 21	7, 21	28	14	27
Februari	4, 18	4, 18		11	24
Mars	11, 25	11, 25		18	31
April	8, 15*, 22	8, 22	1	15	28
Maj	6, 20, 27	6, 27	20 ***	13	26
Juni	3*, 10	10	17	3	16
Juli					
Augusti	5, 19	5, 19	26	12	25
September	9, 23	9, 23	30	16	29
Oktober	7, 20**, 21	7, 21		14, 20**	27
November	4, 25	4, 25	18	11	24
December	9	9	16	2	15

*KSNAU kl. 14.30

** KSNAU måndag kl. 14.30 och KS måndag kl. 15.00

*** KSHU kl. 9.00

Nuläge och framtid 8 december 2025

Viktiga datum för Umeå kommuns nämnder 2025

Observera att detaljerad information om nedanstående aktiviteter lämnas i separata anvisningar.

Datum	Aktivitet
27-jan	Verksamhetsdagen i KF Förvaltningar lämnar information till KF om möjligheter/utmaningar 3–5 år.
05-feb	Underlag till Årsredovisning Förvaltningens förslag till KS-rapport från xxx-nämnden för perioden jan-dec 2024 ska vara färdigt och inskickat till SLK Ekonomi.
24-feb	Underlag till Årsredovisning XXX-nämndens fastställda rapport till KS/KF för perioden jan-dec 2024 (direktjusterad vid sammanträde om så behövs) ska vara inskickad till KS diarium och SLK Ekonomi.
24-feb	Uppföljning Intern kontroll fg år Nämndens beslut om att Intern kontrollen under föregående år varit ändamålsenlig och tillräcklig samt nämnden godkännande av uppföljning av internkontrollplan för föregående ska vara inskickad till KS diarium.
21-mar	Planering och budget nästkommande år Sista datum för nämnd att lämna yttrande på SLK:s förslag till planeringsdirektiv samt inkomma med förslag till revidering av taxor och avgifter. Sista datum för Personalnämnden att lämna yttrande över löneutveckling och personalpolitiska mål
31 mar	Planering och budget nästkommande år
-8 apr	Planeringsdialog - nämnder presenterar sina yttranden för KS:nau
13-maj	Förenklad rapport jan-apr Förvaltningens förslag till förenklad KS/KF-rapport fr nämnden för perioden jan-april färdigt och inskickat till SLK ekonomi.
26-maj	Förenklad rapport jan-apr Nämndens fastställda rapport till KS/KF för perioden jan-april (direktjusterad vid sammanträde om så behövs) ska vara inskickad till KS diarium och SLK ekonomi.
26-maj	Uppföljning Intern Kontroll jan-apr Nämndens uppföljning av internkontrollplan för perioden jan-april inskickad till KS diarium.
15-sep	Delårsrapport jan-aug Förvaltningens förslag till KS/KF-rapport fr nämnden för perioden januari-augusti färdigt och inskickat till SLK ekonomi.
26-sept	TN:s detaljbudget Sista datum för TN att lämna fastställd detaljbudget till KS, FoGn och GyVn.
26-sep	Delårsrapport jan-aug Nämndens fastställda rapport till KS/KF för perioden jan-aug (direktjusterad vid sammanträde om så behövs) ska vara inskickad till KS diarium och SLK Ekonomi.
26-sep	Uppföljning Intern kontroll jan-aug Nämndens uppföljning av internkontrollplan för perioden jan-aug innevarande år inskickad till KS diarium
14-nov	Investeringsplanering och budget nästkommande år TN lämnar fastställt förslag till investeringsbudget och plan samt 10-årig investeringsunderlag till KS diarium
26-nov	Verksamhetsplan och budget för 2026 Sista datum för nämnder att lämna nämndens fastställda Verksamhetsplan (inkl. detaljbudget). Plan för styrning och uppföljning av verksamhet som utförs av externa utförare samt Riskanalys och Internkontrollplan för nästkommande verksamhetsår till KS diarium.
8 dec	Nuläge & framtid Presentation av planeringsförutsättningar och förslag till planeringsdirektiv för 2027.

Viktiga datum för Umeå kommuns bolag 2025

Observera att detaljerad information om nedanstående aktiviteter lämnas i separata anvisningar.

Datum	Aktivitet
13-feb	Underlag till Årsredovisning Bolag lämnar underlag till SLK ekonomi - rapportpaket Cognos/mail
24-feb	Underlag till Årsredovisning Bolagets förslag till KS/KF-rapport från xxx-bolaget för perioden jan-dec 2024 färdigt och inskickat till SLK ekonomi.
24-feb	Bolagsdagen i KF
14-mar	Underlag till Årsredovisning XXX-bolagets fastställda rapport till KS/KF för perioden jan-dec 2024 (direktjusterad vid sammanträde om så behövs) ska vara inskickad till KS diarium och SLK ekonomi.
21-mar	Planering nästkommande år Sista datum för UKF/bolag att lämna yttrande på SLK:s förslag till planeringsförutsättningar samt inkomma med förslag till revidering av eventuella taxor och avgifter.
31 mar -8 apr	Planering nästkommande år Planeringsdialog – UKF och berörda bolag presenterar sina yttranden för KSnu
13 maj	Förenklad rapport jan-apr Bolag lämnar underlag till SLK ekonomi - rapportpaket Cognos/mail.
13 maj	Förenklad rapport jan-apr Bolagets förslag till KS/KF-rapport från xxx-bolaget för perioden jan-april färdigt och inskickat till SLK ekonomi.
15-maj	Underlag för KS uppsiktspflicht Sista dag för UKF att överlämna underlag till KS för uppsiktspflichtens verkställande
27-maj	Förenklad rapport jan-apr UKF:s rapport (verksamhetsberättelse/underlag) till KS/KF för perioden jan-april ska vara inskickad till KS diarium och SLK ekonomi.
15-sep	Delårsrapport jan-aug Bolag lämnar underlag till SLK ekonomi - rapportpaket Cognos/mail.
15-sep	Delårsrapport jan-aug Bolagets förslag till KS/KF-rapport från xxx-bolaget för perioden jan-aug 2024 färdigt och inskickat till SLK ekonomi.
29-sep	Delårsrapport jan-aug Styrelsen för Umeå folkets hus skickar fastställd rapport till KS diarium och SLK ekonomi.
29-sep	Delårsrapport jan-aug Av respektive bolagsstyrelse fastställd rapport till KS/KF (direktjusterad vid sammanträde om så behövs) skickas till UKF för överlämning till KS diarium och SLK ekonomi.
8 dec	Nuläge & framtid Presentation av planeringsförutsättningar och förslag till planeringsdirektiv för 2027.

BUDGET 2025 VÄNSTERPARTIET UMEÅ



BUDGETYRKANDEN 2025

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa skattesatsen år 2025 till 22,80 kr

att fastställa mål och uppdrag för år 2025–2028 i enlighet med Vänsterpartiets förslag

att fastställa Vänsterpartiets förslag till nettokostnadsbudget 2025 för respektive styrelse och nämnd

att fastställa uppdrag, regler och styrning för god ekonomisk hushållning

Planeringsförutsättningar

Inga nedskärningar

Åratal av nedskärningar och minskade statsbidrag har lett till en lång rad effektiviseringar i kommunens verksamheter med konsekvenser som drabbat personal såväl som elever och brukare. Åtstramningarna har blivit verklighet i form av minskade personalgrupper, lägre servicenivåer och försämrade öppettider för kommunala verksamheter samt ökade avgifter för allt från badhus till hemtjänst. Umeå befinner sig nu i en situation där kommunens anseende som arbetsgivare och allmänhetens förtroende för skola och socialtjänst har fått sig en rejäl törn.

Nedskärningspolitiken som styrande partier bedriver måste upphöra för att den negativa utvecklingen som vi sett i kommunen ska kunna vändas. Som ett första nödvändigt steg behöver politiken möta upp välfärdsnämndernas grundläggande ekonomiska behov för 2025. Utöver denna lägsta nivå behöver det ske riktade personalpolitiska satsningar för att få såväl gamla som nya medarbetare att vilja jobba i kommunen. Det behövs också mer resurser till kommunens förebyggande arbete för att på sikt kunna motverka ökad ojämlikhet, ohälsa och otrygghet i samhället.

Satsningar på jämställda arbetsvillkor

Umeå kommun befinner sig i en personalkris. Det blir allt svårare att rekrytera personal, och äldreomsorgen och funktionshinderomsorgen är bland de hårdast drabbade. Det rör sig om kvinnodominerade verksamheter som länge har dragits med låga löner, dåliga scheman och slimmade verksamheter med få kollegor. Detta har tyvärr lett till att allt färre är intresserade av att arbeta i omsorgen. Det är en personalgrupp som generellt förväntas arbeta obekväma arbetstider för förhållandevis låga löner, och som är särskilt utsatta för risker och ohälsa relaterat till fysiskt och psykiskt tunga arbetsmoment, stress, hot och våld. Detta återspeglas i höga sjukskrivningstal och personalomsättning.

Samtidigt har antalet människor i behov av stöd och omsorg inte minskat – snarare tvärtom. Andelen äldre över 85 år beräknas öka dramatiskt under de kommande åren vilket kommer att öka äldreomsorgens personalbehov.

Det behövs långtgående och progressiva åtgärder för att kunna attrahera och rekrytera personal till omsorgen, men också för att kunna behålla de anställda som kommunen redan har. Vi behöver dessutom komma till rätta med de arbetsvillkor som leder till ökad ohälsa och utbrändhet.

Vänsterpartiet vill:

- Avskaffa delade turer i kommunens äldreomsorg
- Förkorta arbetstiden i socialtjänsten till sex timmars arbetsdag
- Successivt införa sex timmars arbetsdag eller motsvarande arbetstidsförkortning med bibehållen lön i kommunens alla omsorgsyren
- Anställa fler lärare för att ge mer tid till eleverna
- Införa arbetsplatsdemokrati med ökat inflytande för exempelvis schemaläggning för kommunens anställda

Barn och unga

Den svåra ekonomiska situationen för många hushåll innebär att marginalerna krymper, och att möjligheten för barn och unga att delta i fritidsaktiviteter, kulturlivet och andra delar av samhället därmed minskar. Umeå kommun behöver därför se över avgiftsnivåer och utbud av kommunala insatser så att möjligheten att delta i samhället inte blir en klassfråga. Det är särskilt viktigt att barn och ungas tillgång till ett aktivt fritids- och kulturliv inte minskar på grund av föräldrarnas ekonomi.

Våra unga har fått bära en orimlig börda när kommunen stängde ner verksamhet efter verksamhet under pandemin. Vi ser att unga saknat mötesplatser där man kan träffa trygga vuxna. Fritidsgårdar vittnar om ökad psykisk ohälsa. När det inte finns andra platser än att vara nere på stan eller på nätet under två år så måste vi möta unga med ännu större öppenhet och förståelse. Vänsterpartiet vill skapa fler meningsfulla mötesplatser för unga där deras önskningar och behov står i centrum.

Priset för kollektivtrafiken har ökat nästan dubbelt så mycket jämfört med priset för drivmedel sedan 2000. För klimatets skull behöver det bli lättare, bättre och billigare att åka kollektivt. Vi vet att biljettpriset har stor betydelse för att fler ska ställa bilen och istället välja att åka kollektivt, och med gratis kollektivtrafik skapas också ökade möjligheter för dem med låga inkomster att resa. Att åka kollektivt gratis kommer också att göra det lättare för många unga att till exempel kunna vara med på fotbollsträningen eller träffa sina kompisar efter skolan. Vänsterpartiet föreslår därför ett etappvis införande av gratis kollektivtrafik i Umeå. Som en första etapp föreslår vi ett införande av gratis kollektivtrafik för barn och unga under 18.

Vänsterpartiet vill:

- Införa gratis kollektivtrafik för unga upp till 18 år
- Starta Fritidsbanken på Ersboda
- Förstärka resursskolan och fritidsgårdarna
- Säkra Kulturskolans tillgång till centralt belägna lokaler
- Sänka entréavgifterna till Navet för barnfamiljer
- Förstärka elevhälsan och införa gratis skolfrukost

En rödgrön omställning

Klimatkrisen är akut och vi måste snabbt få ned utsläppen. Vänsterpartiet efterfrågar skarpa och konkreta åtgärder, men också en politik som kombinerar jämlikhet och social rättvisa med klimatsatsningar.

Kraftiga, snabba utsläppsminskningar måste genomföras snarast för att minimera temperaturökningen och skydda miljön. Som ett led i detta har Umeå kommun antagit ett antal miljömål – bland annat att Umeå kommun ska vara klimatneutralt år 2040. Arbetet för att nå målen i beskrivs i ett åtgärdsprogram som pekar ut vad som behöver göras. Men med styrande partiets budget kommer det i princip bli omöjligt för Umeå kommun att vidta några som helst åtgärder för en grön omställning. Vänsterpartiet skär inte ned. Tvärtom föreslår vi satsningar på gång- & cykelvägar, kollektivtrafik, och klimatanpassningar av fastigheter.

Vänsterpartiet vill:

- Införa ett bilfritt centrum
- Utreda en flytt av Umeå City Airport
- Öka andelen lokalproducerade och ekologiska livsmedel som upphandlas

- Bygga ut gång- och cykelstråken i hela kommunen samt bygga ny supercykelväg i centrala Umeå
- Energieffektivisera kommunens fastigheter

En annan budget är möjlig

I Miljöpartiets och Socialdemokraternas budgetförslag gör man nedskärningar på 75 miljoner kronor. Det innebär att kommunen tvingas minska personalstyrkan i ett läge där det egentligen behöver rekryteras fler. Det är också ett kraftigt slag mot kommunens klimatarbete samtidigt som alla kommunens klimatmål missas.

I Vänsterpartiets förslag till budget i riksdagen fördelade partiet 63 miljarder kronor mer till kommunerna. Det skulle innebära en ökning av generella medel för Umeå på 265 miljoner kronor och ytterligare 50 miljoner kronor riktat till kommunanställdas arbetsvillkor samt barn och unga. Utöver detta ingår även satsningar på exempelvis gratis frukost för alla barn i grundskolan, vidareutbildning för undersköterskor på betald arbetstid, satsningar på klimatanpassning av bostadsbeståndet. Totalt riktar Vänsterpartiet även 500 miljoner kronor till klimatarbetet, framförallt genom investeringar i en upprustning av järnvägen och energisystemet. Med dessa tillskott hade en helt annan välfärd, och ett helt annat klimatarbete varit möjligt.

MÅL OCH VERKSAMHETSDIREKTIV FÖR UMEÅ KOMMUN 2025

1. Umeå ska vara en kommun där social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet är överordnad i all planering.
2. Alla verksamheter ska minimera sin klimatpåverkan och anpassas till pågående och kommande klimatförändringar, samt underlätta för medborgare och företag i kommunen att göra detsamma.
3. I Umeå ska alla beslut som berör barn föregås av en konsekvensanalys som utgår från att främja barns uppväxtvillkor och minska sociala orättvisor.
4. Tillgänglighet ska prioriteras i all kommunal planering och genomsyra alla verksamheters arbete.
5. Umeå kommun ska säkerställa kommuninvånarnas behov av bostäder genom att bygga bort segregation med klimatsmarta bostäder för rimliga priser.
6. Jämställdhet mellan könen ska genomsyra alla beslut på alla nivåer.
7. Ökat medarbetarinflytande är den vägledande principen för all verksamhetsutveckling.

UPPDRAG

Kommunstyrelsen

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att under 2025 införa ett lönetak för politikerarvodet på inkomster som överstiger 70% av inkomstbasbeloppet för 2024.

Att hanteringen av lokal- och verksamhetsstöd till Svenska gitarmuseet ideell förening flyttas från kommunstyrelsen till kulturnämnden för att handskas inom ramen för ordinarie hantering av verksamhets- och lokalstöd för ideella föreningar.

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att öka andelen byggklar mark.

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att införa en kommunal hyresgaranti i Umeå kommun.

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att justera kommunens upphandlingspolicy till att ställa krav på heltid vid upphandling av privata utförare av vård- och omsorg.

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att tillsammans med facklig part samordna arbetet med att införa reellt inflytande frågor som arbetstid, bemannings- och anställningsfrågor och arbetets organisering till de anställda inom Umeå kommun.

Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett förslag för - och utreda potentiella konsekvenser av - ett införande av 30 timmars arbetsvecka eller motsvarande arbetstidsförkortning med bibehållen lön inom kommunens omsorgsyrken med avseende på hälsa, kompetensförsörjning, attraktivitet, och ekonomisk hållbarhet.

Äldrenämnden

Att ge äldrenämnden i uppdrag att följa upp verkställighet av det fattade beslutet att avskaffa så kallade hälsoscheman i äldreomsorgen.

Att ge äldrenämnden i uppdrag att följa upp verkställighet av det fattade beslutet att avskaffa delade turer i äldreomsorgen.

Individ- och familjenämnden

Att ge individ- och familjenämnden i uppdrag att verkställa ett heltidsinförande för den kommunala personliga assistansen.

Att ge individ- och familjenämnden i uppdrag att hitta former för att starta ett kommunalt hem för vård eller boende (HVB).

Att ge individ- och familjenämnden i uppdrag att verka för ett förnyat idéburet offentligt partnerskap (IOP) med kvinno- och tjejjourer.

Att ge individ- och familjenämnden i uppdrag att minska brukares väntetider för stöd och omsorg genom att öka andelen verkställda beslut för beviljade insatser inom LSS och SoL.

Fritidsnämnden

Att ge fritidsnämnden i uppdrag att skyndsamt hitta en långsiktig lösning för 4H-verksamheten på Röbäck, genom att till exempel teckna ett idéburet offentligt partnerskap.

För- och grundskolenämnden

Att ge för- och grundskolenämnden i uppdrag att införa feministiskt självförsvar för tjejer i högstadiet samt utbildningsinsatser för unga män om machokultur och problematiska könsstereotyper.

Att ge för- och grundskolenämnden i uppdrag att starta ett resurscentrum för genus och jämställdhet.

Att ge för- och grundskolenämnden i uppdrag att utreda anledningen till de höga sjuktalen som är inom förskolan, och ta fram förslag till åtgärder för att minska sjuktalen.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Att ge gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden i uppdrag att utreda möjligheten att inkludera gymnasieskolans elever i Hälsa Lärande Trygghet (HLT).

Att ge gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden i uppdrag att införa feministiskt självförsvar samt utbildningsinsatser för unga män om machokultur och problematiska könsstereotyper.

Kulturnämnden

Att ge kulturnämnden i uppdrag att tillsammans med tekniska nämnden säkerställa ändamålsenliga lokaler för Kulturskolans verksamheter.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Att ge miljö- och hälsoskyddsnämnden i uppdrag att starta en återbrukscentral för byggmaterial.

Tekniska nämnden

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att öka andelen lokalproducerade och ekologiska livsmedel som upphandlas.

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att ta fram förslag för en ny supercykelväg i öst-västlig riktning genom centrala Umeå.

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att ta fram ett förslag på spårbunden trafik i Umeå, inkl. kostnader och lämplig dragning.

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att ta fram förslag för införande av miljözon 3 i centrala Umeå.

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att formulera en strategi för förvärv av centralt belägna samhällsfastigheter.

Att ge tekniska nämnden i uppdrag att återuppta arbetet med att förlägga strandnära gång- och cykelväg mellan broarna på Teg.

Personalnämnden

Att ge personalnämnden i uppdrag att kartlägga och formulera en handlingsplan för motverkandet av värdediskriminering.

Att ge personalnämnden i uppdrag att tillsammans med de fackliga organisationerna identifiera en eller flera arbetsplatser inom Umeå kommun som är lämplig och där personalen vill pilottesta ett införande av arbetsplatsdemokrati, i vilket personalen får utökat inflytande över arbetets organisering.

Umeå kommunföretag (UKF)

Att ge i uppdrag till UKF att införa gratis kollektivtrafikkort för barn upp till 18 års ålder.

Nämnder	Vänsterpartiet Budget 2025	S + MP budget 2025	Skillnad V mot S+MP
Äldrenämnden	1 450 475	1 396 749	53 726
Nedskärningar		-39 226	39 226
Avskaffade delade turer	14 500		14 500
Individ- och familjenämnden	1 806 406	1 774 784	31 622
Nedskärningar		-16 522	16 522
Arbetsstidsförkortning handläggare Socialtjänsten	10 000		10 000
Utbildning på arbetstid	1 600		1 600
Arbete för våldsutsatta kvinnor	3 500		3 500
För- och grundskolenämnden	2 379 769	2 340 717	39 052
Arbetsmiljö för skolpersonal och minskade barngrupper	14 752		14 752
Naturskolan	700	700	0
Skolfrukost i grundskolan	12 000		12 000
Förstärkning resursskola	2 000		2 000
Elevhälsa	4 000	700	3 300
Utbildning på arbetstid	2 000		2 000
Stöd elever med problematisk skolfrånvaro	5 000		5 000
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	661 353	652 453	8 900
Satsning på Komvux	4 000		4 000
Utveckla HLT för gymnasiet	700		700
Introduktionsprogrammen	4 200		4 200
Sommarjobb för unga	1 000	1 000	0
Fritidsnämnden	164 792	158 692	6 100
Fritidsbanken	2 000		2 000
Naturresevat och friluftsliv	1 000	1 000	0
Aktivitetsstödet	1 800		1 800
Ökad bemanning & öppettider fritidsgårdar	1 300		1 300
Sänkta entréavgifter på Navet	1 000		1 000
Trygghetsskapande åtgärder (UVTS)	1 000	1 000	0
Övrigt	400	400	0
Tekniska nämnden	1 581 384	1 550 904	30 480
Nedskärningar		-18 480	18 480
Digitalisering och AI	26 000	26 000	0
Klimatsatsningar miljömål	14 000	7 000	7 000
Satsning på gång- och cykelvägar	5 000		5 000
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	23 753	21 753	2 000
Budget och skuldrådgivning	2 000		2 000
Åtgärder biologisk mångfald	800	800	0
Övrigt	1 200	1 200	0
Kulturnämnden	174 345	169 845	4 500
Föreningsbidrag / ökat kulturstöd	4 500		4 500
UVTS	500	500	
Kulturlöftet	300	300	

Nämnder	Vänsterpartiet Budget 2025	S + MP budget 2025	Skillnad V mot S+MP
Byggnadsnämnden	63 929	62 929	1 000
Geodata	500	500	0
Elrullstolsgarage	800	800	0
Bostadsanpassning	500	500	0
Lokaloperativ samverkan UVTS	300	300	0
Uppväxling detaljplanearbete	3 400	2 400	1 000
Bygga i byarna	1 200	1 200	0
Kommunstyrelsen	1 236 228	1 315 728	-79 500
Intäkter kraftverksamhet	-52 000		-52 000
Norrlandsoperan	680	680	0
Folkets Hus *	-4 500		-4 500
Minskat anslag näringslivsenheten	-20 000	9 000	-29 000
Jämlikhetsarbete	600	600	0
Säkerhet och ökad beredskap	3 400	3 400	0
Sänkta arvoden för politiker **	-8 017		-8 017
Pilotprojekt för stärkt personalinflytande	8 017		8 017
Gratis buss för barn och unga	24 000		24 000
Ramjustering (avskrivningar/utrangeringar)	1 015	1 015	0
Minskat utvecklingsanslag: tillväxt	-10 000	1 000	-11 000
Minskat anslag: oförutsedda behov	-6 000	1 000	-7 000
Kommunfullmäktige	4 983	3 983	1 000
Ökat anslag revisionen	1 000		1 000
Valnämnd (EU-val)	3 500	3 500	0
Umeåregionens brand- och räddningsnämnd	86 384	86 384	0
Överförmyndarnämnd	16 164	16 164	0
Personalnämnden	1 290	1 290	0
Summa nämndsramar	9 654 754	9 555 875	-98 879
Varav finansiella kostnader pensioner	50 979	50 979	0
Summa verksamhetens nettokostnader exkl finansiella poster	-9 603 775	896	98 879
Skatter och bidrag	9 786 000	9 786 000	0
Finansnetto	-85 300	-85 300	0
Reslutat	97 589	195 804	98 215

*Vänsterpartiet föreslår att ansvaret över Gitarrmuseumet övergår till Kulturnämnden

**Maxbelopp på arvoden över 70% inkomstbasbelopp för 2023 (ca 64 000 /månad)

§ 196

Diariennr: KS-2023/00651

Planeringsdirektiv och budget 2025 samt plan 2026-2028**Beslut**

Näringslivs- och arbetsutskottet beslutar

att *Vänsterpartiets budgetförslag 2025 enligt bilaga* är inlämnat för fortsatt ärendegång enligt beskrivning.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa skattesatsen år 2025 till 22,80

att fastställa Socialdemokraternas och Miljöpartiets Planeringsdirektiv, budget och investeringar för 2025 och plan 2026–2028 inklusive:

- inriktningsmål, program och tilläggsuppdrag till kommunens nämnder och bolag*
- uppdrag, regler och styrning för god ekonomisk hushållning*
- nettokostnadsbudget 2025 och plan 2026–2028 för respektive styrelse eller nämnd*
- investeringsbudget för 2025 samt investeringsplan för 2026–2028 enligt bilaga 1*
- mark- och exploateringsplan 2025–2028 enligt bilaga 3.*

att godkänna att kommunstyrelsen får göra tekniska förändringar av budgetramar under förutsättning att nämnderna är överens och att förändringarna är kostnadsmässigt neutrala i kommunens budget

att kommunstyrelsen inom fastställd investeringsbudget och plan får göra tidsmässiga förskjutningar av investeringar för att anpassa till förändrade förutsättningar

att fastställa kommunfullmäktiges sammanträdesdatum för 2025 enligt bilaga 7

att fastställa viktiga datum för kommunens nämnder och bolag 2025 enligt bilaga 8.

att revidera tekniska nämndens reglemente i enlighet med förslag i ärendebeskrivning.

Kommunstyrelsen beslutar

att fastställa kommunstyrelsens sammanträdestider under förutsättning att kommunfullmäktige fastställer kommunfullmäktiges sammanträdesdatum för 2025, enligt bilaga 7.

Ärendebeskrivning

Ärendegång

Vid näringslivs- och arbetsutskottets sammanträde 21 maj 2024 lägger Socialdemokraterna fram det med Miljöpartiet gemensamma budgetförslaget.

Planeringsdirektiv från Socialdemokraterna och Miljöpartiet innehåller en mindre justering av tekniska nämndens grunduppdrag, där tekniska nämnden får ett uttalat ansvar för att svara för *klimatomställningsarbetet inom nämndens ansvarsområden*, och som en konsekvens av det behöver reglementet revideras.

Näringslivs- och arbetsutskottet 28 maj 2024 *alternativt* 4 juni 2024 lägger övriga partier i utskottet sina budgetförslag.

Kommunstyrelsen 4 juni 2024 lägger övriga partier i kommunstyrelsen sina budgetförslag. Samtliga partier i kommunfullmäktige har möjlighet att skriftligt anmäla in sitt budgetförslag till kommunstyrelsens möte 4 juni.

Kommunfullmäktige 17 juni 2024 (debatt och beslut)

Ärendet kompletteras efter kommunstyrelsens sammanträde 4 juni 2024 med kommunfullmäktiges presidiums förslag till beslut och handlingar:

att fastställa kommunrevisionens budget för 2025 - bilaga 4

att fastställa budget för lekmanrevisionen 2025 - bilaga 5

att fastställa kommunfullmäktiges årshjul - bilaga 6

Beslutsunderlag

Socialdemokraternas och Miljöpartiets planeringsdirektiv och budget för 2025 och plan 2026–2028.

Bilaga 1 - Investeringsbudget 2025 samt plan 2026–2028

Bilaga 2 - 10-årigt investeringsunderlag 2025–2034

Bilaga 3 - Mark- och exploateringsbudget 2025 och plan 2026–2028

Bilaga 4 - Kommunrevisionens budget för 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 5 - Budget för lekmanrevisionen 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 6 - Kommunfullmäktiges årshjul 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 7 - Kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens och dess utskotts
sammanträdestider för 2025

Bilaga 8 - Viktiga datum för kommunens nämnder och bolag 2025.

Vänsterpartiets budgetförslag 2025.

Beredningsansvariga

Lena Höök Gustafsson

Dan Gideonsson

Urban Blomdahl

Anette Sjödin

Sara Nordström

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag

§ 177

Diarienum: KS-2023/00651

Planeringsdirektiv och budget 2025 samt plan 2026–2028**Beslut****Näringslivs- och arbetsutskottet beslutar**

att Socialdemokraternas och Miljöpartiets *förslag till Planeringsdirektiv, budget och investeringar för 2025 och plan 2026–2028* enligt nedan *att-satser och bilagor* är inlämnat för fortsatt ärendegång enligt beskrivning.

Förslag till beslut**Kommunfullmäktige beslutar**

att fastställa skattesatsen år 2025 till 22,80

att fastställa Socialdemokraternas och Miljöpartiets Planeringsdirektiv, budget och investeringar för 2025 och plan 2026–2028 inklusive:

- inriktningsmål, program och tilläggsuppdrag till kommunens nämnder och bolag*
- uppdrag, regler och styrning för god ekonomisk hushållning*
- nettokostnadsbudget 2025 och plan 2026–2028 för respektive styrelse eller nämnd*
- investeringsbudget för 2025 samt investeringsplan för 2026–2028 enligt bilaga 1*
- mark- och exploateringsplan 2025–2028 enligt bilaga 3.*

att godkänna att kommunstyrelsen får göra tekniska förändringar av budgetramar under förutsättning att nämnderna är överens och att förändringarna är kostnadsmässigt neutrala i kommunens budget

att kommunstyrelsen inom fastställd investeringsbudget och plan får göra tidsmässiga förskjutningar av investeringar för att anpassa till förändrade förutsättningar

att fastställa kommunfullmäktiges sammanträdesdatum för 2025 enligt bilaga 7

att fastställa viktiga datum för kommunens nämnder och bolag 2025 enligt bilaga 8.

att revidera tekniska nämndens reglemente i enlighet med förslag i ärendebeskrivning.

Kommunstyrelsen beslutar

att fastställa kommunstyrelsens sammanträdestider under förutsättning att kommunfullmäktige fastställer kommunfullmäktiges sammanträdesdatum för 2025, enligt bilaga 7.

Ärendebeskrivning

Ärendegång

Vid näringslivs- och arbetsutskottets sammanträde 21 maj 2024 lägger Socialdemokraterna fram det med Miljöpartiet gemensamma budgetförslaget.

Planeringsdirektiv från Socialdemokraterna och Miljöpartiet innehåller en mindre justering av tekniska nämndens grunduppdrag, där tekniska nämnden får ett uttalat ansvar för att svara för *klimatomställningsarbetet inom nämndens ansvarsområden*, och som en konsekvens av det behöver reglementet revideras.

Näringslivs- och arbetsutskottet 28 maj 2024 *alternativt* 4 juni 2024 lägger övriga partier i utskottet sina budgetförslag.

Kommunstyrelsen 4 juni 2024 lägger övriga partier i kommunstyrelsen sina budgetförslag. Samtliga partier i kommunfullmäktige har möjlighet att skriftligt anmäla in sitt budgetförslag till kommunstyrelsens möte 4 juni.

Kommunfullmäktige 17 juni 2024 (debatt och beslut)

Umeå kommun**Protokollsutdrag**Kommunstyrelsens näringslivs- och arbetsutskott 2024-05-21

Ärendet kompletteras efter kommunstyrelsens sammanträde 4 juni 2024 med kommunfullmäktiges presidiums förslag till beslut och handlingar:
att fastställa kommunrevisionens budget för 2025 - bilaga 4
att fastställa budget för lekmanrevisionen 2025 - bilaga 5
att fastställa kommunfullmäktiges årshjul - bilaga 6

Beslutsunderlag

Socialdemokraternas och Miljöpartiets planeringsdirektiv och budget för 2025 och plan 2026–2028.

Bilaga 1 - Investeringsbudget 2025 samt plan 2026–2028

Bilaga 2 - 10-årigt investeringsunderlag 2025–2034

Bilaga 3 - Mark- och exploateringsbudget 2025 och plan 2026–2028

Bilaga 4 - Kommunrevisionens budget för 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 5 - Budget för lekmanrevisionen 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 6 - Kommunfullmäktiges årshjul 2025 (Bereds av KF-presidium)

Bilaga 7 - Kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens och dess utskotts sammanträdestider för 2025

Bilaga 8 - Viktiga datum för kommunens nämnder och bolag 2025.

Beredningsansvariga

Lena Höök Gustafsson

Dan Gideonsson

Urban Blomdahl

Anette Sjödin

Sara Nordström

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag



Tjänsteskrivelse

2024-05-30

Kommunstyrelsens
näringslivs- och arbetsutskott

Diariennr: KS-2024/00588

Kommunstyrelsens rapport över läget i kommunen under perioden januari-april 2024

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att godkänna kommunstyrelsens rapport över läget i kommunen under perioden januari-april 2024.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige fattade 17 juni 2019 beslut om att kommunstyrelsen årligen ska upprätta en förenklad rapport för perioden januari-april, en delårsrapport för perioden januari-augusti samt en årsredovisning och överlämna dessa till kommunfullmäktige. Den bakomliggande orsaken till att denna rapport är av förenklad karaktär är förändringar i lagstiftningen som medfört kraftigt höjda krav på omfattning, innehåll och utformning av kommunala delårsrapporter.

Den rapport som nu föreligger för hantering fokuserar därför i huvudsak på väsentliga ekonomi- och personalförhållanden. Den förenklade rapporten innefattar inte uppföljning av mål och uppdrag och inte heller någon sammanställd redovisning (koncernredovisning) för kommunkoncernen.

Resultat- utfall, budgetavvikelse och prognosavvikelse

Kommunens resultat för årets fyra första månader är – 278 mnkr, vilket innebär 22 mnkr i negativ budgetavvikelse. Avvikelsen mot budget hänförs främst till högre kostnader för placeringar inom individ- och familjeomsorgen.

UKF-koncernens resultat efter finansiella poster för perioden uppgår till 167 mnkr.

Kommunens prognos för helåret är ett resultat på 8 mnkr, vilket är 85 mnkr lägre än budget. Den prognostiserade budgetavvikelsen hänförs till fortsatt högre kostnader främst för placeringar inom barn- och ungdomsverksamheten samt inom missbruksvård för vuxna än förväntat.

Tjänsteskrivelse

Dnr: KS-2024/00588

Resultatet för UKF-koncernen prognostiseras bli 257 mnkr, vilket är 11 mnkr lägre än budget.

Investeringar - utfall, budgetavvikelse och prognosavvikelse

Utfall och prognos för investeringar som redovisas i denna rapport baseras på av fullmäktige senast beslutad investeringsbudget samt beslut om ombudgeteringar från 2023.

Periodens investeringar för kommunen uppgår till 329 mnkr, som är 89 mnkr högre än utfallet för samma period föregående år.

Prognosen för årets investeringar bedöms uppgå till 1 983 mnkr, vilket motsvarar cirka 89 procent av beslutad investeringsbudget på 2 221 mnkr. Prognosen innehåller förvärv av Thorén Arena, som inte var budgeterad, och att byte av ansvar mellan kommunen och Trafikverket för vägarna längs Västra länken (250 mnkr) genomförs under hösten 2024.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens rapport över läget i kommunen under perioden januari–april 2024

Beredningsansvariga

Lena Höök Gustafsson
Malin Blom
Urban Blomdal
Maria Bergström
Johan Eriksson
Dan Gideonsson
Lina Renfors
Fredrik Åberg

Beslutet ska skickas till

Malin Blom

Margaretha Alfredsson
stadsdirektör

Malin Blom
redovisningschef



Läget i kommunen januari–april 2024

Kommunstyrelsens förenklade rapport till kommunfullmäktige

Innehåll

Inledning	3
Väsentliga personalförhållanden	4
Utveckling och viktiga händelser inom målområdena	4
Kompetensförsörjning och attraktiv arbetsgivare.....	4
Ledarskap	5
Friskfaktorer	5
Ekonomi	7
Kommunens resultat.....	7
Kommunens resultat jämfört med budget	7
UKF-koncernens resultat	8
Kommunens resultatprognos	9
UKF-koncernens resultatprognos	9
Investeringar	9
Kommunens ekonomiska ställning	10
UKF-koncernens ekonomiska ställning	11
Driftredovisning - styrelse och nämnders budgetavvikelse och årsprognos.....	11
Bilaga 1 Driftredovisning – styrelse och nämnders budgetavvikelse och årsprognos	13
Bilaga 2 Resultaträkning för kommunen och UKF-koncernen.....	14
Bilaga 3 Balansräkning för kommunen och UKF-koncernen	15
Bilaga 4 Investeringar - styrelse och nämnders budgetavvikelse och årsprognos.....	16

Inledning

I riket som helhet präglas perioden av lågkonjunktur och ökad arbetslöshet. Norrland och Västerbotten har dock ej utvecklats på samma sätt. Västerbotten hade i april den lägsta arbetslösheten i landet med 3,7 procent - att jämföra med riket som helhet med 6,6 procent. Något som också speglas i att kompetensförsörjning är en allt större utmaning i flera av kommunens verksamheter.

Sverige har en nedåtgående trend i fruktsamhetstalen sedan 2010, vilken främst beror på att förstagångsföderskorna föder barn senare i livet. Denna tendens har förstärkts under senare år och både kommunens egen demografiprognos och nationella prognoser från SCB visar på lägre födslootal. Något som kommer att påverka förskoleverksamheten under kommande år i form av minskat antal barn i förskoleålder.

Inflationsutvecklingen har fallit tillbaka under årets fyra första månader och bedömningen är att Riksbankens inflationsmål nås under andra halvåret 2024. De stora prisökningar som skett de senaste två åren innebär att skatteintäkterna urholkats i reala termer. I år beräknas skatteunderlaget på riksnivå minska reellt med 1,3 procent till följd av att priser, pensioner och löner sammantaget ökar i snabbare takt än skatteintäkterna. Något som också märks i Umeå där flertalet av kommunens nämnder har att hantera högre kostnadsnivåer och i enstaka fall även konjunkturpåverkan.

De senaste årens starka resultat har stärkt soliditeten och den långsiktiga ekonomiska beredskapen har förbättrats i Umeå kommun. Detta har tillsammans med pågående arbete med kompetensförsörjning och demografiska förändringar gett ett bra utgångsläge att hantera både 2024 års och kommande års utmaningar.

Väsentliga personalförhållanden

I detta avsnitt redovisas en kort sammanfattning av pågående arbete kopplat till fullmäktiges personalpolitiska mål samt information om väsentliga personalförhållanden för perioden.

Personalpolitiska mål

Mål 5: Umeå kommun ska klara kompetensförsörjningen genom att vara en attraktiv arbetsgivare och spegla mångfalden i samhället.

Mål 6: Umeå kommun ska ha ledarskap som ges och ger förutsättningar för goda resultat, där riktvärdet för antalet medarbetare per chef inte är fler än 30.

Mål 7: Umeå kommuns sjukfrånvaro ska minska genom fokus på friskfaktorer och jämställda arbetsförhållanden.

Utveckling och viktiga händelser inom målområdena

Under våren har samtliga centrala huvudöverenskommelser varit föremål för förhandling då de löpt ut. Två av de dessa har lett till varsel om stridsåtgärder som omfattat Umeå kommun som arbetsgivare. Detta innebär att förvaltningarna fått lägga extra mycket tid på förberedelsearbete för att minimera konsekvenserna av arbetskonflikterna. Förhandlingarna har även påverkat planeringen inför årets löneöversyn. De avtal som tecknats centralt är ettåriga och gäller till våren 2025.

Kompetensförsörjning och attraktiv arbetsgivare

En central faktor för att vara en attraktiv arbetsgivare som klarar kompetensförsörjningen är en enhetlig och sammanhållen lönepolitik. Under perioden har en ny arbetsvärdering slutförts som är underlag för pågående lönekartläggning. Arbetet med en lönestrategi har påbörjats, bland annat genom dialog i förvaltningarna.

För att stärka kommunens attraktionskraft har arbete genomförts för att utveckla det gemensamma arbetsgivarvarumärket. Flera verksamheter har marknadsfört sina yrken på olika arbetsmarknadsmässor.

Nämnderna arbetar i linje med upprättad kompetensförsörjningsplan. Det är dock betydande skillnader när det gäller tillgång till personal. Vissa nämnder har ett mindre behov som relativt enkelt går att tillgodose, medan andra har stora behov samtidigt som tillgången på utbildad arbetskraft är begränsad. Verksamheterna inom vård och omsorg är exempel på det senare och under perioden har stora ansträngningar gjorts för att säkra sommarbemanningen, bland annat genom en förkortad rekryteringsprocess.

Ett stort antal kompetenshöjande insatser har genomförts liksom nya samarbeten inom och mellan nämndernas verksamhetsområden samt med externa intressenter. Exempel är inventering av kompetenser, vidareutbildning samt utveckling av poolverksamhet, karriärvägar och samplanering i syfte att tillvarata befintlig kompetens och attrahera nya medarbetare.

Samarbete inom ramen för kompetensförsörjning och attraktiv arbetsgivare pågår i flera kommungemensamma forum och arbetsgrupper. Ett fokusområde är ett förlängt arbetsliv. Andra områden är möjligheterna att digitalisera rekryteringsprocessen samt uppföljning av distansarbete.

Ledarskap

Kompetenta chefer med goda förutsättningar är centralt för framgångsrika verksamheter. En av dessa förutsättningar handlar om att ha ett rimligt antal medarbetare. Under första kvartalet har tilläggsuppdrag 2022:8 från fullmäktige, om chefers förutsättningar att nå riktmärket för antal medarbetare per chef, varit uppe för politisk beredning. Uppdraget riktade sig till tre nämnder och dessa har utarbetat handlingsplaner för hur arbetet framåt ska bedrivas i syfte att reducera antal medarbetare per chef.

Ett flertal insatser har genomförts för att stärka ledarskapet, bland annat inom ramen för den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Insatserna har handlat om återhämtning, svåra och viktiga samtal, hot och våld, erfarenhetsutbyte mellan chefer och reflekterande team samt även organisationsanpassning för att skapa bättre förutsättningar för ett hållbart ledarskap, för att ta några exempel. Det har även erbjudits frukostseminarier som handlat om motivation och självledarskap samt klimakteriet utifrån ett arbetsgivarperspektiv.

Ett kommungemensamt nätverk för unga chefer och en utbildning för chefer som leder chefer har startat under perioden och ett kommunövergripande traineeprogram för blivande chefer har genomförts.

Under perioden har 2023 års exitenkät sammanställts. Resultatet ger information om vad den som slutat har för uppfattning om arbetsgivaren med tillhörande förbättringsförslag. En uppföljning av genomförd introduktion har också sammanställts och båda dessa uppföljningar ger underlag inför fortsatt utvecklingsarbete.

Friskfaktorer

Nämnderna har påbörjat arbetet med den handlingsplan som fastställdes som resultat av den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet och aktiva åtgärder.

En gemensam utbildning om friskfaktorer har genomförts för ledamöter i personalnämnden, i vilken flertalet nämnder är representerade, och centrala samverkansgruppen, CSG. Flera förvaltningar har fullföljt motsvarande utbildning som inkluderat HR och huvudskyddsombud.

Vissa verksamheter har fortsatt att utveckla lösningar utifrån nya regler om dygnsvila medan andra genomfört organisationsanpassning för att gagna en god arbetsmiljö och ökad sammanhållning. Andra har haft fokus på aktiv rehabilitering.

Alla förvaltningar har följt upp vilka utbildningsinsatser för skyddsombud som genomfördes under 2023 och vad som planeras för 2024.

Ett kommungemensamt forum med särskilt fokus på friskfaktorer och arbetsmiljö har bildats med representanter från samtliga förvaltningar.

Tabell 1. Väsentliga personalförhållanden - Resultatmått jan-april

Resultatmått	Målvärde	Utfall 2024			Utfall 2023			Utfall 2023 helår		
	2024	kvi	män	tot	kvi	män	tot	kvi	män	tot
Sjukfrånvaro (%) ¹	6,5	8,5	5,4	7,6	9,0	5,3	7,9	8,1	4,9	7,1
Andel långtidsfriska (%)	60	58	69	61	53	65	56	58	70	61
Andel heltidsanställda (%)	92	92	92	92	92	93	92	91	92	92

Sjukfrånvaron är lägre än motsvarande period 2023, en sänkning från 7,9 till 7,6 procent. Kvinnors sjukfrånvaro gick ner med 0,5 procentenheter medan männens ökade med 0,1 procentenhet. Ofta brukar kvinnor och män ha en likartad utveckling, vilket alltså inte är fallet för perioden. Utvecklingen följs och analyseras i kommande uppföljning.

¹ Totalt i procent av anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid

Ekonomi

I denna förenklade rapport har inte någon sammanställd redovisning (koncernredovisning) för kommunkoncernen upprättats.

Kommunens resultat

Redovisat resultat för årets fyra första månader uppgår till -278 mnkr (-147 mnkr), vilket är 131 mnkr lägre än för samma period föregående år.

Verksamhetens intäkter för Umeå kommun uppgår till 669 mnkr (655 mnkr) och har ökat med cirka 14 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Det beror främst på försäkringsersättning för brand i brandstationen i Holmsund samt indexuppräknning på erhållna lokalhyror, arrenden samt taxor och avgifter.

Verksamhetens kostnader uppgår till 3 756 mnkr (3 499 mnkr) och har ökat med cirka 257 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Förändringen beror på:

- väsentligt högre pensionskostnader, på grund av inflationens påverkan på värdesäkring av förmånsbestämda pensionsdelar
- högre lönekostnader på grund av fler anställda
- högre lönekostnader på grund av högre löneläge
- lägre kostnader för vinterväghållning
- ökade placeringar inom omsorgen

Kostnader för avskrivningar uppgår till 206 mnkr (192 mnkr) och har ökat med cirka 14 mnkr mot fjolåret, varav 7 mnkr är avskrivningar på finansiella leasingtillgångar och 7 mnkr är avskrivningar på ordinarie anläggningstillgångar.

Kommunens skatteintäkter uppgår till cirka 2 621 mnkr (2 544 mnkr) och har efter årets fyra första månader ökat med 77 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Konjunkturen har utvecklats något sämre än förväntat för 2024.

Generella statsbidrag och utjämning uppgår till 496 mnkr (429 mnkr) och är cirka 67 mnkr högre än vid samma tidpunkt föregående år. Detta hänför sig till ökning av ersättningar inom inkomstutjämningsbidraget och regleringsbidrag.

Umeå kommuns finansnetto är 18 mnkr sämre än föregående år, vilket främst hänför sig till högre räntekostnader på pensioner.

Kommunens resultat jämfört med budget

Kommunens resultat efter årets fyra första månader innebär en negativ budgetavvikelse på 22 mnkr.

Verksamhetens intäkter är 111 mnkr högre än budget för perioden. Det beror främst på högre bidrag från Socialstyrelsen (Äldreomsorgssatsningen och Äldreomsorgslyftet), högre bidrag för marksanering Norrbyuskär samt försäkringsersättning för brand i brandstation i Holmsund.

Verksamhetens kostnader är 94 mnkr högre än budgeterat för perioden, vilket främst härrör sig till högre personalkostnader som en konsekvens av erhållna bidrag för satsningar inom äldreomsorgs- och utbildningsverksamheten, högre kostnader för pensioner, högre kostnader för placeringar inom individ- och familjeomsorgen.

Redovisade kostnader för avskrivningar är cirka 22 mnkr högre än budget, varav 12 mnkr är lägre ordinarie avskrivningskostnader och 34 mnkr avser ej budgeterade avskrivningskostnader på finansiella leasingtillgångar.

Kommunens skatteintäkter är efter årets fyra första månader 12 mnkr lägre än budget, varav 11 mnkr avser slutavräkning för 2023.

Generella statsbidrag och utjämning är 9 mnkr högre än budget, vilket hänför sig till högre belopp för riktade statsbidrag inom äldreomsorgsverksamheten och bidrag för EU-val som omklassificerats till generella statsbidrag.

Umeå kommuns finansnetto är sammantaget cirka 14 mnkr sämre än budget, vilket främst beror på ej budgeterade räntekostnader för finansiell leaseingskuld.

UKF-koncernens resultat

UKF-koncernens resultat efter finansiella poster för perioden uppgick till 167 mnkr (175 mnkr) vilket är en minskning med 8 mnkr jämfört med samma period föregående år.

Rörelseintäkterna ökade med 173 mnkr och rörelsekostnaderna med 151 mnkr. Högre taxeintäkter och fler kunder har ökat omsättningen. Kostnaderna har påverkats av prisökningar på energi samt inflation. Resultat från intressebolag genererar tillsammans ett resultat på 3 mnkr (1 mnkr).

Avskrivningarna ökade med 5 mnkr. Periodens räntenetto -87 mnkr (-61 mnkr) är 26 mnkr sämre än föregående år på grund av ökade räntekostnader.

Umeå Energi redovisar ett resultat som är 36 mnkr lägre än föregående år under samma period. Den kalla inledningen på året har haft en negativ inverkan på resultatet. Kylan i början av året medförde högre produktionskostnader för fjärrvärme. Detta i kombination med de senaste årens höga inflation har medfört en lägre resultatnivå jämfört med föregående år. Periodens resultat uppgår till 80 mnkr (116 mnkr).

Bostaden redovisar ett 7 mnkr högre resultat jämfört med samma period föregående år. Omsättningen har ökat på grund av inflyttning till nybyggda bostäder samt indexuppräkning samtidigt som fjärrvärmekostnader och personalkostnader har ökat. Periodens resultat är 70 mnkr (63 mnkr).

Umeva/Vakin redovisar ett resultat som är 6 mnkr högre jämfört med samma period föregående år. Högre VA-och avfallstaxeintäkter samt ökade övriga intäkter hänförliga till kommunalt förpackningsansvar har bidragit till det förbättrade resultatet. Samtidigt har kostnaderna för energi och avfallstransporter, energikostnader samt snitträntan för långfristiga lån ökat. Periodens resultat är 5 mnkr (-1 mnkr).

Umeå Hamn AB redovisar ett underskott som en konsekvens av högre räntekostnader för ökad upplåning och högre kostnader för avskrivningar på genomförda investeringar tidigare år. Periodens resultat uppgår till - 9 mnkr (- 9 mnkr).

Upab har haft fortsatt hög omsättning från avgiftsparkering samtidigt som det kalla vädret har bidragit till kostnadsökningar inom verksamheten. Bolaget redovisar därför ett lägre resultat jämfört med samma period föregående år. Periodens resultat uppgår till 4 mnkr (5 mnkr).

Umeå Folkets Husförening har inlett verksamhetsåret med hög beläggning inom alla verksamhetsområden. Lönekostnaderna har dock ökat till följd av höjda sociala avgifter. Redovisat resultat före perioden är 1 mnkr (2 mnkr).

Kommunens resultatprognos

Kommunens prognosticerade resultat uppgår till 8 mnkr, vilket är 275 mnkr lägre än resultatet föregående år och 85 mnkr lägre än budget.

Verksamhetens intäkter prognostiseras bli 277 mnkr högre än budgeterat, vilket främst beror på högre intäkter för erhållna bidrag för statliga satsningar än förväntat samt försäljning av exploateringsfastigheter.

Verksamhetens kostnader prognostiseras bli 197 mnkr högre än budgeterat, vilket hänför sig till högre pensionskostnader, högre personalkostnader utifrån statliga satsningar inom äldreomsorg och högre kostnader för placeringar inom barn- och ungdomsverksamheten samt inom missbruksvård för vuxna än förväntat.

Avskrivningar prognostiseras bli 103 mnkr högre än budget. I prognosen ingår avskrivningar på finansiella leasingtillgångar med 103 mnkr, som inte är budgeterade. Prognostiserade kostnader för avskrivningar exklusive avskrivningar på finansiella leasingtillgångar är i paritet med budget.

Skatteintäkter prognostiseras bli 12 mnkr lägre än budgeterat och generella statsbidrag prognostiseras bli 17 mnkr högre än budget, varav 17 mnkr utgör omklassificering av riktade statsbidrag till generella statsbidrag.

Finansnettot prognostiseras bli 66 mnkr sämre än budget, vilket främst hänförs till att kostnader för beräknad ränta på leaseingskuld inte har budgeterats (prognos 79 mnkr) samt lägre räntekostnader för upplåning (13 mnkr) än förväntat.

UKF-koncernens resultatprognos

UKF-koncernen lämnar en årsprognos på 257 mnkr för resultat efter finansiella poster, vilket är 79 mnkr högre jämfört med förra årets resultat efter finansiella poster på 178 mnkr. Prognostiserat resultat är något lägre jämfört med budgeterat resultat (268 mnkr).

Investeringar

Utfall och prognos för investeringar som redovisas i denna rapport baseras på av fullmäktige senast beslutad investeringsbudget samt beslut om ombudgeteringar från 2023.

Utfallet för periodens investeringar för kommunen uppgår till 329 mnkr (240 mnkr) som är 89 mnkr högre än utfallet för samma period föregående år. Utfallet är 309 mnkr lägre än budgeterat, vilket framför allt beror på att fastighetsinvesteringar, investeringar i gator och vägar samt investeringar i kommunens exploateringsverksamhet har blivit försenade eller framflyttade.

För *tekniska nämndens* verksamheter beror budgetavvikelsen (184 mnkr) huvudsakligen på investeringsprojekt inom verksamheten *fastighet* (109 mnkr). Avvikelsen beror främst på att många av årets budgeterade projekt inte har startat ännu. De två största avvikelserna för perioden redovisas i dessa projekt:

- Carlslund ny grundskola (18 mnkr) – årsprognosen för projektet är 18 mnkr lägre än budget och motsvarar budgetavvikelsen för perioden. Projektet är i slutskedet av entreprenaden och beräknas att färdigställas till hösten 2024.
- Östra stallet ombyggnation (12 mnkr) – projektet har pausats i väntan på beslut från Byggnadsnämnden och Länsstyrelsen om fortsatt hantering. Rivningslov för fastigheten har

beviljats men sedan överklagats. Detta innebär att tidsplanen blir ytterligare försenad. Bygglov för restaurering av stallet är ansökt om men har inte beviljats ännu.

Inom verksamheten *gator och parker* beror periodens budgetavvikelse (65 mnkr) på att många av årets projekt inte har startat ännu. Största avvikelsen för perioden (10 mnkr) redovisas i projektet för ombyggnation av Renmarkstorget som har blivit senarelagt. Projektering kommer att ske under året och projektet fortsätter sedan under nästa år.

För *kommunstyrelsens* verksamheter beror budgetavvikelsen (92 mnkr) huvudsakligen på förskjutningar inom mark- och exploateringsprojekt (62 mnkr) som orsakas av förseningar i planeringsprocessen. Avvikelsen beror främst på förseningar i planeringsprocessen för projekten Klockarbäcken, Lövön, Stenmorgärdet och Guldskrinet.

Prognosen för årets investeringar bedöms uppgå till 1 983 mnkr, vilket motsvarar cirka 89 procent av beslutad investeringsbudget på 2 221 mnkr. Prognosen innehåller förvärv av Thorén Arena (260 mnkr, ej budgeterat) och att byte av ansvar mellan kommunen och Trafikverket för vägarna längs Västra länken (250 mnkr) genomförs under hösten 2024.

För projekt inom verksamheten *fastighet* är prognosen att 73 procent av årets investeringsbudget kommer att nyttjas vilket innebär ett överskott på 284 mnkr för projekt under innevarande år. De största avvikelserna beror på förseningar i projekten Vasaskolan, om- och tillbyggnad, Hedlundaskolan, ny- och ombyggnad samt Östra stallarna, ombyggnad.

För projekt inom verksamheten *gator och parker* är prognosen att 93 procent av årets investeringsbudget kommer att nyttjas vilket innebär ett överskott på 23 mnkr och förklaras av projektet för ombyggnation av Renmarkstorget som har blivit senarelagt.

För projekt inom mark- och exploateringsverksamheten är prognosen att 150 procent av årets investeringsbudget kommer att nyttjas. Det förklaras av att Thorén Arena kommer att förvärfvas vilket inte var budgeterat medan budgeterade projekt prognostiserar ett överskott på 100 mnkr på grund av förseningar och förskjutningar.

Periodens investeringar inom *UKF-koncernen* uppgick till 373 mnkr (456 mnkr). Lämnad prognos för årets investeringar är 1 172 mnkr, vilket är 246 mnkr lägre än förra årets investeringar (1 418 mnkr).

Kommunens ekonomiska ställning

Kommunens resultat för årets fyra första månader indikerar en försämring av den ekonomiska ställningen sedan årsskiftet.

Kommunens avsättningar till pensioner (inkl. särskild löneskatt) uppgår till 279 mnkr (168 mnkr), baserat på löpande årsprognoser från kommunens pensionsförvaltare. Kostnaden för den förmånsbestämda pensionen har ökat främst på grund av inflation.

Kommunens egna långfristiga lån har minskat med 78 mnkr sedan årets början till 1 368 mnkr (1 446 mnkr). Skulden på finansiell leasing har minskat med 33 mnkr sedan årsskiftet till 1 654 mnkr (1 687 mnkr).

Kommunens självfinansieringsgrad för periodens investeringar uppgick till -22 procent (19 procent vid samma tidpunkt ifjol). Effekten av det sämre resultatet i kombination med högre investeringsvolym innebär att resultatet inte räcker till för att finansiera periodens investeringar. Prognosen för årets investeringar är 1 983 mnkr, avskrivningar 656 mnkr och resultat 8 mnkr innebär att självfinansieringsgraden för helår beräknas uppgå till 33 procent. Förra året uppgick självfinansieringsgraden till 81 procent.

Soliditetsmättet beskriver kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Mättet anger hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med egna medel. Periodens *soliditet inklusive pensionsförpliktelsen och exklusive utlåning till koncernbolagen* minskade tre procentenheter till 29 procent (32 procent) jämfört med samma period föregående år och vid årsskiftet 33 procent. Under de senaste fem åren har det mättet i genomsnitt varit 27 procent per sista april.

I den officiella statistiken används ett annat *soliditetsmått som inkluderar även internbankens vidareutlåning till koncernen*. Enligt det mättet uppgår soliditeten för årets fyra första månader till 18 procent (19 procent) jämfört med samma period föregående år och vid årsskiftet 20 procent. Genomsnittet har under de senaste fem åren varit 16 procent per sista april.

UKF-koncernens ekonomiska ställning

UKF-koncernens låneskuld har minskat med 219 mnkr sedan årsskiftet och uppgår till 8 775 mnkr (8 994 mnkr 2023-12-31).

UKF-koncernens soliditet, den egna kapitalandelen av tillgångarna, uppgår till 34 procent (34 procent 2023-12-31). Soliditeten är oförändrad på grund av lägre investeringstakt samtidigt som resultat för perioden är lägre.

Periodens investeringar uppgår till 373 mnkr (456 mnkr). Självfinansieringsgraden uppgår till 98 procent (80 procent) efter första tertialet. Prognosen för årets investeringar på 1 172 mnkr, avskrivningar på 591 mnkr och en resultatprognos på 257 mnkr innebär att självfinansieringsgraden för helår beräknas uppgå till 72 procent (54 procent). En prognostiserad lägre investeringsnivå höjer självfinansieringsgraden för helåret.

Driftredovisning - styrelse och nämnders budgetavvikelse och årsprognos

I driftredovisningen redovisas en avstämning av utfall mot fullmäktiges budget för den verksamhet som bedrivs inom kommunens styrelse och nämnder. I driftredovisningen redovisas budgetavvikelsen för *verksamhetens nettokostnad*. Där redovisas således inte skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning samt finansiella intäkter och kostnader. Detta gör att redovisningen för kommunstyrelsen (finansiell leasing) och äldrenämnden (riktade statsbidrag som klassificeras som generella) påverkas.

Styrelse och nämnder redovisar ett utfall som är 5 mnkr lägre än budget (föregående år 46 mnkr högre än budget). De största budgetavvikelserna har:

- kommunstyrelsen (33 mnkr), vilket förklaras av högre intäkter än förväntat från kraftverksamheten och en redovisningsmässig effekt, då finansiella kostnader för leasingtillgångar redovisas inom finansnettot.
- individ- och familjenämnden (-24 mnkr), vilket främst förklaras av externa placeringar inom funktionshinderomsorgen samt högre prisökningar kopplade till insatser för barn och unga samt vård för unga vuxna än förväntat
- äldrenämnden (-11 mnkr), vilka har ett riktat statsbidrag med villkor som gör att bidraget redovisningsmässigt inte redovisas i driftredovisningen (5 mnkr), men däremot kostnaderna kopplade till statsbidraget.

Styrelse och nämnder lämnar en prognostiserad budgetavvikelse för helåret 2024 som är -24 mnkr (22 mnkr). De största prognosavvikelserna har:

- kommunstyrelsen (105 mnkr), vilket främst hänförs till högre intäkter från försäljning av exploateringsfastigheter
- individ- och familjenämnden (-69 mnkr), främst beroende på att antal placeringar inom funktionshinderomsorgen bedöms öka resterande del av året samt fortsatt kostnadsökning som en konsekvens av fortsatta prisökningar för insatser barn och unga samt vård för unga vuxna
- äldrenämnden (-26 mnkr), vilket främst förklaras av högre volymer och högre indexuppräknings till utförare inom hemtjänst än förväntat
- tekniska nämnden (-16 mnkr), främst beroende på högre kostnader för skador orsakade av kyla och takras. I prognosen har hänsyn tagits till att kommunen tar över gator, vägar och broar från Trafikverket, vilket medför ökade kostnader
- byggnadsnämnden (-15 mnkr), främst beroende på färre bygglovsansökningar och kostnader för arbete med äldre detaljplaner

Bilaga 1 Driftredovisning – styrelse och nämnders budgetavvikelse och årsprognos

Driftredovisning per nämnd, mnkr ²	2024			2023	2024		
	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Budget-avvikelse jan-apr	Utfall jan-apr	Budget jan-dec	Prognos årsutfall	Prognos budget-avvikelse jan-dec
Kommunfullmäktige (revision)	-1	0	1	-1	-4	-4	0
Kommunstyrelsen ³	-513	-480	33	-369	-1 207	-1 102	105
Valnämnden ⁴	-2	-3	-1	-1	-18	-22	-4
För- och grundskolenämnden	-835	-843	-8	-801	-2 309	-2 311	-2
Äldrenämnden ⁵	-443	-454	-11	-427	-1 348	-1 374	-26
Tekniska nämnden	-539	-532	7	-525	-1 482	-1 498	-16
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-220	-218	2	-206	-620	-617	3
Individ- och familjenämnden	-565	-589	-24	-537	-1 689	-1 758	-69
Fritidsnämnden	-53	-50	3	-50	-153	-153	0
Kulturnämnden	-58	-58	0	-56	-166	-166	0
Byggnadsnämnden	-22	-27	-5	-24	-58	-73	-15
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-8	-8	0	-10	-21	-21	0
Personalnämnden	0	0	0	0	-1	-1	0
Överförmyndarnämnden	-6	-5	1	-5	-16	-15	1
Umeåregionens brand- och räddningsn.	-24	-26	-2	-24	-73	-74	-1
IT-kapacitetsnämnd, Umeå-Skellefteå	0	0	0	0	0	0	0
PA-nämnd, Umeåregionen	0	0	0	0	0	0	0
Summa verksamhetens nettokostnader	-3 289	-3 293	-5	-3 036	-9 168	-9 192	-24

² Beloppen är avrundade till närmast miljontal kronor.

³ I fullmäktiges budgetbeslut för kommunstyrelsen ingår även finansiell kostnad för pensioner i anslaget. Då redovisning av finansiell leasing implementerats, redovisas finansiella kostnader för dessa kontrakt på kommunstyrelsen. Dessa kostnader redovisas inte i ovan nämnda sammanställning, då de redovisas bland finansiella intäkter och kostnader och inte ingår i verksamhetens nettokostnader.

⁴ I bilaga 1 ingår inte generellt statsbidrag med 4 mnkr som Valnämnden erhållit för kommunernas medverkan vid 2024 års val till Europaparlamentet då det klassificeras som ett generellt statsbidrag.

⁵ Under 2024 redovisas statsbidragen Minska timanställning och Utökning bemanning sjuksköterskor som generella statsbidrag. Det innebär att i Bilaga 1 ingår inte generella statsbidrag med 9 mnkr (13 mnkr).

Bilaga 2 Resultaträkning för kommunen och UKF-koncernen

mnkr	Umeå kommun							UKF koncernen	
	2024-01-01 --04-30	2023-01-01 --04-30	Budget jan-apr 2024	Budget- avvikelse jan-apr 2024	Budget 2024	Prognos 2024	Prognos budget- avvikelse 2024	2024-01-01 --04-30	2023-01-01 --04-30
Verksamhetens intäkter	669	655	558	111	1 688	1 965	277	1 470	1 297
Verksamhetens kostnader	-3 756	-3 499	-3 662	-94	-10 303	-10 500	-197	-1 020	-869
Avskrivningar	-206	-192	-184	-22	-553	-656	-103	-197	-192
Verksamhetens nettokostnader	-3 293	-3 036	-3 289	-5	-9 168	-9 192	-24	253	236
Skatteintäkter	2 621	2 544	2 633	-12	7 898	7 886	-12	0	0
Generella statsbidrag och utjämning	496	429	487	9	1 461	1 478	17	0	0
Verksamhetens resultat	-177	-63	-169	-8	191	173	-19	253	236
Finansiella intäkter	85	60	85	0	278	243	-35	2	2
Finansiella kostnader	-187	-144	-172	-14	-377	-408	-31	-89	-63
Resultat efter finansiella poster	-278	-147	-256	-22	93	8	-85	167	175
Årets resultat	-278	-147	-256	-22	93	8	-85	167	175

Bilaga 3 Balansräkning för kommunen och UKF-koncernen

mnr	Umeå kommun		UKF koncern	
	2024-04-30	2023-12-31	2024-04-30	2023-12-31
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>				
Programvaror och licenser	3	3	98	99
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8 481	8 393	8 722	8 790
Pågående anläggning	1 597	1 553	2 691	2 387
Maskiner och inventarier	496	507	3 931	4 007
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Aktier, andelar, bostadsrätter	373	369	445	467
Långfristiga fordringar	8 097	8 312	169	162
Summa anläggningstillgångar	19 046	19 138	16 055	15 911
Omsättningstillgångar				
Förråd och lager	74	72	100	146
Kortfristiga fordringar	945	1 117	650	831
Likvida medel	-	-	8	9
Summa omsättningstillgångar	1 018	1 189	758	987
SUMMA TILLGÅNGAR	20 065	20 327	16 813	16 898
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Periodens resultat	-278	283	167	145
Resultatutjämningsreserv	903	860	-	-
Minoritetsandel	-	-	9	9
Övrigt eget kapital	5 154	4 914	5 507	5 362
Summa eget kapital	5 779	6 057	5 683	5 516
Avsättningar	1 157	878	761	761
Skulder				
Långfristiga skulder	11 065	11 382	9 292	9 507
Skuld investeringsbidrag	84	85	-	-
Kortfristiga skulder	1 979	1 925	1 077	1 114
Summa skulder	13 129	13 392	10 369	10 621
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	20 065	20 327	16 813	16 898
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
Ansvarsförbindelser				
Pensionsförpliktelser inklusive löneskatt	2 250	2 091	-	-

Bilaga 4 Investeringar - styrelse och nämnders budgetavvikelse och årsprognos

mnkr	2024			2023	2024		
	Budget jan-april	Utfall jan-april	Budgetavvikelse jan-april	Utfall jan-april	Budget jan-dec	Prognos årsutfall	Prognos budget- avvikelse jan-dec
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0	0	0
Kommunstyrelse	-137	-45	92	-31	-411	-521	-110
Valnämnd	0	0	0	0	-1	-1	0
Teknisk nämnd	-445	-261	184	-197	-1 633	-1 304	329
Byggnadsnämnd	0	0	0	0	-1	-1	0
Miljö- & hälsoskyddsnämnd	0	0	0	0	0	0	0
Umeåregionens brand- och räddningsnämnd	-9	-7	3	-3	-33	-28	5
Äldrenämnd	-15	-5	10	-2	-47	-47	0
Individ- och familjenämnd	-5	-1	4	-1	-16	-5	11
Fritidsnämnd	-6	-1	5	-1	-18	-18	0
Kulturnämnd	-2	-1	1	-1	-7	-5	2
För- och grundskolenämnd	-12	-7	5	-2	-36	-35	1
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	-6	-1	5	-2	-18	-18	0
Summa	-638	-329	309	-240	-2 221	-1 983	238



Tjänsteskrivelse

2024-05-27

Kommunstyrelsens
näringslivs- och arbetsutskott

Diariennr: KS-2024/00404

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt verksamhetsår 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

- godkänna sammanställd uppföljning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt över kommunens nämnder för 2023
- att inga ytterligare åtgärder föreslås med anledning av den sammanställda uppföljningen.

Ärendebeskrivning

Enligt kommunallagen ska kommunstyrelsen leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över nämnders och gemensamma nämnders verksamhet.

Uppsiktsansvaret ligger på en övergripande nivå och innebär i stort att kommunstyrelsen ska följa upp om verksamheterna lever upp till fullmäktiges fastställda mål för verksamheten, om verksamheten följer de lagar och regler som ska tillämpas på området och om verksamheten håller sig inom sin budgetram. Kommunstyrelsen förfogar inte över några särskilda maktmedel då den utövar sin "uppsikt", kommunstyrelsens befogenhet innefattar i princip en rätt att lämna råd, anvisningar och förslag till åtgärder. Kommunstyrelsen kan också till fullmäktige påtala brister och föreslå åtgärder.

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt sker dels genom att nämnderna på anvisning från kommunstyrelsen upprättar och överlämnar underlag, dels fortlöpande vid eventuella väsentliga händelser och/eller avvikelser.

Beslutsunderlag

Bilaga 1. Sammanställning över kommunens nämnder 2023

Beredningsansvariga

Sara Nordström

Tjänsteskrivelse

Dnr: KS-2024/00404

Margaretha Alfredsson
Kommundirektör

Dan Gideonsson
Enhetschef

Sammanställning - Kommunstyrelsens uppsiktsplikt över nämnder 2023

Nämnd	Planering & Uppföljning 2023			Internkontroll (IK) 2023				Övrigt	
	Verksamhetsplan för 2023 KS-2022/00568	Återrapport till KS tertialvis KS-2023/00139	Dialog med KS av uppsiktskaraktär KS- 2023/00156	Upprättat IK-plan för 2023 KS-2022/00568**	Återrapport till KS tertialvis KS-2023/00139	Bedömt att den interna kontrollen KS-2023/00139	Plan för styrning och uppföljning av externa utförare	Revisionsrekommendationer fr grundläggande granskning 2023 www.umea.se/revision	Avtals-samverkan
Byggnadsnämnd	ja	T1, T2, T3	23-05-30*	Ja	T1, T2, T3	Ja	-	- Säkerställa återrapportering av program	
Fritidsnämnd	ja	T1, T2, T3	-	Ja	T1, T2, T3	Ja	-	- Tydliggöra grunder för bedömning av grunduppdrag - Säkerställa återrapportering av program	
För- och grundskole-nämnd	ja	T1, T2, T3	-	Ja	T1, T2, T3	Ja	-	- Säkerställa återrapportering av program - Utveckla uppföljning av internkontrollplan	
Gymnasie- och vuxenutbildnings-nämnd	Ja	T1, T2, T3	23-03-21*	Ja	T1, T2, T3	Ja	Annan form	- Säkerställa återrapportering av program - Utveckla uppföljning av internkontrollplan - Tydliggöra grunder för bedömning av grunduppdrag	
Individ- och familjenämnd	ja	T1, T2, T3	23-03-21* 23-09-05*	Ja	T1, T2, T3	Ja	Ja	- Delvis säkerställt en tillräcklig styrning av sin verksamhet och ekonomi - Tydliggöra grunder för bedömning av grunduppdrag - Säkerställa återrapportering av program	

Forts sammanställning - Kommunstyrelsens uppsiktsplikt över nämnder 2023

Nämnd	Planering & Uppföljning 2023			Internkontroll (IK) 2023				Övrigt	
	Verksamhetsplan för 2023 KS-2022/00568	Återrapport till KS tertialvis KS-2023/00139	Dialog med KS av uppsikts-karaktär KS-2023/00156	Upprättat IK-plan för 2023 KS-2022/00568**	Återrapport till KS tertialvis KS-2023/00139	Bedömt att den interna kontrollen KS-2023/00139	Plan för styrning och uppföljning av externa utförare	Revisionsrekommendation grundläggande granskning 2023 www.umea.se/revision	Avtals-samverkan
Kulturnämnd	ja	T1, T2, T3	-	Ja	T1, T2, T3	Ja	-	- Tydliggöra grunder för bedömning av grunduppdrag - Säkerställa återrapportering av program	
Miljö- och hälsoskydds-nämnd	ja	T1, T2, T3	23-06-13*	Ja	T1, T2, T3	Ja	-	- Säkerställa återrapportering av program	KS 2022/00548 Avtalssamverkan inom tillsyn och kontroll***
Personal-nämnd	Ja	T1, T2, T3	-	Ja	T1, T2, T3	Delvis****	-	- Säkerställa återrapportering av program - Utveckla uppföljning av internkontrollplan - Tydliggöra grunder för bedömning av grunduppdrag	
Teknisk nämnd	ja	T1, T2, T3	23-02-21*	Ja	T2, T3	Ja	Ja	- Delvis säkerställt en tillräcklig styrning och uppföljning av ekonomi. - Tydliggöra grunder för bedömning av grunduppdrag - Säkerställa återrapportering av program	
Valnämnd	Ja	T1, T2, T3	-	Ja	T1, T2, T3	Ja	-	- Tydliggöra grunder för bedömning av grunduppdrag	

Forts sammanställning - Kommunstyrelsens uppsiktsplikt över nämnder 2023

Nämnd	Planering & Uppföljning 2023			Internkontroll (IK) 2023				Övrigt	
	Verksamhetsplan för 2023 KS-2022/00568	Återrapport till KS tertialvis KS-2023/00139	Dialog med KS av uppsiktskaraktär KS-2023/00156	Upprättat IK-plan för 2023 KS 2022/00568**	Återrapport till KS tertialvis KS-2023/00139	Bedömt att den interna kontrollen KS-2023/00139	Plan för styrning och uppföljning av externa utförare	Revisionsrekommendation grundläggande granskning 2023 www.umea.se/revision	Avtals-samverkan
Äldrenämnd	Ja	T1, T2, T3	23-05-30* 23-05-09*	Ja	T1, T2, T3	Ja	Ja	- Delvis säkerställt en tillräcklig styrning av sin verksamhet - Tydliggöra grunder för bedömning av grunduppdrag - Säkerställa återrapportering av program	
Gemensam Brand- och räddningsnämnd	Ja	T1, T2, T3	23-05-09*	Ja	T1, T2, T3	Ja		-	
Gemensam IT-nämnd	Ja	T1, T2, T3	-	Ja	T2, T3	Ja		- Förbättra uppföljning av mål - Göra mål uppföljningsbara	
Gemensam PA-nämnd	Ja	T2, T3	-	Ja	T2, T3	-		-	
Gemensam Överförmyndarnämnd	Ja	T1, T2, T3	-	Ja	T1, T2, T3	Ja	Annan form	- delvis säkerställt en tillräcklig styrning av sin verksamhet - Säkerställa att årsredovisningar granskas i tid - Tydliggöra grunder för bedömning av grunduppdrag - Örnsköldsviks revisorer ser allvarliga brister i styrning och ledning av sin del av verksamheten.	

* Nämnden har under perioden haft formell dialog av uppsiktskaraktär med kommunstyrelsen alt. kommunstyrelsens arbets- och näringslivsutskott

** Inklusiv riskanalys, riskvärdering och kontrollområden

*** Avtalsamverkan inom tillsyn och kontroll syftar till att möjliggöra samverkan mellan avtalets parter utifrån kommunernas skyldigheter och arbetet i övrigt på miljö- och hälsoskyddsområdet samt livsmedelsområdet. Avtalet möjliggör för personal att utföra arbete i de kommuner som omfattas av avtalet. Detta för att uppnå sam nyttjande av personalresurser och underlätta genomförande av gemensamma projekt och andra insatser.

**** Protokoll ej inskickat



Tjänsteskrivelse

2024-05-28

Kommunstyrelsens
näringslivs- och arbetsutskott

Diarienum: KS-2024/00217

Förnyad rekommendation från SKRs styrelse avseende gemensam finansiering för en kunskapsbaserad socialtjänst (SKR2023/01554)

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att Umeå kommun antar SKR:s rekommendation om att gemensamt tilläggsfinansiera viktiga förutsättningar för en kunskapsbaserad socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård med 1,95 kronor per kommuninvånare och år under åren 2025–2028.

Ärendebeskrivning

Socialtjänsten och den kommunala hälso- och sjukvården står inför komplexa utmaningar. Att samarbeta nationellt är ett sätt att möta dessa utmaningar och kan bidra till att effektivisera och rationalisera för att undvika dubbelarbete och öka chanserna för att rikta resurserna rätt.

Från år 2000 fattades ett närmast samstämmigt beslut av landets kommuner om att gemensamt tilläggsfinansiera stöd till kunskapsstyrning inom socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård.

SKR arbetar sedan 2020 på kommunernas uppdrag inom ram för en rekommendation om: *Gemensam finansiering för en långsiktig kunskapsstyrning inom socialtjänstens verksamheter för att stödja utvecklingen av en kunskapsbaserad socialtjänst.*

Bakgrunden till nu gällande rekommendation är att flera av de statsbidrag som tidigare riktades till dessa områden avslutades och omvandlades till generella statsbidrag. De tjänster och stöd som ingår i rekommendationen har inte heller tidigare finansierats inom ramen för SKR:s ordinarie medlemsavgift.

Den nuvarande rekommendationen gäller till och med 2024. För att kunna fortsätta arbetet 2025–2028 behöver kommunerna göra ett nytt ställnings-tagande.

Tjänsteskrivelse

Dnr: KS-2024/00217

Kommunernas tilläggsfinansiering bidrar till finansieringen av:

- de nationella kvalitetsregister som kommunerna använder sig av för att säkra uppföljningen av den kommunala hälso- och sjukvården,
- stöd för individbaserad systematisk uppföljning,
- upphandling, samordning och utvecklingen av nationella brukarundersökningar inom socialtjänsten,
- nationellt stöd för samverkan mellan kommuner och regioner om kunskapsstyrningen av hälso- och sjukvården,
- nationell samordning och gemensamt nationellt utvecklingsarbete.

Beslutet om förlängning innebär att deltagande kommuners finansiering under åren 2025–2028 blir densamma som den som fastställdes i den ursprungliga rekommendationen, det vill säga 1,95 kronor per kommuninvånare och år.

Under 2024 är Umeå kommuns kostnad för medfinansieringen 252 630 kronor exklusive moms.

Kostnaden delas mellan stöd- och omsorgsförvaltningen och äldreomsorgsförvaltningen.

Ärendet har beretts via Äldrenämnden och Individ- och familjenämnden som båda ställt sig positiva till en fortsatt tilläggsfinansiering i enlighet med SKRs förslag.

Beslutsunderlag

SKR 2023/01554 – SKRs rekommendation till kommunerna om gemensam finansiering av stöd för en kunskapsbaserad socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård.

Bilaga 2 - Redogörelse från SKR om vad som hittills åstadkommit inom ramen för gemensam finansiering för kunskapsstyrning socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård

Protokoll och yttrande från Individ- och familjenämnden per 2024-04-24

Protokoll och yttrande från Äldrenämnden per 2024-04-25

Beslutet ska skickas till

Sveriges kommuner och regioner via e-post till registrator@skr.se med hänvisning till ärendenummer SKR2024/00089.

Tjänsteskrivelse

Dnr: KS-2024/00217

Margaretha Alfredsson
Stadsdirektör

Dan Gideonsson
Ledningskoordinator