

Planeringsförutsättningar för:

Kommunfullmäktigemål till nämnderna

Uppdragsplan 2014–2015

Ekonomiska ramar 2014–2016

Investeringsplan 2013–2017



Befolkningsutveckling totalt Umeå kommun



Planeringsförutsättningar för:

Kommunfullmäktigemål till nämnderna

Uppdragsplan 2014–2015

Ekonomiska ramar 2014–2016

Investeringsplan 2013–2017

Beslutade av kommunfullmäktige 2013-10-28

Innehåll

► 2013

Produktion: Ekonomifunktionen och kommunikationsfunktionen, Umeå kommun

Layout: Pondus

Foto: Malin Grönborg, Erik Hedman, Robert Rösth, AnnaKarin Drugge, Umeå Turistbyrå, Andreas Nilsson, Snöhetta.

Innehållsförteckning

4	Beslut KF
18	Ekonomiska planeringsförutsättningar
22	Ekonomiska ramar 2014–2016
24	Investeringsramar netto 2013–2017
25	Resultat och finansieringsbudget 2014–2016
26	Sammandrag ekonomi 2014–2016
27	Bilaga, Befolkningsutveckling 2011–2018



MILJÖMÄRKT Licensnummer 341 841

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att omdisponera beslutade projekt ur tidigare års överskott, 122,7 mkr.

Varav:

• Insatser mot arbetslöshet (Ungdomsjobb)	11,7
• Sociala investeringar	49,0
• Bostadsanpassning	4,4
• Underhåll av fastigheter	32,6
• Åtgärder av arbetsförhållanden inom äldreomsorgen	25,0

att disponera 122 mkr till projekt under åren 2014 och 2015, enligt specifikation i "Planeringsförutsättningar för: etc."

att årets pensionskostnad reduceras genom ianspråktagande av 2011 års extra reservering av pensionsmedel på 38 Mkr.

att fastställa skattesatsen år 2014 till 22,80 varav skatteväxling med landstinget 0,20 avseende övertagande av hemsjukvård.

att fastställa mål på fullmäktigenivå för styrelser och nämnder.

att fastställa kommunstyrelsens förslag till nettokostnadsramar 2014–2016 och investeringsplan för åren 2013–2017 för respektive styrelse eller nämnd.

att bemyndiga styrelser och nämnder att fastställa justerade uppdragsplaner för åren 2013–2015 inom fastställda ramar och mål.

att styrelser och nämnders justerade uppdragsplaner ska anmälas till kommunfullmäktige i december 2013.

att godkänna att Kommunstyrelsen under löpande år får besluta om omfördelning av medel, som frigörs till följd av samordningsvinster.

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 i övrigt fastställa kommunstyrelsens förslag till direktiv för drift- och investeringsbudget 2013–2017.

UMEÅ KOMMUN

2013-10-28



Kommunfullmäktigemål 2013–2015

(Fastställda av KF 2012-06-18 för uppdragsplaner 2013–2015)

Mål 1

Övergripande mål för Umeås utveckling och samverkan med omvärlden (*yttre kvalitet*)

- 1.1 Vi ska skapa förutsättningar för fler arbetstillfällen i Umeå genom tillväxt i näringslivet i samverkan med näringsliv, universitet, gemensam sektor m fl.
- 1.2 Umeås tillväxt ska klaras med bibehållen social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet med visionen om 200 000 medborgare år 2050.
- 1.3 Vi ska förstärka vår ställning som internationell kulturstad och aktivt verka för kultur som investering och inspiration för ett hållbart samhälle, tillväxt och global utveckling.
- 1.4 Vi ska utveckla kunskapsstaden Umeå med god utbildning och ett livslångt lärande.
- 1.5 Vi ska skapa förutsättningar för kvinnor och män att ha samma makt att forma samhället såväl som sina egna liv.
- 1.6 Umeå ska ha Sveriges bästa folkhälsa 2020.
- 1.7 Barnfattigdomen ska minska.

Mål 2

Personalpolitiska mål (*inre kvalitet*)

Personalpolitiken ska främja kvalitet och produktivitet och bidra till vår förmåga att skapa värden för kommunens medborgare. Verksamhetens mål ska vara kommunicerade och väl kända så att varje medarbetare förstår sin roll och uppgift för helheten. Varje medarbetare ska känna sig sedd, hörd, respekterad och medskapande.

- 2.1 Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser
- 2.2 Ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat
- 2.3 Engagerade medarbetare med rätt kompetens
- 2.4 Heltid och tillsvidareanställning som norm

Mål 3

Övergripande mål produktivitet

- 3.1 Ny teknik ska användas för att öka produktiviteten
- 3.2 De totala inköpskostnaderna ska sänkas genom maximalt nyttjande av kommunens ramavtal
- 3.3 Den externa finansieringen av utvecklingsarbete mm ska öka genom maximalt nyttjande av EU-program och andra finansieringskällor
- 3.4 Effektivt lokalutnyttjande. Alla verksamheter ska se över möjligheterna att begränsa lokal-kostnaderna genom att minska ytor, anpassa uppvärmning och städning, sänka elkostnader mm.

Mål 4

Övergripande mål för ekonomi

- 4.1 Oförändrad skatt 22,80
- 4.2 Investeringar ska långsiktigt finansieras med egna medel
- 4.3 Skatter och avgifter ska finansiera verksamheten till 100 % över tiden.





Kommunfullmäktiges specifika mål för verksamheterna

Mål 5

Kommungemensam verksamhet

Gäller för kommunstyrelsen

- 5.1** Öka brukarnyttan och effektivisera servicen genom att utveckla processer, samordna, stödja och leda verksamheterna.

Mål 6

Överförmyndarverksamhet

Gäller för överförmyndarnämnden

- 6.1** Genom regionsamverkan öka kvalitet och rättssäkerhet inom hela Umeåregionen.
- 6.2** Genom ett gott och medvetet mottagande av ensamkommande barn verka för att dessa etablerar sig i Umeå.
- 6.3** Genom nya arbetsrutiner med större mått av specialisering minska splittrad arbetssituation, öka effektivitet och rättssäkerhet.

Mål 7

Fysisk- och teknisk planeringsverksamhet

Gäller för kommunstyrelsen och byggnadsnämnden

- 7.1** Stadens planering ska stimulera till minskat bilberoende och till att öka kollektivt resande, cykling och gående året runt.
- 7.2** All planering ska utgå från variation i gestaltning, funktionsblandning och blandade upplåtelseformer.
- 7.3** Samtliga processer ska sträva efter utveckling med avseende på en ökad dialog och medskapande.
- 7.4** Ett systematiskt arbetssätt ska användas för att synliggöra och höja den generella respekten för jämställdhet.

Fler mål →

Mål 8

Gator och vägverksamhet

Gäller för tekniska nämnden

- 8.1 *Kommunens invånare ska genom dialog och medskapande kunna påverka det offentliga rummets utformning.*
- 8.2 *Offentliga utomhusmiljöer ska ha hög kvalitet. De ska erbjuda vackra, trygga, rena och hållbara miljöer varje dag för alla.*
- 8.3 *Umeås infrastruktur ska stimulera till ökat kollektivt resande, mer cykling, fler gående och minskat bilåkande. Infrastrukturen ska vara effektiv, säker och tillgänglig för alla året runt.*

Mål 9

Parkverksamhet

Gäller för tekniska nämnden

- 9.1 *Umeå ska bli en grönare stad. En mångfald av upplevelserika parker, naturområden och gröna stråk säkrar alla medborgares tillgång till ett brett utbud av aktiviteter och rekreation.*
- 9.2 *Barn och unga ska ha tillgång till stimulerande, gröna, trygga och säkra utomhusmiljöer i sin närmiljö, både i skolan, vägen till skolan och på fritiden och i trafiken.*

Mål 10

Räddningstjänstverksamhet

Gäller för tekniska nämnden

- 10.1 *Umeå kommun ska vara en säker och trygg kommun att bo, verka och vistas i så att den enskilde kan känna trygghet för sitt liv och sin hälsa samt egendom och miljö. De som bor, verkar och vistas i kommunen ska ha förmåga att förebygga och/eller begränsa konsekvenserna av oönskade händelser för människor, egendom och miljö.*

Mål 11

Miljö- och hälsoverksamhet

Gäller för miljö- och hälsoskyddsnämnden

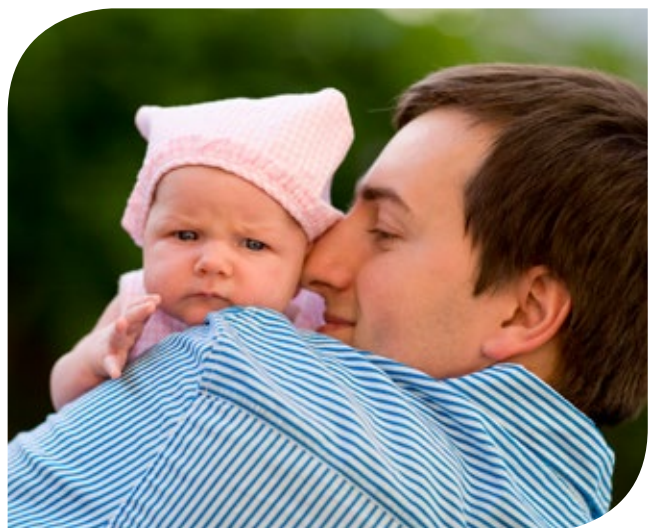
- 11.1 *Miljöarbetet ska präglas av helhetssyn och samverkan.*
- 11.2 *Tillsyns- och kontrollarbetet ska utformas så att det samlade tillsynsbehovet minskar.*

Mål 12

Förskola – grundskola – skolbarnomsorg och särskoleverksamhet

Gäller för för- och grundskolenämnden och kommunaldelsnämnderna

- 12.1 *En skola där alla barn och ungdomars rätt att känna sig trygga, respekterade, sedda och hörda bekräftas.*
- 12.2 *En skola där alla barn och ungdomars rätt till stimulerande och kreativa lärandemiljöer tillgodoses.*
- 12.3 *En skola där alla barn och ungdomars rätt till lärande och kunskap uppfylls.*



Mål 13

Gymnasie – gymnasiesärskola och vuxenutbildningsverksamhet

Gäller för gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

- 13.1** En skola för alla där barns och ungdomars behov och rätt att känna sig trygga, respekterade, sedda och hörda bekräftas.
- 13.2** En skola för alla där barns och ungdomars behov och rätt till stimulerande och kreativa lärmiljöer med god social gemenskap tillgodoses.
- 13.3** En skola för alla där barns och ungdomars behov och rätt till lärande och kunskap uppfylls.
- 13.4** Andelen elever som fullföljer sin gymnasieutbildning ska årligen öka med det långsiktiga målet att uppnå 100 procent.
- 13.5** Umeås Gymnasieskolor (UGS) ska hålla så hög kvalitet att det naturligt blir elevernas förstahandsval.
- 13.6** Andelen elever i gymnasieskolan som inom ramen för sin utbildning har aktiv och löpande kontakt med arbetslivet genom exempelvis APU (arbetsplatsförlagd utbildning), praktik, fältstudier eller genom internationella utbyten ska öka.

Vuxenutbildning

- 13.7** Urbudet av vuxenutbildning ska tillgodose det individuella behovet av allmänna ämnen och yrkesutbildningar samt svara mot avnämarnas behov och krav.
- 13.8** Den studerande ska uppleva att stödet som getts under utbildningstiden och studiernas upplägg var anpassat till den studerandes behov.
- 13.9** Vuxenutbildningen ska ges förutsättningar att nyttja ITK i undervisningen.

Mål 14

Arbetsmarknadsverksamhet

Gäller för gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

- 14.1** Unga och vuxna med särskilda behov ska mötas av samordnade insatser kring egen försörjning.
- 14.2** Möjliggöra för flera med funktionsnedsättning att få anställning inom Umeå kommun.



Mål 15

Vård och omsorgsverksamhet för barn och familj, äldre och funktionshindrade

Gäller för socialnämnden och kommunalnämnderna

- 15.1** Socialtjänsten stärker den enskildes förmåga att leva ett självständigt liv.
- 15.2** Socialtjänsten skapar mervärde för den enskilde genom gränsöverskridande samverkan.
- 15.3** Socialtjänstens verksamheter ska präglas av öppenhet, tillgänglighet och vara av god kvalitet.

Bostadsanpassning (Gäller för byggnadsnämnden)

- 15.4** Samtliga processer ska sträva efter utveckling med avseende på en ökad dialog och medskapande.
- 15.5** Ett systematiskt arbetssätt ska användas för att synliggöra och höja den generella respekten för jämställdhet.

Mål 16

Kulturverksamhet

Gäller för Kulturnämnden och Kommundelsnämnderna

- 16.1 *Tillgängligheten ska förstärkas genom fortsatt utveckling och samverkan mellan kulturinstitutioner, folkbildning och föreningar för att alla medborgare ska vara delaktiga och medskapande i kulturlivet.*
- 16.2 *Skapande verksamhet och kulturella upplevelser ska utvecklas och erbjudas alla barn och unga, i skol- och närmiljö.*
- 16.3 *Biblioteken ska vara en kulturell mötesplats tillgänglig för alla och verksamheten ska utvecklas med avseende på såväl fysiska som virtuella tjänster genom samverkan med skolan, studieförbund, föreningsliv och andra kulturaktörer.*
- 16.4 *Umeås offentliga rum skall stärkas och utvecklas, så att attraktivare stads- och kulturmiljöer skapas.*

Mål 17

Fritidsverksamhet

Gäller för fritidsnämnden och kommunalnämnderna

- 17.1 *Idrottskommunen – Umeå kommun ska kännetecknas av ett brett idrottsutövande, idrott på elitnivå, ett stort utbud av arrangemang och samverkan med gymnasium och universitetet.*
- 17.2 *Föreningskommunen – Umeå kommunen ska med olika stödformer erbjuda förutsättningar för ett jämlikt och berikande fritidsutbud.*
- 17.3 *Ungdomskommunen – Umeå kommun ska erbjuda en utvecklande, främjande och trygg miljö med fokus på ungas medskapande och deltagande i den demokratiska processen.*
- 17.4 *Hälsokommunen – Umeå kommun ska erbjuda kommunens invånare en livsmiljö som främjar god folkhälsa med möjligheter till spontanverksamhet, motion, rekreation och friluftsliv.*



Foto: Umeå turistbyrå

Ledning, styrning, planering och uppföljning

Vårt uppdrag

Den gemensamma förvaltningen har till uppdrag att genomföra kommunfullmäktiges övergripande mål och nämndernas uppdragsplaner. Den gemensamma förvaltningen ska leda, anpassa och utveckla kommunorganisationen.

Verksamhetsidé:

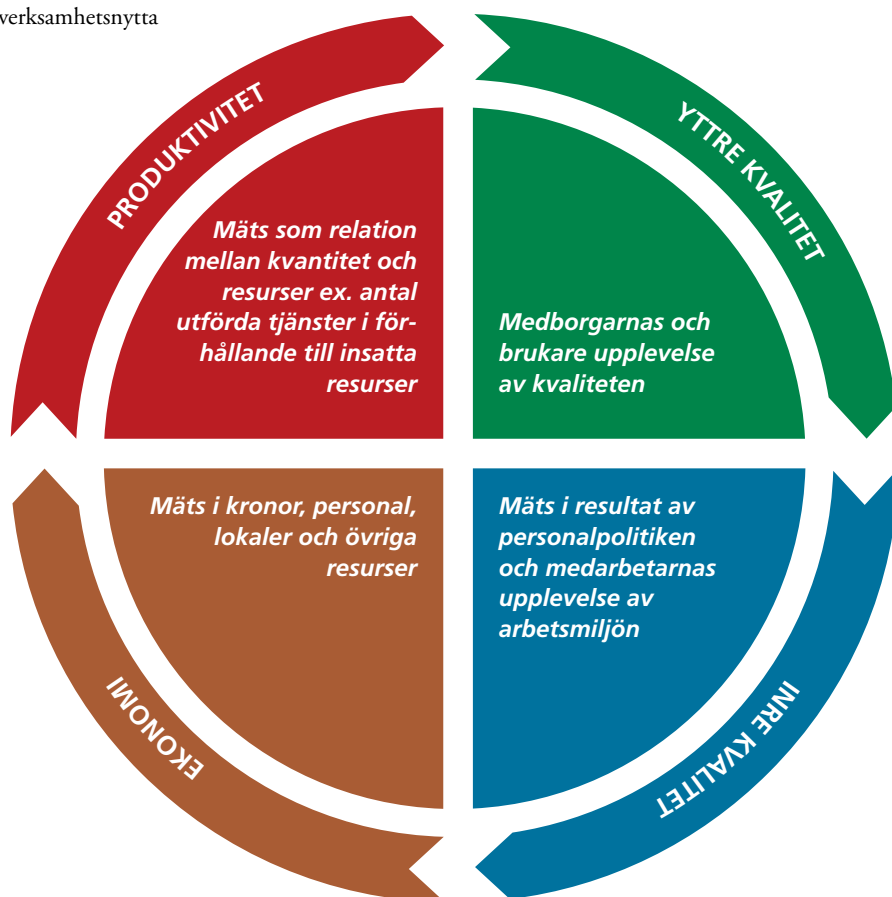
Med gemensamma krafter skapar vi ett gott liv i Umeå. Vi bidrar till välfärd för alla och ger goda förutsättningar för företagande, fritid och kultur.

Värdegrund:

Medborgarfokus – Vi skapar värde för dem vi finns till för
Öppenhet – Vi är tillgängliga, tydliga och lyssnar med omtanke
Tillit – Vi har förtroende för varandra och vår förmåga att möta utmaningar
Ständiga förbättringar – Vi utvecklas positivt genom ständiga förbättringar och förnyelse

Styrprinciper:

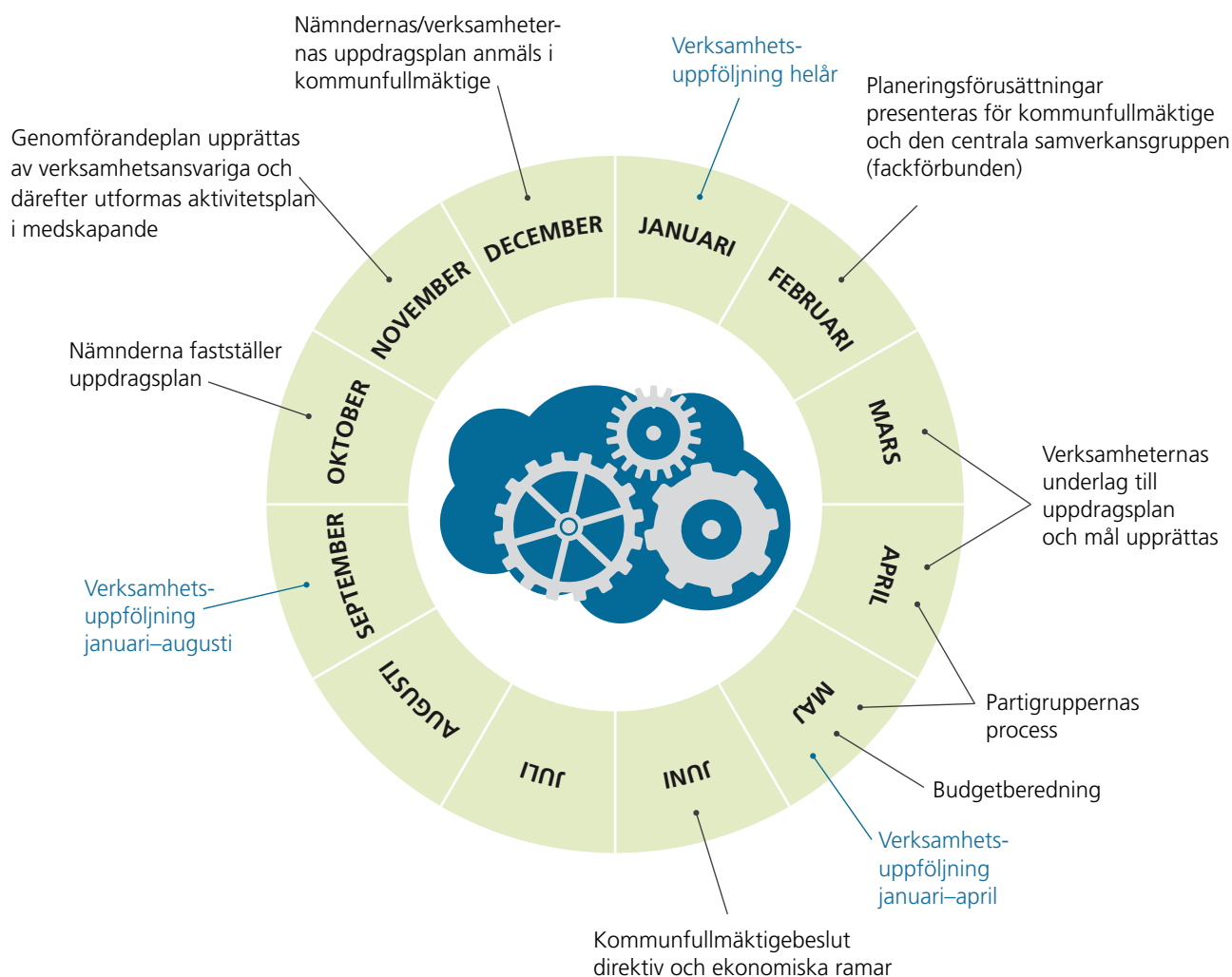
Kommunnytta/Medborgarnytta före enskild verksamhetsnytta
Alla beslut ska vara finansierade
Lika mål och krav för lika verksamheter
Fokus på uppföljning och analys



Styrmodellen för Umeå kommun

Verksamhetsstyrningen i kommunen utgår från fyra perspektiv, yttre och inre kvalitet, produktivitet och ekonomi som målsätts i nämndernas uppdragsplaner. Yttre kvalitet är brukarupplevd kvalitet eller faktisk kvalitet för brukare. Inre kvalitet avser resultat av personalpolitiken och medarbetarnas upplevda kvalitet. Produktivitet är att skapa ett bättre resursutnyttjande av de insatta resurserna. Ekonomi är god ekonomisk hushållning med begränsade resurser.

Årshjul:



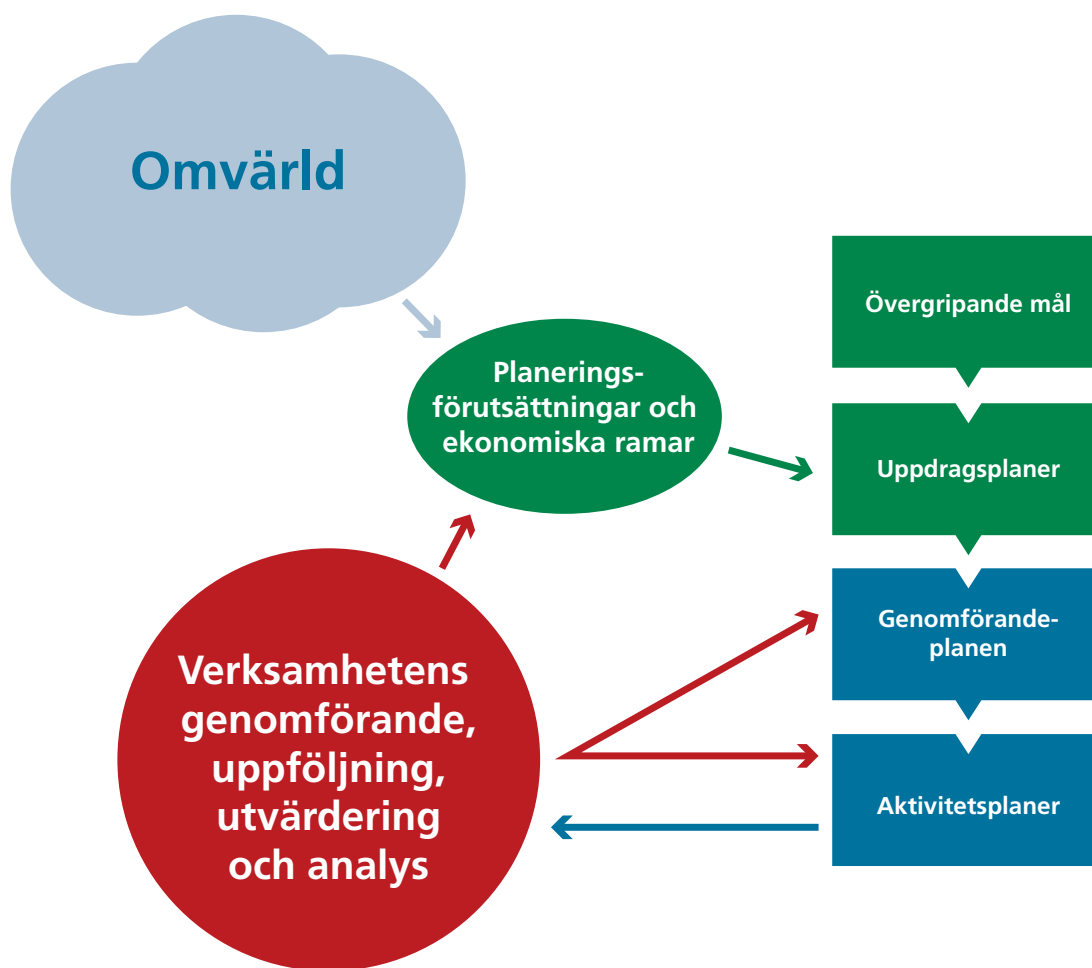
Planeringsprocessen inleds vart år med en gemensam omvärldsdag i februari där kommunfullmäktige, styrelser och nämnder samt den samlade förvaltnings- och bolagsledningen, får en gemensam bild av verksamhetsuppföljning och planeringsförutsättningar för framtiden. Därefter inleds under mars och april partigruppernas dialoger och i maj under budgetberedningen förbereds de slutliga underlagen inför majoritetens förslag till beslut och slutligen KF beslut i juni.

Under augusti påbörjas arbetet i nämnderna inför en eventuell justering av uppdragsplaner föranlett av KF beslutet i juni. När nämnderna beslutat om en eventuell justering av uppdragsplanerna kan det bli aktuellt att se över den förvaltningsgemensamma genomförandeplanen.

Under november/december ska samtliga justerade uppdragsplaner informeras i KF.

Uppföljning görs utifrån styrmodellens 4 perspektiv, i kommunens beslutstödsystem, vid tre tillfällen varje år, i maj, september och för hela året i januari. Ekonomi och inre kvalitet följs även övriga månader under kalenderåret.

Planerings- och uppföljningsmodell:



Riktlinjer och styrdokument beslutade av KF eller KS är gällande för planering och uppföljning:

- Ekonomistyrregler
- Personalstyrregler
- Lokalförsörjningsplan
- Kompetensförsörjningsplan
- Jämställdhetsplan
- Internkontrollplan
- M fl. under "Dokument och styrning"

Lagstadgade planer

Umeå kommun är enligt lag ålagd att ha vissa kommunala planer som egna dokument. Dessa lagstadgade planer bereds på kommunfullmäktiges uppdrag av aktuell nämnd och beslutas av fullmäktige (om så krävs i lagstiftningen) alternativt ansvarig nämnd. I de fall det är relevant samordnas de lagstadgade planerna innehållsmässigt med ansvariga nämnders uppdragsplaner.

Prioritering och fördelning av resurser

En väsentlig del av den kommunala styrningen sker genom fördelning av resurser. Detta sker inom kommunens planeringsprocess och tar sig uttryck i kommunens budget. Under planeringsprocessen har kommunfullmäktige bemyndigat kommunstyrelsens arbetsutskott möjlighet att prioritera och fördela medel mellan de olika nämnderna, nämnderna har i sin tur möjlighet att prioritera och fördela medel till de verksamheter respektive nämnd har ansvar för. Även under löpande verksamhetsår har respektive nämnd möjlighet att omfördela resurser inom och mellan de verksamheter man ansvarar för.

Planering

Under planeringsperioden avser kommunstyrelsens arbetsutskott att arbeta fram en gemensam långsiktig strategisk plan för Umeå kommun, innehållande bland annat förslag till:

- *Strategiska målområden och strategier*
- *Övergripande långsiktiga inriktningsmål*
- *Struktur för kommunens styrande dokument*

Alla nämnder ska utifrån kommunfullmäktiges beslut om mål och ramar formulera uppdrag per verksamhetsområde i den gemensamma förvaltningen och de ska utformas så att de uppmuntrar till utvecklingsarbete, kreativitet och flexibilitet i förhållande till brukarnas behov.

I samband med att uppdragsplanerna beslutas ska **alla nämnder** även besluta om resultatmått och målvärden utifrån de **gemensamma övergripande KF-målen** och för de verksamhets- och nämndspecifika målen. Resultatmått ska presenteras i tidsserie (om uppgift finns) och sättas ett målvärde för planeringsperioden per nämnd. Verksamhet och mål följs upp, analyseras och utvärderas löpande under året och rapporteras till nämnder och styrelser, månads-, tertial- och årsvis. Vid eventuella avvikelser ska åtgärdsplaner upprättas och åtgärder genomföras.

Den gemensamma förvaltningen ska utifrån uppdragsplanerna upprätta en gemensam genomförandeplan som beskriver hur man ska förverkliga nämndernas mål. Med genomförandeplanen som underlag ska sedan verksamheterna ta fram detaljerade aktivitetsplaner som följs upp löpande under året för att säkerställa att målen förverkligas.

Övergripande mål

Under tiden fram till att en Strategisk plan beslutats i KF utgår planeringsprocessen för verksamheterna från de övergripande målen. Dessa bör utformas så att de beskriver den samhällsutveckling och de effekter som politikerna vill att de kommunala verksamheterna ska åstadkomma och kompletteras i vissa fall av nämndspecifika mål. Målen beslutas av KF under juni.



Uppdragsplaner

Uppdragsplanerna är nämndernas planeringsdokument som sträcker sig under en mandatperiod maximalt 4 år framåt. Uppdragsplanerna utgår från de övergripande målen (i framtiden utformade strategiska planen) och uttrycker den gemensamma politiska ambitionen för verksamheterna kopplat till respektive nämnds ansvarsområde. De beslutas av respektive nämnd och innehåller:

■ *Förutsättningar*

Respektive uppdragsplan innehåller en beskrivning av viktiga förutsättningar för nämndens ansvarsområde under de kommande 4 åren, det kan vara demografisk, ekonomisk, social, legal och teknisk utveckling som kan innebära utmaningar eller möjligheter för Umeå kommun under planeringsperioden/mandatperioden. Dessa förutsättningar ska baseras på och utgå från nationellt vedertagna prognoser/kalkyler men även den kommunala politiska ambitionen och beskrivningen av kommunens förutsättningar på lång sikt.

■ *Uppdragsbeskrivning*

I varje uppdragsplan ingår en uppdragsbeskrivning som tydliggör nämndens ansvarsområde och uppdrag till de verksamheter som nämnden ansvarar för.

■ *Mål för nämndens verksamheter (tidigare KF-mål till nämnd)*

Utgår från de övergripande målen (i framtiden den strategiska planen), nämndens förutsättningar och uppdrag formuleras mål för nämndens verksamheter. Dessa mål bör i första hand beskriva de effekter nämnden vill att verksamheterna ska åstadkomma för medborgare och övriga aktörer i kommunen.

■ *Resultatmått/-indikatorer fördelat per nämnd*

För att kunna följa upp och utvärdera huruvida man nått målen för nämndens verksamheter måste måluppfyllelse definieras. I anslutning till framtagandet av nämndens mål tas även definitioner av måluppfyllelse fram i form av uppföljningsbara resultatmått/indikatorer samt fastställda utvärderingsområden. På så sätt blir det möjligt att följa upp och utvärdera i vilken omfattning de kommunala tjänsterna och verksamheterna bidrar till att målen uppnås eller ej. Om det finns, bör nationellt vedertagna indikatorer nyttjas i första hand.

■ *Kvalitets-(Process-) och struktur/resursindikatorer fördelade per nämnd*

För att kunna följa verksamhetens kvalitet (process) och utvecklingen av verksamhetens strukturella förutsättningar (i form av kompetens, lokalnyttjande, arbetsmiljö, teknikanvändning etc) bör indikatorer utformas för dessa områden. Om det finns bör nationellt vedertagna indikatorer nyttjas i första hand.

Uppdragsplanerna justeras vid behov (1 ggr/år) och ligger till grund för förvaltningens genomförandeplan.

Personalutskottet beslutar om uppdragsplan Inre kvalitet.

Genomförandeplan

Genomförandeplanen är gemensam för hela kommunorganisationen/förvaltningen och utformas och beslutas av förvaltningsledningen dvs. tjänstemannaorganisationen. Den beskriver hur verksamheterna ska arbeta för att förverkliga de mål & uppdrag som finns i respektive nämnds uppdragsplan. Genomförandeplanen följer uppdragsplanen och justeras vid behov.

Aktivitetsplaner

Lägsta nivå i planeringsprocessen och närmast medborgaren, eleven, brukaren återfinns aktivitetsplanering, planering av de aktiviteter som ska genomföras för att nå de mål och uppdrag som kommunfullmäktige eller nämnd beslutat. Aktivitetsplanering kan ske på alla nivåer i den kommunala organisationen (från områdes till enhetsnivå).

Uppföljning, analys och utvärdering

De kommunala verksamheterna följs upp och utvärderas kontinuerligt. Uppföljning och utvärdering sker med syftet att följa måluppfyllelse 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 mål, planering eller resursfördelning. Uppföljning utförs med fördel inom ramen för Umeå kommuns beslutsstödssystem. Uppföljning och utvärdering sker genom:

■ Resultat

Den viktigaste uppföljningsdimensionen. Det är härigenom vi följer och utvärderar måluppfyllelse mot de övergripande målen. Vilka effekter/vilken nytta de kommunala verksamheterna och tjänsterna ger för individer, grupper och samhället i stort. För att kunna förbättra verksamheten är det avgörande att kunna följa upp och utvärdera vilken nytta som verksamheten har för brukaren.

■ Kvalitet(process) och Struktur/resurser

Uppföljning och utvärdering av hur verksamheten genomförs samt i vilken omfattning de kommunala verksamheterna och tjänsterna genomförs i enlighet med policys, lagstiftning, regler, riktlinjer och kvalitetsdeklarationer. Genom att följa upp och utvärdera verksamhetens kvalitet kan vi förklara och förstå de resultat och effekter verksamheten åstadkommer i förhållande till individer, grupper och samhället i stort. För att kunna leverera goda resultat och god kvalitet måste verksamheten ha vissa strukturella förutsättningar på plats. Verksamheten måste ha medarbetare som har god arbetsmiljö och rätt kompetens, det måste finnas ändamålsenliga lokaler, användarvänliga och välfungerande IT-system och teknisk lösningar, tillgång till varor och förbrukningsmaterial etc. Genom att följa upp och utvärdera de strukturella förutsättningarna för verksamheten kan vi förklara och förstå de resultat och effekter verksamheten åstadkommer i förhållande till individer, grupper och samhället i stort.

Uppföljningen sker genom t ex:

- Verksamhetsuppföljning genom tertial och årsbokslut (uppföljning av uppdrags-, genomförande och aktivitetsplaner)
- Resultatutvärderingar
- Process- och kvalitetsuppföljning
- Medborgar- och brukarundersökningar
- Synpunkter och klagomål från medborgare och brukare
- Uppföljning av horisontella perspektiv
- Uppföljning Intern kontroll
- Förslag- och avvikelshantering

Intern styrning och kontroll

Kommunfullmäktige har beslutat om riktlinjer för kommunens arbete med intern styrning och kontroll. Det bör vara naturligt att i arbetet med att ta fram uppdragsplan, genomförandeplan och aktivitetsplan även genomföra riskanalyser, d.v.s. identifiera händelser som medför risk för att uppgifter och mål inte nås samt ta fram lämpliga åtgärder mot dessa risker. Intern styrning och kontroll ska därför vara en integrerad del i nämndens uppdragsplan och förvaltningens genomförandeplanering, både vad gäller praktiskt arbete och rapportering. Intern styrning och kontroll ska se till att målen nås med rimlig säkerhet.

Det yttersta ansvaret för Intern styrning och kontroll har nämnden. Nämndsansvarig chef leder och koordinerar arbetet med ekonomi- chefen som administrativ nämndssamordnare. Verksamhetsansvarig (processansvarig) chef ansvarar för sin verksamhet samt denna verksamhets interna styrning och kontroll.

Enligt riktlinjerna ska internkontrollen avrapporteras vid två tillfällen:

1. som bilaga till Uppdragsplanen bifogas även en, av nämnden beslutad, Internkontrollplan för kommande verksamhetsår, bestående av en riskanalys enligt fastställd mall
2. vid inrapportering av årsbokslut ska nämnderna rapportera om:
 - läget för nämndens interna styrning och kontroll
 - utfallet av arbetet med Internkontrollplan.



Budget och ramar för nämnderna 2013–2017

Ramar i driftbudgeten 2014–2016

De ekonomiska ramarna bygger på fastställd budget för år 2013 och uppdragsplan för åren 2013–2015.

Resursförändringar budget 2014 och plan till år 2016

Styrelse/nämnd	År 2014	År 2015	År 2016
<i>Belopp i tkr i löpande priser</i>			
Överförmyndarnämnd			
Ramförändring	1 400	1 415	1 431
Kommunstyrelse			
Ramförändring	-12 900	-13 042	-13 185
Badet		-10 000	18 000
	-12 900	-23 042	4 815
Teknisk nämnd			
Ramförändring	-14 300	-14 457	-14 616
För- och grundskolenämnd			
Ramförändring	15 300	15 468	15 638
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd			
Ramförändring	-6 500	-6 571	-6 644
Socialnämnd			
Ramförändring	16 400	16 580	16 763
Miljö- och hälsoskyddsnämnd			
Ramförändring	-700	-708	-715
Byggnadsnämnd			
Ramförändring	-600	-607	-613
Fritidsnämnd			
Ramförändring	-3 000	-3 033	-3 066
Kulturnämnd			
Ramförändring	-200	-202	-204
Holmsund/Obbola KDN			
Ramförändring	600	607	613
Hörnefors KDN			
Ramförändring	-1 200	-1 213	-1 227
Sävar KDN			
Ramförändring	2 300	2 325	2 351
Summa förändring budgetramar i löpande pris åren 2013–2016	-3 400	-13 438	14 526

Tekniska förändringar av budgetramar

KF beslutade i juni år 2012 att:

- Kollektivtrafiken får en ramförstärkning år 2016 för att täcka upp satsningar som gjorts i tidigare års bokslut, 10 miljoner kronor.

Projekt under åren 2014 och 2015, ur omdisposition av tidigare beslutade projekt

Projekt förskola: Trygga reformen 15 Barn/ grupp i snitt

Avsatta medel: 10 Mkr 2014 samt 10 Mkr 2015

Uppdraget är att trygga genomförandet av målet om 15 barn/grupp i snitt i förskolan. Det innebär också att det fastställda målet om personaltätethet på 5,0 barn/personal som ett genomsnitt ska kunna bevaras.

En satsning på att förbättra yngre barns möjligheter till en gynnsam utveckling måste, både på kort och lång sikt, anses som en riktig satsning som på alla sätt kommer att betala sig i framtiden.

Projekt skola: Trygga kunskapsresultat oberoende av barns förutsättningar

Avsatta medel: 6 Mkr 2014 samt 6 Mkr 2015

Uppdraget är att säkerställa likvärdigheten i skolan så att alla barn ges bästa förutsättningar för att uppnå målen i skolan. Specifikt kan det bland annat innebära inköp av hjälpmedel till barn med funktionsnedsättningar eller stödförstärkning till målgruppen i övrigt. Uppdraget innebär också krav att minska skillnader mellan barn utifrån föräldrarnas utbildningsbakgrund, härkomst och socio-ekonomiska status.

Projekt: Bostadsanpassning

Avsatta medel: 2 Mkr 2014 samt 2 Mkr 2015

Vi satsar mer på bostadsanpassning för människor i Umeå som har funktionsbegränsningar som rörelsehinder m.m. Många av dem behöver ekonomiskt stöd från kommunen för att kunna få en anpassad bostad. Ökningen behövs för att fler ska få hjälp till bostadsanpassning och kunna bo kvar i sina hem.

Projekt: Sommarjobb och ungdomspraktik

Avsatta medel: 2 Mkr 2014 samt 2 Mkr 2015

Uppdraget är att fler unga ska få erfarenhet av arbetslivet. Det är viktigt för alla unga och ger värdefulla erfarenheter och kompetens. För att kunna erbjuda sommarjobb till alla de elever som gått ut ettan i gymnasiet görs denna satsning. Fler platser i ungdomspraktik behövs också för de många unga som av olika skäl inte kan få ett arbete.



Projekt: Minska antalet delade turer och förbättra arbetsvillkor inom äldreomsorgen

Avsatta medel: 15 Mkr 2014 samt 10 Mkr 2015

Uppdraget är söka förbättringar på de delar av arbetsförhållanden som de anställda upplever som särskild problematiska med en tydlig inriktning att minska antalet delade turer. Ytterligare uppdrag är att använda dessa medel för att optimera bemanningen och på så sätt minska kostnaderna för visstidsvikariat. Syftet är att på sikt ställa om resurser från visstidsvikariatskostnader till fastanställd personal med goda arbetsvillkorvillkor.

I mångt och mycket handlar det om att organisera arbetet både utifrån brukarnas behov men också utifrån att de som arbetar ska ha drägliga villkor. Detta inte minst för att kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare både för våra anställda idag och också för en ny generation. Ska fler unga välja att söka sig till omsorgssektorn är det avgörande att arbetsförhållandena blir bättre.

Samtidigt som de fastanställda inom äldreomsorgen upplever att deras arbetsförhållanden försämrats har kommunen stora kostnader för visstidsvikariat. Exempelvis uppgick kostnaderna för socialtjänstens visstidsvikariat 2011 till 133,8 Mkr.

Projekt: Förbättrat arbete för barn och ungas välmående

Avsatta medel: 25 Mkr 2014 samt 20 Mkr 2015

Uppdraget är främst att säkerställa IFO- barn och unga, verksamhetens kvalitet och finansiering under omställningsarbetet samt i övrigt förbättra verksamheterna kring barn och unga. De flesta barn och unga mår bra i Umeå. Men tyvärr är det en ökande trend av ändå alltför många barn som lever under tuffa och otillräckliga förhållanden, som far illa och mår dåligt. För att alla barn och unga ska kunna må bra behövs denna extra satsning. Framför allt ska det göras särskilda satsningar för barn och unga som lever under svåra förhållanden och för barn och unga som mår dåligt och far illa. Men det ska också göras satsningar som är allmänt förebyggande. Ett gott och utvecklat samarbete med föräldrar, familjens nätverk, skolan och föreningar ska alltid ske då de är avgörande för att nå hållbara lösningar och skapa förutsättningar för att barn och unga ska må bra.

Projekt: Utveckling av handikappomsorg boende och sysselsättning

Avsatta medel: 6 Mkr 2014 samt 6 Mkr 2015

Uppdraget är att förbättra handikappomsorgen gällande brukarnas boende, sysselsättning och fritid. En viktig del av uppdraget är förbättrad kvalitet inom handikappomsorgen genom nya satsningar på utbyggnad av LSS boenden. Vidare är uppdraget att ta fram en ny strategi för att förbättra sysselsättnings- och fritids möjligheterna för brukargruppen.

Ramar för investeringar 2013–2017

Investeringar får bara igångsättas under förutsättning att därav åtföljande drift- och kapitalkostnader kan rymmas inom berörd nämnds driftbudgetram och att en totalkalkyl upprättats i enlighet med [Kalkylhandboken](#).

Vid upprustning av centrala stans gator och torg ska 5 % av projektkostnaderna avsättas för konstnärlig utsmyckning.

Ekonomiska planeringsförutsättningar 2012–2017

Fastställd budget för år 2013 och verksamhetsbudget för åren 2013 – 2016 samt investeringsplanen för åren 2012 – 2017 ligger som underlag för aktuell planering.

Bokslut 2012 – balanskravet

Det redovisade resultatet för år 2012 är 111,2 mnkr. För att avstämma hur kravet på balans i kommunens ekonomi år 2012 klarats ska detta resultat justeras för vissa poster, bland annat realisationsvinster vid försäljningar. Balanskravsresultatet blir då ett överskott med 136,5 mnkr.

Nämndernas redovisade resultat för år 2012 blev 16,7 mnkr exklusive underskottet från kraftverksamheten om -8,8 mnkr. De största avvikelserna har kommunstyrelsen +13,6 mnkr, socialnämnden +15,7 mnkr, Tekniska nämnden +19,2 mnkr och för- och grundskolenämnden -34,2 mnkr. Nämndernas ackumulerade fordran på 149,7 mnkr har inte tagits upp som kostnad i 2012 eller 2013 års budgetramar.

Vid bokslutet för år 2012 gjordes följande avsättningar: bostadsanpassning 4,4 mnkr under 2014 – 2015, fastighetsunderhåll 45,6 mnkr under 2013 – 2015, snöröjning/takskottning 13 mnkr under 2012, lärarlöner 22,3 mnkr under 2012 – 2013, förbättrade arbetsförhållanden inom äldreomsorgen 25 mnkr under 2013 – 2014.

Av tidigare års resultat har avsatts, att användas under mandatperioden, till bland annat kulturhuvudsadsåret 2014 98,3 mnkr, sociala investeringar 120 mnkr och 80 mnkr för ungdomsjobb. Dessa medel skall tas ur kommunens eget kapital.

Ur årsresultatet 2011 avsattes till Kollektivtrafiken 30 mnkr för åren 2013 – 2015, personalomstruktureringar 5 mnkr, ”investeringar för minskad sjukfrånvaro bland kommunens personal” 7 mnkr och pensioner 45,2 mnkr.

Ekonomiskt läge år 2013

Det budgeterade resultatet för år 2013 är 0 mnkr. Prognos för kommunens resultat, efter första tertialets utfall år 2013 är -91 mnkr fördelat till styrelser och nämnder exklusive kraftverksamheten var -34 mnkr. Kraftverksamhetens årsprognos 2013 var -52 mnkr och övrigt netto -5 mnkr.

AFA försäkring har återigen aviserat en återbetalning av tidigare erlagda försäkringspremier, avseende avtalsgruppsjukförsäkring (AGS-KL) och avgiftsbefrielseförsäkring i slutet av detta år. Denna eventuella återbetalning finns inte med i den redovisade prognosen. En förändrad ripsränta påverkar dock årsresultatet negativt.

Ekonomiska förutsättningar 2013–2016

Resultatutjämningsreserv

Den 28 november 2012 beslutade riksdagen om att komplettera befintlig lagstiftning om god ekonomisk hushållning. Kommunalagen anger nu att fullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning och att kommuner och landsting ska få möjligheter att utjämna intäkter över tid och därigenom få bättre förutsättningar att möta effekterna av konjunkturvariationer genom att inrätta en resultatutjämningsreserv. Om resultatutjämningsreserv ska användas måste riktlinjerna för god ekonomisk hushållning även omfatta hanteringen av en sådan reserv.

Kort sammanfattning av vår- och höstpropositionen 2013

Regeringen har i den ekonomiska vårpropositionen gjort prognoser över skatteunderlagets utveckling inkomståren 2013 – 2016. Ekonomifunktionen har utifrån regeringens prognoser beräknat effekterna för skatt och bidrag, för Umeå kommun.



I vårpropositionen presenteras inga nya skarpa förslag som påverkar sektorn, utan förslag till förändringar skjuts fram till höstens budgetproposition.

Inte heller höstpropositionen visar sig innehålla några förslag som påverkar sektorn positivt. Det mest avgörande måste sägas vara de tidigare ökade kraven på nya gymnasieskolan som nu innebär att de tidigare föreslagna indragningarna för effektiviseringar helt dras tillbaka för åren 2014 och 2015 och därtill en minskning av anslaget från 2016 och framåt.

En fortsatt sänkning av skatten för pensionärer påverkar skatteunderlaget och skatteintäkterna år 2014 liksom beslutet om införandet av förändringarna i systemet för kommunalekonomisk utjämning. De kommuner som förlorar mycket på denna förändring föreslås erhålla kompensation ur strukturbidraget, under en övergångsperiod.

Regeringens och SKL:s bedömning av samhällsekonomin

Regeringens bedömning är att den utdragna krisen lämnar djupa spår och återhämtningen i Europa har svårt att få fäste. Om den höga arbetslösheten tillåts bita sig fast riskerar krisländerna redan låga tillväxtpotential att försämrats ytterligare. Sverige bör därför använda sin starka ekonomiska position för att fortsatt stärka hushåll och företag för återhämtning i en tuff miljö, säger finansminister Anders Borg.

Dämpad efterfrågan från omvärlden ger svag svensk arbetsmarknad visar Finansdepartementets augustiprognos. Budgetutrymmet ska därför användas för att stödja en gradvis återhämtning och motverka att den höga arbetslösheten som följt i krisens spår biter sig fast. Detta ska ske samtidigt som uthålligheten i Sveriges offentliga finanser värnas.

Bedömningen av den samhällsekonomiska utvecklingen, som följer, har hämtats från Sveriges Kommuner och Landsting i aug 2013.

Den ekonomiska utvecklingen har under årets början varit fortsatt svag, såväl på hemmaplan som internationellt. Förhoppningen om en stabilare tillväxt och konjunkturförstärkning, har stärkts. Bedömningen är att Sveriges ekonomi klarat sig förhållandevis bra i jämförelse med andra länder i Europa men utvecklingen i omvärlden underlättar inte för svensk ekonomi att återhämta sig. BNP förväntas öka med beskedliga 1,1 % i år och 2,4 % år 2014. Detta är en något försiktigare bedömning än våren 2013.

Skatteunderlagsprognosen har trots det ändrats bara marginellt jämfört med aprilprognosen. Skatteunderlaget växer med 3,5 % år 2013 och med 3,2 % år 2014 och i reala termer motsvara det om en tillväxt på 1,5 % respektive 0,9 %.

Liksom föregående år har under hösten och vintern år 2012 den ekonomiska återhämtningen i världsekonomin och i Sverige kommit av sig. Under hösten 2013 bedöms botten nås och en återhämtning påbörjas. För perioden 2015 – 2016 utgår man från att läget i omvärlden ljusnar något men förblir dock splittrat. Flertalet skuldtyngda länder med lågt resursutnyttjande och hög arbetslöshet som följd. Oron har varit stor för de finansiella marknaderna och de skuldsatta staterna. Situationen är nu mer stabil men bekymren kvarstår för hur Europas skuldsatta ekonomier ska kunna klara av att få tillväxt i sina ekonomier då besparingskraven är mycket stora.

Den svagare internationella efterfrågan, på grund av låg utveckling av BNP i Europa, leder till svårigheter för den svenska exporten, en minskning med 1,5 % från år 2012 är att vänta och under samma

period väntas industriproduktionen minska med 4 %. Övriga delar av den svenska produktionen klarar sig bättre och byggnadsverksamheten såväl som den privata tjänstesektorn har vuxit med 2 – 3 % årligen. Investeringsutvecklingen spår en bättre utveckling och främst är det Näringslivets investeringar som upphör att minska. Byggnadsföretagen är mer optimistiska om framtiden än vad de varit de senaste två åren.

De svenska hushållens ekonomi är i grunden robust och sparandet är rekordstort. Det mesta tyder på att hushållens konsumtionsutgifter växer i snabbare takt framöver. Den offentliga konsumtionen beräknas öka långsamt. Men även åren framöver, när ekonomin återhämtats, bedöms den offentliga konsumtionen i stort sett vara oförändrad.

Trots svag tillväxt har sysselsättningen vuxit både antal sysselsatta och antal arbetade timmar, det senaste året. Bedömningen är trots det att det inte räcker till att pressa tillbaka arbetslösheten som kvarstår på drygt 8 % år 2013 och 2014. Det är först en bra bit in på 2015 som läget på arbetsmarknaden mer påtagligt förbättras. Ett stort problem är om den pågående inbromsningen i svensk ekonomi får större negativa permanenta effekter på arbetsmarknaden; framförallt genom att grupper som i nuläget står långt från arbetsmarknaden inte kommer in på den.

Riksbanken väntas inte sänka reporäntan ytterligare utan dagens 1,0 % beräknas kvarstå till i början av år 2014 då reporäntan höjs i takt med den starkare konjunkturen.

Procentuell förändring	2012	2013	2014	2015	2016	2017
BNP, kalenderkorr.	1,2	1,2	2,6	3,3	3,5	3,1
Arbetslöshet i % av arbetskraften	8,0	8,2	8,1	7,8	7,0	6,4
Timlön, konjunkturlöne-statistiken	2,9	2,7	2,8	2,9	3,2	3,4
Arbetade timmar, kalenderkorr.	0,6	0,3	0,5	1,1	1,6	1,5
Sysselsatta	0,7	0,8	0,8	1,0	1,3	1,3
KPI, årsgenomsnitt	0,9	0,1	0,9	1,7	2,7	3,2

Kommunernas skatteunderlag

Regeringens prognos av skatteunderlaget är mycket lik SKL:s utom när det gäller år 2013. Skillnaden förklaras främst av att regeringen förutser en lägre löneökningstakt och långsammare ökning av beskattningsbara transfereringar inklusive pensionsinkomster.

Skatteunderlagets utveckling, procent	2012	2013	2014	2015	2016
Reg. vårproposition, april 2013	3,7	4,0	2,8	4,3	5,1
Reg. budgetproposition, sep 2012	4,3	3,9	2,7	4,4	5,2
ESV sep 2013	4,3	3,4	3,3	4,1	4,8
SKL aug 2013	4,2	3,3	3,2	4,5	5,3

Kommunalekonomisk utjämning

Regeringen har den 31 maj år 2013 överlämnat en remiss till Lagrådet, med förslag till ändringar i lagen om kommunalekonomisk utjämning. Ändringarna träder i kraft den 1 januari 2014. De innebär att flertalet kommuner får ett försämrat utfall men kommer att under en övergångsperiod att kompenseras ur strukturbidraget.

Planeringsförutsättningar

Prognos för skatter och bidrag för Umeå kommun åren 2013 till 2016 (exklusive riktade bidrag)

	2013	2014	2015	2016
<i>Belopp i Mkr</i>				
Prel. allmän kommunalskatt	4 991	5 204	5 430	5 707
Delavr. innevarande år	0	-28	0	0
Slutavräkn. tidigare år	-19	0	0	0
Inkomstutjämning	809	815	840	879
Kostnadsutjämning	-493	-571	-567	-574
Regleringsbidrag	28	20	14	-19
LSS-utjämning	76	93	94	95
Kommunal fastighetsavgift	185	185	185	185
Strukturbidrag	0	12	12	13
Införandebidrag	0	81	30	0
Summa intäkter	5 577	5 812	6 039	6 284

Översyn av den kommunala utjämningen

Finansdepartementet presenterade ett betänkande år 2011 beträffande översyn av den kommunalekonomiska utjämningen. Det presenterade förslaget innebär för Umeå kommuns del en ökad nettokostnad med ca 60 mnkr per år. Det är framförallt kollektivtrafiken och för- och grundskolan som drabbas. Enligt utredningen ska det nya förslaget träda ikraft från och med år 2014. Regering har nu fattat beslut i frågan, och det innebär en sänkning av kommunens intäkter med ca 15 mkr år 2014 och med 60 mnkr helårseffekt år 2016. I den nu föreslagna budgeten har hänsyn tagits till detta.

Investeringsvolym och upplåning

Kommunens investeringsvolym är fortsatt hög. Målet att långsiktigt finansiera investeringarna med egna medel har inte uppfyllts den senaste femårsperioden. Under innevarande planeringsperiod har dessutom de kommunala bolagen stora investeringsbehov det innebär att kommunens lånebehov ökar kraftigt.

Befolkningsutveckling

Befolkningen ökade år 2012 med 829 invånare till totalt 117 294 invånare. Kommunstyrelsens arbetsutskotts direktiv till det praktiska planeringsarbetet för planeringsperioden är att det ska inriktas på en tillväxttakt på i genomsnitt 1 000 personer per år. Befolkningsutvecklingen medför att behovet av kommunal service ökar främst inom för- och grundskola samt äldreomsorg. Se bilaga.



Bostadsbyggande

En förutsättning för Umeås tillväxt är att efterfrågan på bostäder kan tillgodoses. För den i planeringen beräknade befolkningsökningen krävs åren 2014 – 2017 att det produceras i genomsnitt ca 600 lägenheter per år. Bostadsbyggandet kan dock variera över de enskilda åren. Förvaltningarnas planering av verksamheten måste därför anpassas till det faktiska bostadsbyggandet i de olika områdena.

Priser och personalkostnader

Nämndernas ramar har räknats upp för planeringsperioden, lokal-kostnader med 2,1 %, köpt verksamhet med 2,3 %, intäkter och övriga driftkostnader med 1,1 %. Investeringar 2 % och för löneökningar 2 % per år.

För löneökningar finns en central lönereserv på 1 % för år 2014–2016.

Interna avtal och priser mellan förvaltningarna får ej indexuppräknas med högre index än enligt ovan.

Övriga förändringar

Kommunens beräknade pensionskostnader har räknats om utifrån senaste uppgifter från KPA över kommunens pensionsåtaganden. De nya beräkningarna av samtliga pensionskostnader har lagts in i den samlade ekonomiska bedömningen.

Nämndernas ekonomiska förutsättningar

Styrelse/nämnd	Över/underskott 2012	Total in-teckn i eget kapital	Resurstillskott 2013
<i>Belopp i Mkr</i>			
Kommunfullmäktige/revision	0,5	3,5	
Kommunstyrelse			
- Stadsledning	13,6	31,7	-3,0
- Kulturhuvudstadsåret		72,4	
- Sociala investeringar		120,0	
- Ungdomsarbetslöshet		35,4	
Överförmyndarnämnd	-0,3	-0,4	
Tekniska nämnd	19,2	79,1	4,0
Byggnadsnämnd	-2,0	1,2	4,0
Miljö- & hälsoskyddsnämnd	0,5	1,5	0,5
Socialnämnd	15,7	12,8	33,0
Fritidsnämnd	-1,0	10,8	1,0
Kulturnämnd	-0,7	0,7	1,0
För- & grundskolenämnd	-34,2	-7,6	20,0
Gymnasie- & vuxenutbildningsnämnd	1,2	15,5	-3,0
Holmsund/Obbola kdn	0,5	1,4	6,0
Hörnefors kdn	2,3	6,0	1,0
Sävar kdn	1,5	6,5	4,0
TOTALT	16,5	389,5	68,5

Nämndernas in-teckning i eget kapital inklusive avsättning för projekt uppgår till totalt 389,5 mkr, som kan komma att belasta kommunens resultat år 2013 och framåt.

Budget 2014 och plan till år 2016

Nettokostnadsramar för åren 2014–2016

Budgetramarna åren 2014 – 2016 utgår från av kommunfullmäktige 2012-06-18 och fastställd budget för 2013 och plan till 2015.

Budgetramarna avser nettokostnader och omfattar i normalfallet alla kostnader och intäkter. Undantag från detta gäller tekniska nämnden fastighet, där kostnader för ej uthyrda lokaler inte ingår i nämndens budgetram. Detta gäller även kostnader och intäkter för markförvärv samt reglerings- och saneringsfastigheter men exkl internt fördelade kostnader för fastighetsskötsel, underhåll och administration.

Ett annat område avser tekniska nämndens gata/parkverksamhet inom vilket kapitalkostnaderna undantagits vid ramberäkningen eftersom dessa vid stora investeringsförändringar/-förskjutningar kan ge icke önskade effekter på driframarna i övrigt. Inom kommunstyrelsens utvecklingsavdelning ligger intäkterna för tomträtter, arrenden och skogsdriften utanför budgetramarna för att uppdrag att förändra verksamheterna inte ska motverkas.



Budgetramarna är totalramar för respektive styrelser och nämnder.

Ramarna har fastställts utifrån nuvarande organisation. Effekter på budgetramarna av eventuella organisationsöversyner och/eller överföring av verksamheter till nya ansvar kommer senare att regleras som tekniska förändringar. Effekter av beslutade organisationsförändringar, överföringar av verksamheter och utfördelningar av resurser för oförutsedda behov har medtagits i nedanstående budgetramar.

Styrelse/nämnd	År 2013	År 2014	År 2015	År 2016
<i>Belopp i tkr i löpande priser</i>				
KOMMUNFULLMÄKTIGE				
Revision	3 386	3 428	3 470	3 512
Särskilda kommentarer: Observera att ramarna är preliminärt beräknade. KF:s presidium lämnar budgetdirektiv till kommunrevisionen				
ÖVERFÖRMYNDRARNÄMND	9 380	9 602	9 825	10 028
Ramförändring		1 400	1 415	1 431
	9 380	11 002	11 240	11 459
KOMMUNSTYRELSE				
Krafthandel	-139 699	-100 000	-100 000	-100 000
Särskilda kommentarer: Avser nettointäktsram inklusive kapitalkostnader på kommunens andel av investeringar i Stornorrfor.				
Kollektivtrafik	72 525	78 195	86 523	87 475
	72 525	78 195	86 523	87 475
Särskilda kommentarer: Budgetramen för kollektivtrafik utbetalas årsvis direkt till Umeå kommunföretag AB som numera är huvudansvariga för kollektivtrafiken.				
Umeå Folket Hus	20 265	20 670	21 084	21 505
Västerbottens Museum	16 460	16 954	17 462	17 986
Särskilda kommentarer: Driftbidraget är uppräknat med 3 % och ramen gäller under förutsättning att regionförbundet gör samma uppräknig.				
NorrlandsOperan	23 759	24 414	25 086	25 778
Särskilda kommentarer: Driftbidraget är uppräknat med 3 % och ramen gäller under förutsättning att regionförbundet gör samma uppräknig.				
Konstnärligt Campus	5 000	5 000	5 000	5 000
Kommunstyrelsen övrigt				
Politisk verksamhet	71 598	78 497	73 963	75 168
Administrativ verksamhet	122 844	197 168	240 829	244 923
Ramförändring		-12 900	-13 042	-13 185
Badet			-10 000	18 000
	194 441	262 765	291 751	324 906
Kommunstyrelsen totalt	192 751	307 998	346 906	382,651

Styrelse/nämnd	År 2013	År 2014	År 2015	År 2016
Belopp i tkr i löpande priser				
TEKNISK NÄMND	241 332	242 809	247 770	252 866
Ramförändring		-14 300	-14 457	-14 616
	241 332	228 509	233 313	238 250
FÖR- OCH GRUNDSKOLENÄMND	1 672 564	1 695 821	1 732 090	1 768 233
Ramförändring		15 300	15 468	15 638
	1 672 564	1 711 121	1 747 558	1 783 871
Projekt ur tidigare års avsättningar omdisp. Ej i ram och ska omfatta även Kommunalsnämnderna		16 000	16 000	
GYMNASIE- OCH VUXENUTBILDNINGSNÄMND	562 099	561 062	566 969	579 857
Ramförändring		-6 500	-6 571	-6 644
	562 099	554 562	560 398	573 213
Projekt ur tidigare års avsättningar omdisp. Ej i ram		2 000	2 000	
SOCIALNÄMND	1 809 015	1 882 264	1 922 339	1 961 779
Ramförändring		16 400	16 580	16 763
	1 809 015	1 898 664	1 938 919	1 978 542
Projekt ur tidigare års avsättningar omdisp. Ej i ram och ska omfatta även Kommunalsnämnderna		46 000	36 000	
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMND	13 843	13 412	13 804	14 173
Ramförändring		-700	-708	-715
	13 843	12 712	13 096	13 458
BYGGNADSNÄMND	38 482	37 478	38 382	39 257
Ramförändring		-600	-607	-613
	38 482	36 878	37 775	38 644
Projekt ur tidigare års avsättningar omdisp. Ej i ram		2 000	2 000	
FRITIDSNÄMND	159 762	157 969	161 184	164 372
Ramförändring	0	-3 000	-3 033	-3 066
	159 762	154 969	158 151	161 306
KULTURNÄMND	97 765	96 323	97 952	99 522
Ramförändring		-200	-202	-204
	97 765	96 123	97 750	99 318
HOLMSUND/OBBOLA KDN	315 050	317 339	323 904	330 644
Ramförändring		600	607	613
	315 050	317 939	324 511	331 257
HÖRNEFORS KDN	152 855	154 117	157 362	160 640
Ramförändring		-1 200	-1 213	-1 227
	152 855	152 917	156 149	159 413
SÄVAR KDN	224 804	226 523	231 379	236 306
Ramförändring		2 300	2 325	2 351
	224 804	228 823	233 704	238 657
KOMMUNSTYRELSEN				
Anslag för oförutsedda behov				
Kommunstyrelsens arbetsutskotts oförutsedda				
- utvecklingsanslag för interna och externa utvecklingsprojekt	31 247	31 591	31 938	32 290
- datautvecklingsanslag	2 574	2 602	2 630	2 659
- lönereserv 1,0 %	0	29 182	70 076	107 078
- oförutsedda behov i övrigt	6 175	6 243	6 312	6 381
Summa anslag för oförutsedda behov	39 996	69 618	110 957	148 409
Summa budgetramar i löpande pris inklusive anslag för oförutsedda behov åren 2013–2016	5 533 084	5 785 262	5 973 897	6 161 958

Not. 1 För att nå en likvärdig verksamhet i hela kommunen kommer tekniska ramjusteringar under år 2014 att genomföras mellan Socialnämnden och Kommunalsnämnderna liksom mellan För- och Grundskolenämnden och Kommunalsnämnderna.

Investeringar 2013–2017

Förslag till investeringar, investeringsbidrag och nettoinvesteringar per nämnd.

	År 2013	År 2014	År 2015	År 2016	År 2017	Totalt
<i>Belopp i tkr i 2014 års beräknade prisnivå.</i>						
Kommunstyrelse						
Inkomster	-101 985	-95 905	-77 500	-79 500	-89 500	-444 390
Utgifter	228 023	120 998	118 680	98 187	59 148	625 036
Summa	126 038	25 093	41 180	18 687	-30 352	180 646
Teknisk nämnd						
Inkomster	-42 164					-42 164
Utgifter	944 195	802 596	728 850	646 524	827 037	3 949 201
Summa	902 031	802 596	728 850	646 524	827 037	3 907 037
Byggnadsnämnd						
Utgifter	979	999	999	999	999	4 974
Miljö och hälsoskyddsnämnd						
Utgifter	286	291	291	291	291	1 450
Socialnämnd						
Utgifter	33 399	16 950	15 000	15 000	15 000	95 349
Fritidsnämnd						
Utgifter	3 000	6 120	20 202	10 608	7 169	47 099
Kulturnämnd						
Utgifter	5 179	55 938	5 245	3 990	4 015	74 368
För- och grundskolenämnd						
Utgifter	16 185	21 602	27 425	10 627	18 800	94 638
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd						
Utgifter	10 911	18 208	7 108	6 108	6 107	48 442
Holmsund- Obbola kommunalnämnd						
Utgifter	8 322	4 796	4 771	4 728	4 299	26 916
Hörnefors kommunalnämnd						
Utgifter	3 771	1 612	1 612	1 612	1 912	10 519
Sävar kommunalnämnd						
Utgifter	3 800	6 826	4 954	2 754	2 754	21 088
TOTALT						
Summa inkomster	-144 149	-95 905	-77 500	-79 500	-89 500	-486 554
Summa utgifter	1 258 048	1 056 935	935 138	801 427	947 531	4 999 080
Summa	1 113 899	961 030	857 638	721 927	858 031	4 512 526

Resultatbudget 2014–2016

	Budget 2014	Budget 2015	Prognos 2016
<i>Belopp i Mkr.</i>			
Verksamhetens intäkter			
+ Totalt	2 372,5	2 402,5	2 428,9
Verksamhetens kostnader			
- Kostnader	-8 088,1	-8 265,5	-8 442,5
- Kostnader utanför ram	-160,4	-168,3	-169,6
- Pensioner inkl löneskatt	-289,4	-299,7	-314,7
- Årets pensionsavsättning	-9,5	-3,2	-8,1
- Oförutsedda behov	-40,4	-40,9	-41,3
- Lönereserv	-29,2	-70,1	-107,1
- Försäljning outhyrda lokaler	10,0	10,0	10,0
- Avgår interna kapitalkostnader	588,9	624,2	666,0
- Int ers grantipension SAP	4,0	1,9	1,6
- Kompletteringspensioner	187,5	188,7	194,8
- Finansiell kostnad pension	-8,2	-11,5	-15,2
- Justering sänkt PO-pålägg	25,0	25,0	25,0
- Hyresintäkter ortsammanbindande fibernät	1,5	1,5	1,3
- Kapitalkostnader finansförvaltningen	-1,5	1,5	-1,3
- Centrallönepott 2 %	0,0	0,0	0,0
- Sänkt internränta exkl hyror	0,0	0,0	0,0
- Pensioner politiker	-3,6	-3,9	-4,2
- Omställningsfonden 0,2 %	-5,5	-5,6	-5,7
- AFA-medel	45,0	0,0	0,0
- Ianspråktag extra pensionsreservering	38,0	0,0	0,0
Avskrivningar			
- Fastigheter o inventarier	-407,4	-438,8	-465,5
Jämförelsestörande poster			
+/- Jämförelsestörande poster	0,0	0,0	0,0
Skatteintäkter mm			
+ Prel. allmän kommunalskatt	5 204,3	5 430,2	5 706,5
+ Delavr. innevarande år	-27,7	0,0	0,0
+ Slutavräkn. tidigare år	0,0	0,0	0,0
Generella statsbidrag o utjämning			
+ Inkomstutjämning	814,7	840,4	878,7
+ Kostnadsutjämning	-570,7	-566,8	-573,5
+ Regleringsbidrag	20,1	13,6	-19,3
+ LSS-utjämning	93,0	93,8	94,6
+ Kommunal fastighetsavgift	184,5	184,5	184,5
+ Strukturbidrag	12,3	12,4	12,5
+ Införandebidrag	81,4	30,4	0,0
Finansiella intäkter			
+ Finansiella intäkter, totalt	263,9	263,9	263,9
Finansiella kostnader			
- Finansiella kostnader	-305,0	-321,9	-334,9
ÅRETS RESULTAT	0,0	-71,7	-34,3

Not. 2 I Resultatbudget för år 2014 ingår reducering av årets pensionskostnad genom ianspråktagande av 2011 års extra reservering av pensionsmedel på 38 Mkr.

Not. 3 Under år 2014 kommer en planeringsprocess genomföras för att nå ekonomisk balans i resultatbudget för år 2015 och 2016.

Not. 4 Återbetalning av AFA medel från år 2004 under år 2014 har lagts in i resultatbudget med 45 mkr.

Finansieringsbudget 2014–2016

Siffror efter beslut i KF 28 oktober 2013

Sammandrag 2014–2016

Siffror efter beslut i KF 28 oktober 2013

Bilaga.

Befolkningsutveckling, Umeå 2011–2018 – antal personer

Geografiskt område / Verksamhetsområde Umeå tätort								
År	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
0–5 år Umeå tätort	6 809	6 916	7 031	7 042	7 066	7 081	7 052	7 049
6–15 år Umeå tätort	8 909	9 103	9 215	9 514	9 759	10 015	10 282	10 525
16–19 år Umeå tätort	4 869	4 500	4 392	4 138	4 015	3 948	3 933	3 982
20–64 år Umeå tätort	62 095	62 449	62 586	62 752	62 968	63 204	63 389	63 420
65–80 år Umeå tätort	10 092	10 447	10 895	11 417	11 778	12 056	12 340	12 672
80+ år Umeå tätort	3 543	3 645	3 707	3 798	3 910	4 027	4 163	4 266
TOTALT	96 317	97 060	97 826	98 660	99 496	100 331	101 160	101 914

Geografiskt område / Verksamhetsområde Holmsund/Obbola								
År	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
0–5 år Holmsund/Obbola	762	733	743	751	744	736	734	746
6–15 år Holmsund/Obbola	1 021	1 048	1 049	1 091	1 138	1 186	1 222	1 234
16–19 år Holmsund/Obbola	520	485	484	439	410	391	374	389
20–64 år Holmsund/Obbola	5 013	5 011	4 976	4 970	4 947	4 946	4 925	4 909
65–80 år Holmsund/Obbola	1 226	1 290	1 359	1 404	1 443	1 459	1 489	1 488
80+ år Holmsund/Obbola	386	380	388	390	394	401	404	414
TOTALT	8 928	8 947	8 999	9 045	9 077	9 120	9 148	9 180

Geografiskt område / Verksamhetsområde Hörnefors								
År	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
0–5 år Hörnefors	288	294	300	307	306	307	307	309
6–15 år Hörnefors	527	510	505	498	505	515	516	517
16–19 år Hörnefors	266	255	251	238	226	213	214	212
20–64 år Hörnefors	2 434	2 452	2 432	2 432	2 426	2 421	2 420	2 409
65–80 år Hörnefors	697	758	807	828	853	880	892	906
80+ år Hörnefors	247	241	244	253	263	267	268	272
TOTALT	4 459	4 510	4 539	4 558	4 579	4 602	4 615	4 625

Geografiskt område / Verksamhetsområde Sävar/Holmön								
År	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
0–5 år Sävar/Holmön	689	682	693	665	649	651	658	660
6–15 år Sävar/Holmön	918	959	982	1 055	1 105	1 115	1 129	1 146
16–19 år Sävar/Holmön	411	357	344	299	284	311	316	334
20–64 år Sävar/Holmön	3 655	3 664	3 674	3 661	3 649	3 639	3 623	3 605
65–80 år Sävar/Holmön	860	877	895	933	946	953	955	971
80+ år Sävar/Holmön	228	221	233	239	258	262	274	289
TOTALT	6 761	6 760	6 820	6 854	6 890	6 931	6 955	7 005

Geografiskt område / Verksamhetsområde TOTALT Umeå Kommun								
År	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
0–5 år Totalt Umeå Kommun	8 548	8 625	8 767	8 766	8 765	8 774	8 750	8 764
6–15 år Totalt Umeå Kommun	11 375	11 620	11 751	12 159	12 506	12 831	13 148	13 421
16–19 år Totalt Umeå Kommun	6 066	5 597	5 471	5 115	4 935	4 862	4 837	4 917
20–64 år Totalt Umeå Kommun	73 197	73 576	73 669	73 815	73 990	74 210	74 357	74 343
65–80 år Totalt Umeå Kommun	12 875	13 372	13 955	14 582	15 020	15 348	15 677	16 038
80+ år Totalt Umeå Kommun	4 404	4 487	4 572	4 681	4 826	4 957	5 109	5 242
TOTALT	116 465	117 277	118 185	119 117	120 042	120 983	121 878	122 724

Förändring per år 812 908 932 925 941 895 846 6 259

Umeåregionen: En av Sveriges främsta tillväxtregioner, med två universitet, dynamiskt näringsliv och rikt kulturliv. En gemensam identitet tvärs över kommungränserna i Umeå, Bjurholm, Nordmaling, Robertsfors, Vindeln och Vännäs. Ett växande idéutbyte som stärker utvecklingsmöjligheterna för människor och företag.



Umeå kommun

Besöksadress Stadshuset, Skolgatan 31 A
Postadress SE-901 84 Umeå
Telefon +46 (0)90 16 10 00
Fax +46 (0)90 16 32 08
E-post umea.kommun@umea.se

 www.umea.se