

## **Stadsledningskontorets yttrande över kommungemensamma poster**

Enligt kommunens nya budgetprocess ska nämnderna lämna ett yttrande på det förslag på ram som skickats ut i de preliminära planeringsdirektiven i december 2021. Yttrandena från nämnderna blir ett av flera analysunderlag för de politiska partierna i processen att lägga fram förslag på budget inför att KF ska fatta beslut i juni 2022.

Detta förslag på yttrande avser de kommunövergripande posterna; kraftverksamhet, friskvårdsbidrag, fackliga förtroendemän, utvecklingsanslag och anslag för oförutsedda behov, kollektivtrafik samt utdelning från UKF. Dessa ligger inom kommunstyrelsens budget men är specificerade i fullmäktiges budgetbeslut.

### **Kraftverksamhet**

Det har varit kraftiga svängningar i priset på el senaste året. Prognos för 2022 är i paritet med budget men det råder en stor osäkerhet på marknaden. Bedömningen är därför att intäktskravet inte bör höjas för 2023 utan möjligen sänkas utifrån försiktighetsprincip.

### **Friskvårdsbidrag**

Under pandemin har friskvårdsbidraget nyttjats i betydligt mindre omfattning än tidigare år. Det råder osäkerhet om hur nyttjandet blir 2023. Det kan dock konstateras att anslaget behöver utökas 2023 om nyttjandet återgår till samma omfattning som före pandemin. Inför budgetprocessen för 2024 bör anslaget få tydligare koppling till antalet anställda i förslaget till planeringsdirektiv för 2024.

### **Fackliga förtroendemän**

Bedömningen är att föreslagna medel för 2023 är tillräckliga.

### **Utvecklingsanslag och anslag för oförutsedda behov**

Umeå kommun har ett stort antal varaktiga medfinansieringsåtaganden och årligen återkommande medlemsavgifter som idag finansieras via kommunstyrelsens tillväxtanslag alternativt kommunstyrelsens anslag för oförutsedda behov.

Att finansiera årligen återkommande medfinansieringsåtaganden och medlemsavgifter via dessa anslag leder till att nytillkomna medfinansieringsåtaganden och oförutsedda behov ej kan finansieras då tillgängligt finansieringsutrymme är uppbundet till varaktiga åtaganden.

Kommunstyrelsen bör därför förtydliga att nya beslut om medfinansiering enbart kan verkställas under förutsättning att kommunfullmäktige tilldelar kommunstyrelsen varaktig finansiering för de åtaganden som är årligen återkommande/varaktiga.

### **Tillväxtanslag**

I början av 2022 var drygt 60% av 2023 års utvecklingsanslag för tillväxt in-tecknad, varav en stor del är av varaktig karaktär t ex medfinansiering idrottshögskolans kompetenscentrum. Det innebär att det finns litet utrymme för nya insatser. Då anslaget varit oförändrat under ett flertal år, bortsett från att en del bröts ut till ett digitaliseringsanslag, samtidigt som kommunen har växt, har anslagets relativa andel minskat successivt. För att säkerställa fortsatta satsningar i tillväxtskapande insatser och projekt, utveckla ekosystemet för företags- och innovationsstöd samt även möjliggöra större tillväxtskapande event såsom SM Veckan, är bedömningen att anslaget för 2023 och framåt tillförs medel.

### **Verksamhetsutvecklingsanslag digitalisering**

I förslag på planeringsdirektiv föreslås anslaget uppgå till 6 mnkr 2023, vilket innebär att anslaget är oförändrat i förhållande till budget 2022. Då detta anslag tillskapades 2021 föreslås en utvärdering av anslaget ske under 2022 inför budgetprocess 2024.

### **Verksamhetsutvecklingsanslag social hållbarhet**

I förslag på planeringsdirektiv föreslås anslaget uppgå till 6 mnkr 2023, vilket innebär att anslaget är oförändrat i förhållande till budget 2022. Då detta anslag tillskapades 2021 föreslås en utvärdering av anslaget ske under 2022 inför budgetprocess 2024.

### **Bostadsförsörjning**

Under 2020 och 2021 har anslaget fördelats till byggnadsnämnden (detaljplanering 1,9 mnkr), miljö- och hälsoskyddsnämnden (miljöplanering 0,7 mnkr) och tekniska nämnden (planering 0,4 mnkr). För 2022 kommer anslaget att nyttjas med samma fördelning. Inför 2023 bör beslutsprocessen och nyttjandet av detta anslag tydliggöras, i annat fall föreslås att anslaget tas bort och istället fördelas i nämndernas budgetramar.

### **Anslag för oförutsedda behov**

I början av 2022 var drygt 50% av det föreslagna anslaget för oförutsedda behov 2023 in-tecknad. Detta anslag bör vara en buffert för att kunna hantera oförutsedda behov och inte nyttjas för årligen återkommande kostnader eller kostnader som är kända på förhand. För att inte urholkas över tid föreslås anslaget öka i samma takt som skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag, dvs utgöra en fast andel av kommunens budgetomslutning.

### **Kollektivtrafik**

UKF AB och Länstrafiken har gjort bedömningen att kollektivtrafikens behov, utifrån rådande förutsättningar, kommer att kunna hanteras inom föreslagen ram för 2023, se yttrande från UKF AB.

### **Utdelning från UKF**

Av yttrande från UKF AB framgår att den föreslagna utdelningen på 0 kronor ses som en förutsättning för att kunna utföra de stora investeringarna i gemensam infrastruktur som gagnar hela regionen, tex i hamnen och järnvägsterminaler. Dessa investeringar kommer att innebära behov av ekonomiskt stöd inom koncernen varför någon utdelning inte bedöms rimlig, se yttrande från UKF AB.

### **Fastighetsförvärv - investeringsbudget**

Utifrån att kommunen växer och förtätas kan det föranleda behov av köp av fastighet för kommunal verksamhet. Investeringsmedel för fastighetsförvärv bör därför avsättas även för 2023 med samma belopp som i budget för 2022, dvs 40 mnkr. En utvärdering av framtida behov av medel för fastighetsförvärv föreslås ske under 2022 inför budgetprocess för 2024.