

Kommunstyrelsens näringslivs- och arbetsutskott**Tid:** Måndagen den 19 oktober 2020 kl. 14:30-15:00**Plats:** KS sammanträdesrum och Cisco Meeting**Beslutande:** Hans Lindberg (S), ordförande
Anders Ågren (M), vice ordförande
Janet Ågren (S)
Tomas Wennström (S)
Bore Sköld (V) tjänstgör i stället för Ulrika Edman (V)
Mattias Larsson (C)
Peder Westerberg (L)**Övriga deltagare:** Se sidan två**Utses att justera:** Anders Ågren**Sekreterare:** §§ 279-281
Tomas Jakobsson**Ordförande:**
Hans Lindberg**Justerare:**
Anders Ågren

BEVIS**Justerat protokoll har offentliggjorts genom anslag****Organ:** Kommunstyrelsens näringslivs- och arbetsutskott**Sammanträdesdatum:** 2020-10-19**Anslaget har satts upp:****Anslaget tas ner:****Förvaringsplats:** Kommunledningsstaben, nämndkansliet**Underskrift:**
Therese Stellén

Övriga deltagare

Tjänstemän

Margaretha Alfredsson, stadsdirektör

Anna Holmstedt, nämndsekreterare

Lena Höök Gustafsson, ekonomidirektör

Mattias Mitz, presskommunikatör

§ 279

Diarienum: KS-2020/00414

Nämndernas internkontrolluppföljning för perioden januari-augusti 2020**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen beslutar

att godkänna nämndernas uppföljning av internkontrollplan för perioden januari-augusti 2020 enligt bifogade bilagor.

Ärendebeskrivning

Som en del i kommunstyrelsens uppsiktsplikt över nämnder ingår att tillse att det finns en god intern styrning och kontroll i hela kommunen. Detta regleras dels i kommunallagen, dels i den av kommunfullmäktige beslutade Riktlinjer för Intern styrning och kontroll.

Alla nämnder förutom kommunstyrelsen har godkänt respektive uppföljning av internkontrollplan för perioden januari till augusti. Uppföljningen av kommunstyrelsens internkontrollplan beslutas 19 oktober, före beslut i detta ärende. Kommunstyrelsens uppföljning är godkänd i KS NAU.

Nämnd	Beslut kontroll-områden	Beslut riskanalys	Beslut intern-kontrollplan	Beslut godkänna uppföljning T2	KS värdering av nämndernas IK
Överförmyndarnämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
Kommunstyrelse	Ja	Ja	Ja	*)	Godkänd
Valnämnd	-	-	-	-	-
Teknisk nämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
Byggnadsnämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
Umeåregionens räddningsnämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
Äldrenämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
Individ- och familjenämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
Fritidsnämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
Kulturnämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
För- och grundskolenämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	Ja	Ja	Ja	Ja	Godkänd
Gemensam IT-nämnd Umeå-Skellefteå	-	-	-	-	-
Gemensam PA-nämnd Umeåregionen	-	-	-	-	-

*) Godkänd i KS NAU. Beslut i KS 19 okt.

Beslutsunderlag

Nämndernas internkontrolluppföljning

Beredningsansvariga

Anette Sjödin, controller

Näringslivs- och arbetsutskottets beslutsordning

Näringslivs- och arbetsutskottet bifaller tjänsteskrivelsens förslag.

Beslutet ska skickas till

Ekonomi

§ 280

Diarienum: KS-2020/00288

Budget 2021 och plan till 2024, mål och direktiv till nämnderna samt investeringsplan 2021-2024**Beslut**

Näringslivs- och arbetsutskottet beslutar

att övriga partiers presenterade budgetförslag överlämnas till kommunstyrelsen för att beredas till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Nedan finns Socialdemokraternas och Miljöpartiets förslag till beslut och i bifogade filer finns hela budgetförslaget som anmäldes i kommunstyrelsens näringslivs- och arbetsutskott (KSNAU) 2020-10-13.

Vid KSNAU:s sammanträde 2020-10-19 presenterar övriga partier i utskottet sina budgetförslag.

Förslag till beslut (Socialdemokraternas och Miljöpartiets)*Kommunfullmäktige beslutar**att fastställa skattesatsen år 2021 till 22,80**att fastställa kommunfullmäktiges mål och uppdrag 2021 - 2024**att fastställa uppdrag, regler och styrning för god ekonomisk hushållning**att fastställa kommunstyrelsens förslag till nettokostnadsbudget 2021 och plan 2022–2024 för respektive styrelse eller nämnd**att fastställa investeringsbudget för 2021 och investeringsplan för 2022–2024**att för löneökningar 2021 avsätta 2,75 % vilka fördelas per nämnd*

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

att fastställa plan för exploateringsverksamheten för 2021–2024.

Beslutsunderlag

- Socialdemokraternas och miljöpartiets budgetförslag. Bilaga.
- Socialdemokraternas och miljöpartiets investeringsplan 2021-2024. Bilaga.
- Socialdemokraternas och miljöpartiets Mark och exploatering (MEX) plan utgifter inkomster 2021-2024. Bilaga.
- KSNAU-protokoll 2020-10-13.
- Moderaternas budgetförslag
- Vänsterpartiets budgetförslag - Uppdrag
- Centerpartiet budgetförslag
- Liberalerna budgetförslag

Näringslivs- och arbetsutskottets beslutsordning

Näringslivs- och arbetsutskottet bifaller tjänsteskrivelsens förslag.

Beslutet ska skickas till

Nämnderna

§ 281

Diarienum: KS-2020/00413

Delårsrapport januari-augusti 2020**Förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa Umeå kommuns delårsrapport för perioden januari – augusti 2020

att fastställa Umeå kommunkoncerns resultat till 589 mnkr varav Umeå kommuns resultat ingår med 366 mnkr

att fastställa styrelse och nämnders budgetavvikelse till 152 mnkr.

att mot bakgrund av prognosen över nettoinvesteringar ge KS förvaltning i uppdrag att ta fram förslag på uppdrag till Umeå kommunföretag (UKF) avseende koncernens framtida investeringsbehov (10 år).

Ärendebeskrivning

I kommunstyrelsens delårsrapport redovisas ett positivt resultat för Umeå kommunkoncern om 589 mnkr (miljoner kronor), där kommunens resultat ingår med 366 mnkr, UKF-koncernens resultat med 225 mnkr, Umeå Folkets Husförening med -1 mnkr och minoritetsägda bolag med – 1 mnkr.

I och med att årets åtta första månader har präglats av coronapandemin, vilken har medfört stora konsekvenser för jämförelsen med föregående år och budget, finns det i redovisat resultat för Umeå kommun jämförelsestörande poster på åtminstone 74 mnkr. En översiktlig specifikation framgår av delårsrapportens not 3, Jämförelsestörande poster.

Kommunens budgeterade resultat för perioden uppgår till 147 mnkr, vilket innebär att budgetavvikelsen för kommunen efter årets åtta första månader är totalt 218 mnkr. Styrelse och nämnder redovisar en positiv budgetavvikelse på 152 mnkr.

Umeå kommunkoncerns resultatprognos beräknas till 561 mnkr. Kommunens prognostiserade resultat uppgår till 323 mnkr. Det prognosticerade resultatet innebär en positiv budgetavvikelse på 246 mnkr och förklaras främst av högre generella statsbidrag, lägre avskrivningar, bättre finansnetto samt prognosticerade överskott inom äldre- och för- och grundskoleverksamheterna.

De nämnder som prognostiserar störst budgetavvikelse är kommunstyrelsen (50 mnkr), äldrenämnden (40 mnkr), för- och grundskolenämnden (30 mnkr) och fritidsnämnden (-8 mnkr).

Prognosen för UKF-koncernen resultat beräknas till 217 mnkr, Umeå Folkets Husförening lämnar en resultatprognos på -3 mnkr och de minoritetsägda bolagens resultat prognostiseras bli 14 mnkr.

Kommunkoncernens investeringar uppgår till 1 349 mnkr för perioden, varav kommunens investeringar är 266 mnkr. Årsprognosen för investeringarna beräknas till 2 628 mnkr för kommunkoncernen. Kommunens prognos för investeringar är 607 mnkr vilket är 542 mnkr lägre än budgeterade investeringar. UKF-koncernens prognos för investeringar är 1 099 mnkr, Umeå Folkets Husförening 9 mnkr och minoritetsägda bolag 913 mnkr.

Balanskravsresultatet för Umeå kommun uppgår till 365 mnkr för årets åtta första månader. Kommunstyrelsen prognostiserar i delårsrapporten att kommunen kommer att redovisa ett positivt balanskravsresultat om 322 mnkr för helåret 2020 och uppnår därmed kommunallagens balanskrav.

I kommunfullmäktiges beslutade riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv definieras god ekonomisk hushållning och beskrivs hur god ekonomisk hushållning ska uppnås för Umeå kommun:

”God ekonomisk hushållning innebär att såväl kommunens finansiella som verksamhetsmässiga mål uppnås, att verksamheten bedrivs långsiktigt, ändamålsmässigt och effektivt och att ekonomiska aktiviteter sker i enlighet med lagar, regler och etablerade normer.” Detta framgår även av

”Planeringsförutsättningar, budget och investeringar för 2020” tillsammans med kommunfullmäktiges mål.

I delårsrapporten följs måluppfyllelsen upp för de 4 finansiella mål, 13 verksamhetsmål och 53 uppdrag som kommunfullmäktige har fastställt i ”Planeringsförutsättningar, budget och investeringar för 2020” genom en sammanvägd bedömning utifrån nämndernas rapportering per 2020-08-31.

Uppföljningen visar att:

- av kommunfullmäktiges fyra finansiella mål kommer resultatmålet att nås, två mål att delvis vara uppfyllda medan ett mål inte nås vid årets slut. Resultatmålet nås mot bakgrund av att årets resultat är högre än budget, bland annat på grund av riktade medel från staten under coronapandemin.
- samtliga av kommunfullmäktiges 13 verksamhetsmål bedöms vara delvis uppfyllda under perioden januari–augusti
- för uppdrag från kommunfullmäktige till kommunens nämnder är 7 helt genomförda, 39 delvis genomförda och 7 inte genomförda vid augusti månads utgång.

Prognosen för helåret är att:

- måluppfyllelsen för de finansiella målen prognostiseras vara densamma vid årets slut
- den sammanvägda prognosen över nämndernas måluppfyllelse visar att ingen större förändring kommer att ske från nuvarande bedömning av måluppfyllelsen för verksamhetsmålen fram till årsskiftet.
- att 20 uppdrag kommer att vara helt genomförda, 27 uppdrag kommer att vara delvis genomförda och 6 uppdrag inte kommer att vara genomförda vid årets slut

För att uppnå god ekonomisk hushållning enligt kommunfullmäktiges fastställda definition ska kommunens finansiella och verksamhetsmässiga mål uppnås. Samtidigt har omfattande brister i kommunens målstyrning konstaterats, något som gör det omöjligt att bedöma i vilken omfattning kommunens nämnder och bolag har nått måluppfyllelse. Kommunstyrelsen kan därför inte bedöma om god ekonomisk hushållning kommer att nås fullt ut för 2020.

Beslutsunderlag

Delårsrapport januari-augusti 2020

Beredningsansvariga

Lena Höök Gustafsson, ekonomidirektör

Malin Westerberg Blom, redovisningschef

Dan Gideonsson, ledningskoordinator

Näringslivs- och arbetsutskottets beslutsordning

Yrkanden

Janet Ågren (S) med instämmande av **Anders Ågren (M)** – Bifall till tjänsteskrivelsens förslag med tillägget: Att mot bakgrund av prognosen över nettoinvesteringar ge KS förvaltning i uppdrag att ta fram förslag på uppdrag till Umeå kommunföretag (UKF) avseende koncernens framtida investeringsbehov (10 år).

Bifall mot avslag till tjänsteskrivelsen. Ordföranden finner att utskottet bifaller tjänsteskrivelsen.

Bifall mot avslag till Janet Ågrens tillägg. Ordföranden finner att utskottet bifaller tillägget.

Beslutet ska skickas till

Ekonomi