Kumla kommun



2027

Budget

Flerårsplan 2028-2029

Beslutad av Kumla kommunfullmäktige 14 december 2026

Läshänvisning

Framsida
Bild från Lysande Kumla.

Målgrupper
I Kumla kommuns budget hittar du en översikt över kommunens planerade verksamhet och ekonomi för 2027. Budgeten tas fram av kommunledningsförvaltningen för kommunstyrelsen. Målgruppen är kommunfullmäktige, men den vänder sig även till våra medborgare, kreditinstitut, medarbetare och övriga intressenter.

Förvaltningsberättelse
I förvaltningsberättelsen redovisas en översikt över verksamhetens utveckling i ett femårsperspektiv och viktiga förhållanden för planerat resultat och ekonomisk ställning. Här lyfts även händelser av väsentlig betydelse fram som påverkar årets budget och de kommande planeringsåren.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten
Presentation av kommunens riktlinjer för ekonomisk styrning och principerna för hur kommunens målstyrning är uppbyggd och vår definition av God ekonomisk hushållning med finansiella målsättningar och väsentliga personalförhållanden samt planering för programstyrningen.

Finansiella rapporter
Resultat- och balansbudget samt kassaflödesanalys redovisas och drift- och investeringsbudget per nämnd.

Nämndredovisning
Här redovisas verksamhet, volymmått, uppföljningsmått och planering för ökad måluppfyllelse samt budgetramar för respektive nämnd.

Direktiv för bolagen
Styrningen över de kommunala bolagen preciseras.

Utredningsuppdrag
Särskilda uppdrag från kommunfullmäktige mot nämnderna under 2027.

Innehåll

Inledning

Beslutssatser	3
Sammanfattning	4
Politisk kommentar - ordförande har ordet	6
Drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad	8
Förvaltningsberättelse	11
Den kommunala koncernen	11
Översikt över verksamhetens utveckling	12
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	13
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	17
Riktlinjer för ekonomisk styrning	17
Kommunövergripande mål och styrsystem	20
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	35
Finansiella rapporter	40
Resultatbudget	40
Kassaflödesanalys	41
Balansbudget	42
Driftbudget	43
Investeringsbudget	43
Nämndredovisning	44
Kommunstyrelsen	44
Sydnärkes lönenämnd	51
Sydnärkes överförmyndarnämnd	53
Samhällsbyggnadsnämnd	56
Affärsdrivande verk	66
Myndighetsnämnd	73
Kultur- och fritidsnämnd	77
Nämnd för livslångt lärande	84
Socialnämnd	92
Bilagor	99
Bilaga 1 Verksamhetsförändringar i driftbudget	99
Bilaga 2 Investeringar	101
Bilaga 3 Direktiv för de kommunägda bolagen 2027	104
Bilaga 4 Utredningsuppdrag	108

Beslutssatser

Förslag till beslut

1. Förslag till budget för år 2027 och flerårsplan 2028–2029 antas.
2. Utdebiteringen för år 2027 bibehålles och fastställs till 21:54 kronor per skattekrona.
3. Låneramen för långfristig upplåning fastställs till 400 mkr för 2027.
4. Borgensavgiften för Kumla Bostäder AB fastställs till 0,43% och för Kumla Fastigheter AB till 0,44%.
5. Samhällsbyggnadsnämnden ges rätt att använda medel från fastighetsförsäljningar till nya fastighetsförvärv inom den beloppsram som framgår av nämndens reglemente (f.n. 109 prisbasbelopp per gång).
6. Investeringsbudgeten för Malmens skola utökas med 94 mkr redan under 2026 och finansieras av motsvarande avsatt utrymme i investeringsplan för 2027.

Sammanfattning

Budgeten för 2027–2029 beskriver Kumla kommuns ekonomiska förutsättningar, mål, prioriteringar och utvecklingsplaner för de kommande åren. Kommunen står inför en period med fortsatt tillväxt och omfattande investeringar samtidigt som omvärlden präglas av osäkerhet kopplad till inflation, geopolitik och ekonomisk utveckling. Trots detta bedöms svensk ekonomi stärkas under planperioden med ökad sysselsättning, högre skatteunderlag och förbättrad köpkraft hos hushållen.

Efter tjugo år med befolkningstillväxt minskade Kumlas invånarantal med 16 personer under 2025. Vid årsskiftet 2025/2026 hade kommunen 22 665 invånare. Prognosen fram till 2029 visar återigen en positiv utveckling med en genomsnittlig ökning på cirka 93 personer per år. Kommunen har en relativt ung befolkning jämfört med både länet och riket. På längre sikt väntas antalet äldre över 80 år öka kraftigt medan antalet barn i skolåldern gradvis minskar. Detta påverkar behovet av kommunal service och investeringar framöver.

Arbetslösheten i Kumla är fortsatt lägre än både läns- och rikssnittet. Under 2026 uppgick arbetslösheten till 5,1 procent jämfört med 6,5 procent i riket. Kostnaderna för försörjningsstöd har samtidigt minskat något jämfört med tidigare år. Arbetsförmedlingen räknar med att arbetsmarknaden fortsätter stärkas under 2027 och att arbetslösheten successivt sjunker.

Kommunen arbetar aktivt för att stimulera bostadsbyggandet. Flera projekt pågår eller planeras i Gröna Sörby, Uttern och Ekeby. Försäljningen av tomter fortsätter och nya radhus, bostadsrätter och hyresrätter tillkommer successivt. Trots en något avvaktande bostadsmarknad bedöms efterfrågan vara stabil på längre sikt.

Årets budgeterade resultat

Kommunen budgeterar ett resultat på 19,6 mkr år 2027. Resultatet ökar därefter något för att ligga på 23,9 mkr år 2028 och 26,9 mkr år 2029. De lägre resultaten beror bland annat på att avskrivningarna och räntekostnaderna ökar som en effekt av den höga investeringsnivån.

Det budgeterade resultatet under planperioden i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 1,1 procent år 2027, 1,2 procent år 2028 och 1,3 procent år 2029. Genomsnittet för femårsperioden (2025–2029) är 1,6 procent, vilket är under kommunens finansiella mål om 2,5 procent.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Beräkning av kommunens skatteintäkter baseras i huvudsak på SKR:s prognos på skatteunderlagets utveckling (SKR cirkulär 26:28). Skattesatsen är oförändrat 21,54 procent under planperioden.

Finansiella intäkter och kostnader

I ränteintäkterna ingår bland annat avkastning på kommunens placerade medel, främst för pensionsändamål och ränta på kommunens bankkonto. Här ingår även intäkter för den borgensavgift som kommunen tar ut. I räntekostnaderna ingår bland annat räntekostnader för pensioner och lån. Från och med 2026 och framåt överstiger räntekostnaderna ränteintäkterna och finansnettot blir därmed negativt.

Likviditet och Lånebehov

Kommunens likviditet, inklusive kortfristiga placeringar, beräknas uppgå till 147 mkr år 2027 varav 30 mkr är öronmärkta medel i kommunens pensionsfond. Likviditetsprognosen är baserad på att nyupplåning sker 2027 med 400 mkr och ytterligare 150 mkr år 2028. Det innebär ett totalt upplåningsbehov på 550 mkr under planperioden. Erfarenhetsmässigt brukar investeringsplanen sällan hålla tidsmässigt varför behovet av nyupplåning troligen är överskattad.

Driftbudgetramar

Ramberäkningen för nämnderna har sin utgångspunkt i 2026 års budget. Kommunens verksamheter har kompenserats för förväntade pris och löneökningar enligt SKR. Tillägg har också gjorts för bedömd volymförändring enligt kommunens befolkningsprognos med utgångspunkt från kommunens resursfördelningsmodeller. Hänsyn har också tagits till aktuella kapitalkostnader utifrån föreslagen investeringsplan samt förväntade pensionskostnader. För övrigt förstärks nämndernas budgetramar med 13,9 mkr, bland annat görs en satsning till våra medarbetare på friskvårdsbidraget med en ökning från 1 500 kr per år till 3 100 kr. För att få en budget i balans läggs ett generellt effektiviseringspotential ut på samtliga nämnder motsvarande 22,6 mkr.

Investeringar

Totalt beräknas investeringarna uppgå till 943 mkr under åren 2027–2029. Till det ska läggas de investeringsmedel som inte förbrukas under 2026 och överförs till år 2027. Fram till 2026 har kommunen finansierat investeringar med egna medel på grund av goda resultat från tidigare år som har kunnat bygga upp en god likviditet. Från och med 2026 har investeringarna delvis finansierats med upplåning. Hittills i år har kommunen lånat 350 mkr.

Kommunen har haft en hög investeringstakt under några år och fortsätter även framåt. Tittar man på investeringsvolymen från 2023 och fram till 2029, en 7-årsperiod så beräknas totala investeringar uppgå till 2,4 miljarder. En stor del av investeringarna kommer behöva finansieras med en upplåning om cirka 1 miljard totalt.

Större investeringsprojekt

Ett flertal större investeringsprojekt pågår i kommunen och det största projektet är nybyggnation av Malmens skola och idrottshall där hela projektet är klart under 2028. Projektets totala budget är 375 mkr. Ombyggnation av Tallängens skola är påbörjat och slutförs under 2028. Samlokalisering av kommunens tekniska verksamheter ska färdigställas under 2028.

Renoveringen av Djupadalsbadets utomhusbad fortsätter med byggnader för reningsteknik, omklädningsrum, förrådsutrymmen och bassänger.

God kommunal hushållning och Programstyrning

Budgeten innehåller riktlinjer för god ekonomisk hushållning och målstyrning och kommunens styrning bygger på två grunduppdrag. Det första uppdraget handlar om att leverera välfärd med god kvalitet och samtidigt upprätthålla en hållbar ekonomi. Kommunen följer upp måluppfyllelse inom ekonomi, HR, demokrati och dialog, service och tillgänglighet samt kvalitet i kärnverksamheten. Målet är att uppnå minst 75 procents måluppfyllelse. Det andra uppdraget fokuserar på Kumlas långsiktiga utveckling som plats att leva och verka på. Arbetet styrs genom visionen: ”Kumla 2040 – en grön och blomstrande kommun där livet är gott för alla”. Visionen konkretiseras genom program för social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och näringslivsutveckling.

Politisk kommentar - ordförande har ordet

Kumla är en kommun med stora möjligheter. Här finns företag som skapar arbetstillfällen, föreningar som bygger gemenskap och människor som varje dag bidrar till kommunens utveckling. Här finns också engagerade medarbetare och stor kompetens i våra verksamheter. Det ger oss goda förutsättningar att möta framtiden med hopp, framtidstro och tillförsikt.

Den nya majoriteten tar sig an uppdraget med stor ödmjukhet och respekt för det ansvar vi fått. Samtidigt gör vi det med en stark tro på Kumlas framtid. Vi vill bygga vidare på det som redan är bra och utveckla det som kan bli ännu bättre. Vårt fokus är tydligt. Skolan, vården och omsorgen är kommunens viktigaste uppdrag. Barn och unga ska få en bra start i livet. Den som behöver stöd ska mötas av kvalitet, trygghet och omtanke. Våra äldre ska kunna känna sig trygga med att kommunen finns där när den behövs. Du ska kunna bo, leva och verka i Kumla genom hela livet.

För att lyckas med allt det här behöver vi ha ordning i ekonomin. Vi ska göra rätt saker, i rätt tid och till rätt kostnad. Vi har ett ansvar att förvalta Kumlabornas skattepengar på bästa möjliga sätt. Målet är att varje beslut vi fattar ska bidra till bättre skolor, en trygg omsorg och en väl fungerande kommun för alla som bor och verkar i Kumla.

Samtidigt står kommunen inför ekonomiska utmaningar. Vi behöver ta hand om våra fastigheter, utveckla vår infrastruktur och skapa goda förutsättningar för framtidens verksamheter. Samtidigt förändras Kumla. Vi lever allt längre samtidigt som det föds färre barn. Det påverkar vilka behov kommunen behöver möta framöver. De investeringar som har gjorts och som behöver göras framöver är viktiga för Kumlas utveckling. Men de innebär också att en del av kommunens budget går till räntor och avskrivningar. Då blir det ännu viktigare att vi använder våra resurser klokt och fokuserar på det som skapar mest värde för Kumlaborna.

Årets budget innehåller därför en effektiviseringspotential. Det kanske inte är det mest inspirerande ordet i svenska språket, men bakom ordet finns faktiskt en möjlighet. En möjlighet att se över våra arbetssätt. Vi ska utmana våra gamla vanor och våga tänka nytt. Vi ska leta efter smartare lösningar och använda våra resurser på ett bättre sätt. Det handlar inte om att göra mindre av det som är viktigt utan det handlar om att göra mer av det som skapar värde för kommuninvånarna. Det kommer inte alltid att finnas enkla lösningar. Ibland behöver vi också prioritera mellan angelägna behov. Därför är det viktigt att vi tillsammans prövar hur våra resurser kan användas på bästa sätt. Jag är övertygad om att många av lösningarna redan finns i vår organisation. Varje dag ser vi hur medarbetare utvecklar sina verksamheter, löser problem och hittar nya vägar framåt. I våra förvaltningar finns kunskap, erfarenhet och engagemang som är avgörande för kommunens fortsatta utveckling. Det är våra medarbetare som är kommunens viktigaste resurs och den kraften behöver vi ta vara på ett ännu bättre sätt. Vi behöver också bli bättre på att se hela kommunens uppdrag. Utmaningarna stannar sällan vid en förvaltningsgräns och därför ska inte lösningarna göra det heller. När vi samarbetar över verksamhetsgränserna, delar kunskap och hjälper varandra skapas nya möjligheter. Då kan vi använda våra resurser klokare, undvika dubbelarbete och hitta bättre lösningar.

Vi behöver också rusta kommunen för en framtid som ibland kan vara svår att förutse. Trygghet handlar inte bara om välfärd här och nu, utan också om vår förmåga att möta nya utmaningar och oväntade händelser. Vi lever i en tid då mycket kan förändras snabbt. Därför behöver vi bygga ett tryggt Kumla som fungerar väl både i vardagen och när vi ställs inför påfrestningar. Det handlar om att stärka vår beredskap, skydda våra digitala system och säkerställa att viktiga samhällsfunktioner fungerar även vid störningar. Genom att arbeta förebyggande och långsiktigt skapar vi en tryggare kommun för både dagens och morgondagens Kumlabor. Men beredskap är inte bara kommunens ansvar. Ett tryggt och motståndskraftigt Kumla bygger vi tillsammans. Kommunen, näringslivet, föreningslivet och invånarna har alla en viktig roll att spela. Genom samarbete, gemensamt ansvar och goda relationer står vi starkare när något oväntat händer.

Under den här mandatperioden kommer vi att behöva prioritera och fatta svåra beslut. Men jag känner en stark framtidstro. Jag gör det därför att jag ser vilket engagemang, vilken kompetens och vilken vilja som finns i Kumla. Jag ser engagerade medarbetare, kunniga chefer, företag som vill utvecklas, ett starkt föreningsliv och människor som bryr sig om sin kommun. Jag är övertygad om att framtidens bästa lösningar växer fram när vi tar vara på den kraften och drar nytta av varandras kunskap och erfarenheter. När vi vågar tänka nytt, lär av varandra och ser till hela kommunens bästa kan vi både möta utmaningarna och fortsätta utveckla verksamheterna.

Kumla har alla förutsättningar att fortsätta vara en kommun där människor vill bo, leva och verka. En kommun där barn får en bra start i livet och där äldre känner trygghet när de behöver stöd och omsorg. Vi är medvetna om att vi har utmaningar framför oss. Men vi har också stora möjligheter. Med ansvar, samarbete och framtidstro är jag övertygad om att vi kan fortsätta utveckla Kumla.

Jag ser med stor tillförsikt på framtiden.
Tillsammans tar vi Kumla framåt.



Karin Johnson, nominerad till kommunstyrelsens ordförande (M)

Drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad

Allmänt

Kommunens ekonomiska styrning sker bland annat genom att fullmäktige i budget fördelar resurser till kommunstyrelsen och nämnderna för deras verksamhet och investeringar. Fullmäktiges budget sätter därmed en gräns för omfattningen av verksamheten och investeringarna. Fullmäktige beslutar om ekonomisk plan och budget i november inför varje verksamhetsår. Nämnderna och kommunstyrelsen gör därefter egna budgetar för sina ansvarsområden i december. Detta gäller förutom vid valår då allt förskjuts en månad framåt.

Driftbudget

Fullmäktige tilldelar nämnderna anslag till att driva de verksamheter som nämnderna ansvarar för. Anslagen ska täcka de kostnader som återstår när nämnderna förbrukat sina intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag. Fullmäktige binder nettoanslagen till verksamhetsområden och nämnder. Fullmäktige kan under året besluta om omfördelning av anslag mellan verksamhetsområden och nämnder samt tilläggsanslag. Nämnderna fördelar fullmäktiges nettoanslag i sin internbudget, uppdelat på intäkter och kostnader samt på nämndens delverksamheter och organisatoriska enheter. Dessa anslag får omdisponeras under året genom nämndbeslut, så länge det inte påverkar fullmäktiges nettoanslag. Ekonomin för den löpande verksamheten planeras över tre år, där det första året är budgetåret och de följande två åren är planeringsår.

En nämnds budgetavvikelse, det vill säga ett överskott eller underskott, kan föras över till nästa års budget. Innan överföringen prövas så rensas resultatet från mindre påverkbara faktorer som nämnden inte kunnat påverka. Därefter jämför man det justerade resultatet med nämndens måluppfyllelse. Överföring av överskott får inte användas för att utöka verksamheter eller göra nya långsiktiga åtaganden.

Investeringsbudget

Fullmäktige tilldelar nämnderna anslag som öronmärks till enskilda investeringsprojekt. Fullmäktige tilldelar också nämnderna ramanslag för vissa investeringstyper, till exempel inventarier, transportmedel, underhåll och komponentbyten. Ramanslagen fördelar varje nämnd sedan i sin internbudget efter behov. Investeringarna planeras också över tre år, där det första året är budgetår och de två följande är planeringsår. Den beslutade totalutgiften för investeringsprojekt där genomförandet tar flera år, fördelas på anslag för budgetåret och för respektive planeringsår. Överskott eller underskott i investeringsprojekt överförs till kommande års investeringsbudget, så länge projektet pågår. Icke förbrukade investeringsmedel som ingår i ramanslag överförs normalt inte som tilläggsanslag i nästa årsbudget.

Bolagen

Den löpande verksamheten i kommunens bolag finansieras med deras egna försäljningsintäkter och – när så behövs – med koncernbidrag. Bolagens verksamhet får endast i undantagsfall finansieras med skatter. Bolagens investeringar och deras finansiering regleras genom att fullmäktige för varje bolag årligen beslutar om en investeringsram och ett lånetak för nästa budgetår. Fullmäktige ska också få tillfälle att ta ställning innan bolagen beslutar om investeringsprojekt för mer än 300 prisbasbelopp.

Kommunens internredovisningsprinciper

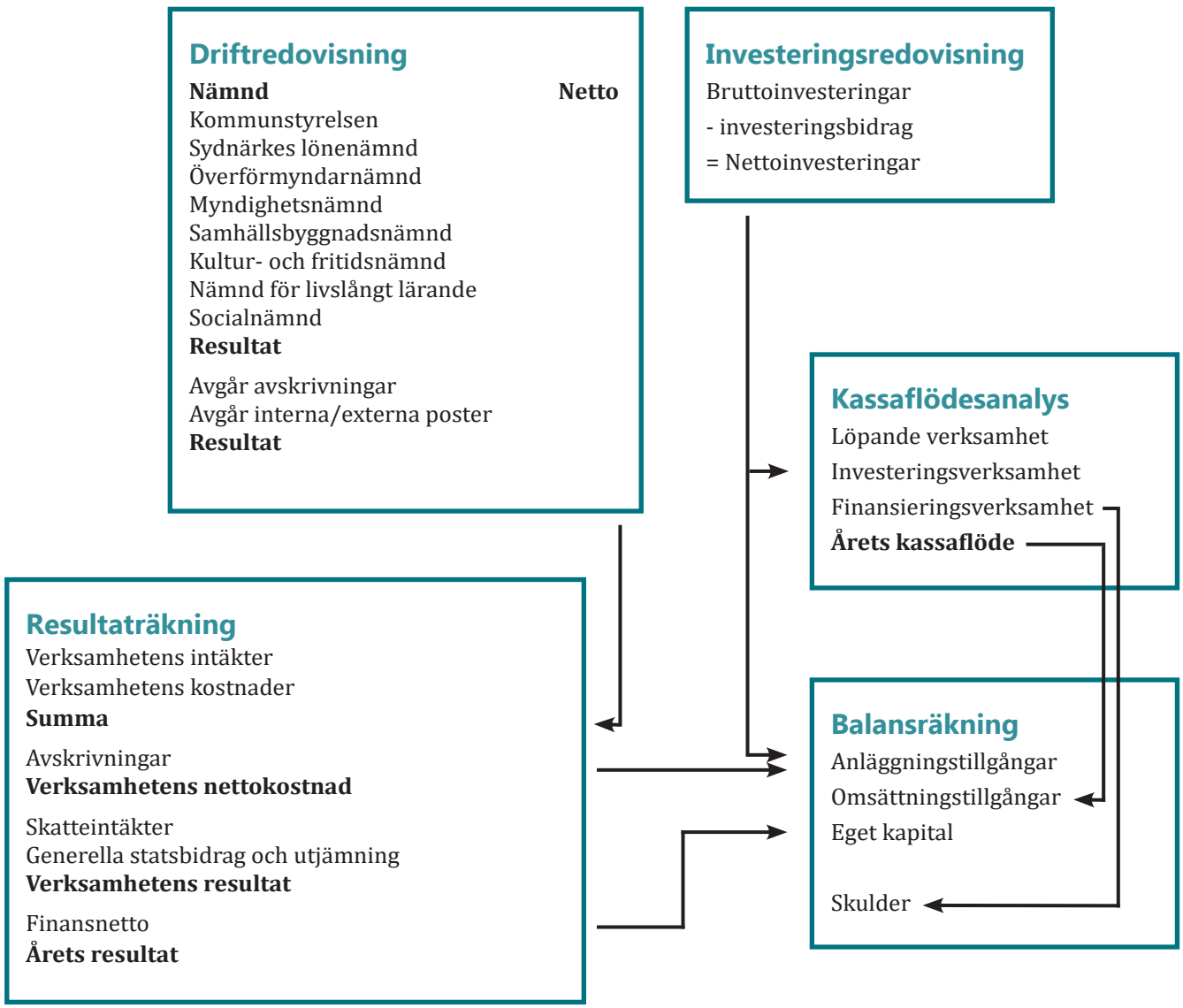
Driftredovisningens intäkter och kostnader ska spegla varje nämnds och verksamhets ekonomiska relationer till sin omvärld, där de andra nämnderna och verksamheterna är en del av omvärlden. Det innebär att jämfört med resultaträkningens intäkter och kostnader, som endast innehåller kommun-externa poster, innehåller driftredovisningen även kommuninterna poster, som köp och försäljning mellan nämnder och verksamheter. Omvänt finns det poster i resultaträkningen som inte ingår i driftredo-visningen eller som simuleras kalkylmässigt. Poster som finns i resultaträkningen, men inte i driftredo-visningen, är skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsbidrag, finansiella intäkter och kostnader samt extraordinära poster. Poster som kalkylmässigt simuleras i driftredovisningen är:

Personalkostnader i form av arbetsgivaravgifter, avtalspension och löneskatt. Dessa kalkyleras schablonmässigt till att uppgå till 40,41 procent av lönekostnaden för 2027.

Kapitalkostnader i form av avskrivningar och ränta på bundet kapital. Kapitalkostnaderna beräknas enligt rak nominell metod, vilket innebär att kostnaden består av linjär avskrivning på anläggningstillgångarnas avskrivningsbara värde och ränta på tillgångarnas bokförda restvärde. Den internt beräknade räntan har satts till 2,75 procent för 2027.

Samband mellan drift- och investeringsbudgetens övriga delar i årsbudgeten

Resultatbudgeten visar hur förändringen av det egna kapitalet bedöms under det kommande året. Det kan man även utläsa ur balansbudgeten. Balansbudgeten visar den ekonomiska ställningen och hur den beräknas förändrats under året. Tillgångarna visar hur kommunen planerar att använda sitt kapital (i anläggnings- och omsättningstillgångar) och hur kommunen bedöms skaffa kapitalet (eget kapital, avsättningar eller skulder). Kassaflödesanalysen visar hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet bedöms påverka de likvida medlen, det vill säga kommunens kassa.


Driftredovisning
Nämnd
Netto
Kommunstyrelsen
Sydnärkes lönenämnd
Överförmyndarnämnd
Myndighetsnämnd
Samhällsbyggnadsnämnd
Kultur- och fritidsnämnd
Nämnd för livslångt lärande
Socialnämnd
Resultat
Avgår avskrivningar
Avgår interna/externa poster
Resultat
Investeringsredovisning
Bruttoinvesteringar
- investeringsbidrag
= Nettoinvesteringar
Kassaflödesanalys
Löpande verksamhet
Investeringsverksamhet
Finansieringsverksamhet
Årets kassaflöde
Resultaträkning
Verksamhetens intäkter
Verksamhetens kostnader
Summa
Avskrivningar
Verksamhetens nettokostnad
Skatteintäkter
Generella statsbidrag och utjämning
Verksamhetens resultat
Finansnetto
Årets resultat
Balansräkning
Anläggningstillgångar
Omsättningstillgångar
Eget kapital
Skulder

Förvaltningsberättelse

Den kommunala koncernen

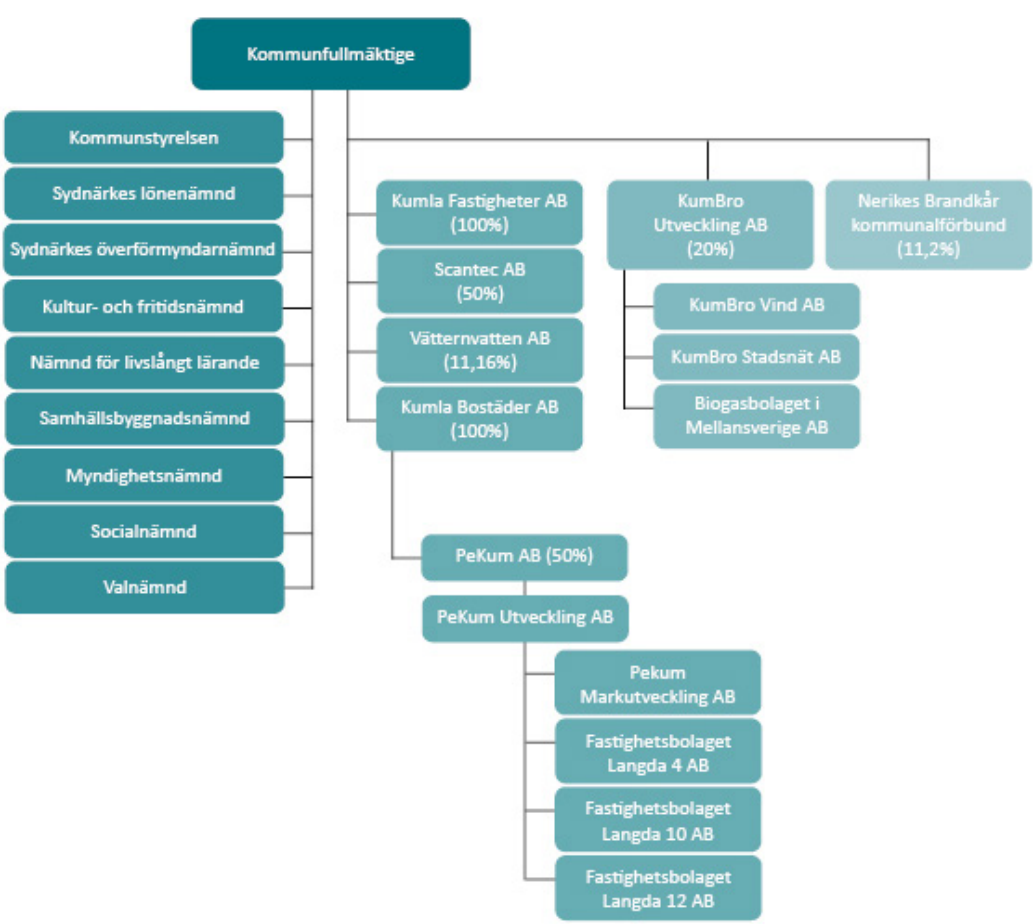
Den kommunala koncernen omfattar både kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation och kommunens bolag. Den kommunala koncernen leds av kommunfullmäktige genom kommunstyrelse, nämnder och bolagens styrelser. I Kumla kommun finns sju nämnder och fem förvaltningar, förutom kommunstyrelsen.

Kommunala bolag

Kumla kommuns bolagsorganisation består av två helägda bolag, Kumla Bostäder AB och Kumla Fastigheter AB. Kumla Bostäder AB äger dessutom 50 procent i PeKum AB tillsammans med Peab Bostad AB. Kommunen är också delägare till 50 procent i Scantec AB där den resterande delen ägs av Region Örebro läns förvaltnings AB. Scantec AB är under avveckling och ingen verksamhet bedrivs i bolaget. KumBro Utveckling AB, med dotterbolagen KumBro Stadsnät AB och KumBro Vind AB, ägs till 20 procent av Kumla kommun och till 80 procent av Örebro kommun. KumBro Utveckling AB äger i sin tur 50 procent av Biogasbolaget i Mellansverige AB. I Vätternvatten AB äger Kumla kommun 11,16 procent. Örebro läns flygplats AB ägs till 6,73 procent.

Kommunalförbund

Kumla kommun är medlem i kommunalförbundet Nerikes Brandkår med en ägarandel på 11,2 procent. Kumla kommun ingår också i Samordningsförbundet Sydnärke.



Översikt över verksamhetens utveckling

Kommunen	2027	2026	2025	2024	2023
Verksamhetens intäkter (mkr)	466	419	445	403	391
Verksamhetens kostnader (mkr)	-2 143	-2 049	-1 931	-1 899	-1 835
Årets resultat (mkr)	20	26	78	33	96
Soliditet (%)	53,9	58,4	64,0	64,8	65,0
- inklusive pensionsförpliktelser	46,6	49,8	53,9	53,6	53,9
Nettoinvesteringar (mkr)	390	580	390	281	222
Självfinansieringsgrad (%)	50	35	44	40	76
Långfristig skuld, upplåning i banker och kreditinstitut (mkr)	850	450	0	0	0
Borgensåtaganden (mkr)	1 668	1 690	1 700	1 750	1 760
Antal månadsanställda	2 180	2 228	2 164	2 187	2 166
Folkmängd	22 871	22 773	22 665	22 681	22 516
Total skattesats (%)	33,8	33,8	33,8	33,8	33,2
- varav till Kommunen	21,5	21,5	21,5	21,5	21,6
Antal barn i förskola	1 225	1 260	1 287	1 373	1 370
Antal elever i grundskola	2 796	2 871	2 861	2 843	2 830
Antal elever i gymnasieskola	969	945	848	845	820
Antal hemtjänstmottagare	330	310	310	293	309
Vårddygn på institution vuxna	1 800	1 800	1 169	2 514	1 864
Vårddygn på institution barn o unga	400	400	260	652	365
Antal hushåll med försörjningsstöd	160	160	142	147	156

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsanalys

Utfall och indikatorer pekar på en allt starkare konjunktur i Sverige, trots att omvärlden i hög grad är kantad av knackig tillväxt, hög inflation och osäkerhet. Trots hög osäkerhet på det globala planet uppvisar världskonjunkturen ännu inte någon kraftigare försvagning. Trenden med stigande global varuhandel tycks inte ha brutits, varken av den osäkerhet och de försämrade globala förutsättningarna för handeln till följd av tull- och handelskonflikter som inleddes föregående år eller av årets störningar i fartygstrafiken från Persiska viken. Det senare har åtföljts av stora prisuppgångar på energi, inte minst råolja, som medfört en global inflationsuppgång i både producent- och konsumentled i år (2026). Trots prisökningarna, det stigande ränteläget och ett försvagat konsumentförtroende på sina håll har efterfrågetillväxten inte mattats av nämnvärt i flera viktiga regioner, exempelvis USA och eurozonen. Stor ovisshet råder även kring utvecklingen av både kriget i Ukraina och i Mellanöstern, samt huruvida de förhöjda prisnivåerna för energivaror kommer att bestå.

Sveriges kommuner och regioners (SKR) bedömning är att BNP ökar starkt i år och även nästa år. Även skatteunderlaget ökar något starkare än vad man tidigare trott. Detta beror främst på fler arbetade timmar och högre lönesummor. Sysselsättningen bedöms även den ta fart andra halvåret 2026. Den expansiva finanspolitiken har gynnat de reala inkomsterna vilket också har lett till ökad konsumtion, högre sysselsättning, lägre inflation som också gynnar den svenska BNP-tillväxten. För de svenska hushållen ökar de reala disponibla inkomsterna starkt i år och även nästa år, enligt SKR:s prognos. Ökad lönesumma och skattesänkningar bidrar till tydlig förstärkning av de disponibla inkomsterna. Men just nu är det den låga inflationen som framför allt lyfter inkomsterna. Realinkomsterna beräknas öka även nästa år, men då mer som en följd av stigande sysselsättning då bedömningen är att läget på arbetsmarknaden ljusnar och ger ytterligare stöd åt en fortsatt konjunktur-uppgång

SKRs bild av allt gladare hushåll bekräftas även av konjunkturinstitutets senaste konjunkturbarometer (sep-26) Barometerindikatorn steg i september för femte månaden i rad och visar fortsatt på ett starkare stämningsläge än normalt i den svenska ekonomin.

Investeringarna utgör en andra faktor som bidrar starkt till uppväxlingen av svensk BNP-tillväxt. Efter några svaga år återhämtade sig investeringstillväxten markant föregående år och prognosen är att investeringarna stiger i ännu starkare takt både i år och nästa år. Flera faktorer bidrar till de stigande investeringarna i såväl näringsliv som offentlig sektor, däribland försvarsupprustningen, investeringar i infrastruktur och datacenter liksom investeringar kopplade till energi- och klimatomställning.

I den ekonomiska planen har inte en eventuell förändring i utjämningssystemet beaktats enligt Utjämningskommitténs betänkande ”Nätt och jämnt” (SOU 2024:50). Regeringen har valt att inte gå vidare med utredningens fullständiga förslag, utan endast en avgränsande del vilket i dagsläget inte verkar påverka Kumla kommun nämnvärt framåt.

Befolkningsutveckling

Under 2025 har befolkningen i Kumla, efter tjugo år i rad med positiva siffror, minskat med 16 personer. Vid årsskiftet 2025–2026 bodde det därmed 22 665 människor i Kumla. Senaste siffran är per juli, och under årets sju första månader har befolkningen däremot ökat med 113. Detta är dock innan sensommarens normala utflyttning till jobb och studier, så risken är att ökningen i dagsläget är så stor som den kommer bli under året och även kan bli mindre innan årsskiftet. Mycket pekar dock på att Kumla åtminstone inte riskerar att minska totalt sett två år i rad.

Folkmängdens relevanta indelning i åldersgrupper den 31 december 2025 i Kumla, Örebro län och riket

Ålder	Kumla	Länet	Riket
0 - 6	7,9%	7,0%	7,1%
7 - 17	15,2%	13,1%	13,0%
18 - 24	6,7%	8,6%	8,0%
25 - 44	24,9%	24,9%	26,3%
45 - 64	24,8%	24,1%	24,5%
65 - 79	13,8%	15,4%	14,6%
80 - <	6,6%	7,0%	6,4%
Summa	**100%**	**100%**	**100%**

Kumlas befolkning är yngre än snittbefolkningen i länet och i riket. Andelen unga upp till 17 år är större i Kumla än i riket och länet, och andelen av befolkningen över 65 år är generellt något lägre och framför allt jämfört med länet.

Kommunens befolkningsprognos till och med 2029, där även 2026 fortfarande är en prognos, redovisar en årlig ökning med i genomsnitt 93 personer.

Prognos befolkningsutvecklingen 2025-2029

Ålder/År	2025	2026	2027	2028	2029
0	213	220	220	220	223
1-5	1 292	1 250	1 243	1 207	1 225
6	280	302	279	307	255
7-15	2 828	2 789	2 780	2 766	2 771
16-18	939	960	987	960	942
19-24	1 215	1 245	1 264	1 309	1 340
25-64	11 271	11 344	11 372	11 408	11 417
65-79	3 125	3 078	3 053	3 056	3 078
80<	1 502	1 585	1 673	1 724	1 787
Summa	**22 665**	**22 773**	**22 871**	**22 957**	**23 038**
Årlig	-16	108	98	86	81

Vad vi kan se inom den här förhållandevis korta horisonten är att alla de unga åldersspannen minskar, utom då noll-åringarna som i praktiken motsvarar barnafödandet. SCB räknar med att barnafödandet nu inte kommer att minska ytterligare och i stället börja återhämta sig från och med 2029. Några år bortom 2029 kommer grundskolebarnen att börja minska ytterligare, då de mindre kullarna födda de här åren kommer upp något i åldrarna. Antalet 80+ kommer öka markant fram till cirka 2035 för att sedan plana ut.

Arbetsmarknad

Den totala arbetslösheten (öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd) i åldersgruppen 16–66 var 5,1 procent i Kumla kommun per sista augusti, vilket är 0,5 procent lägre än vid föregående årsskifte. Riket hade 6,5 procent och länet 6,2 procent. Utbetalt försörjningsstöd per sista augusti blev totalt 10,3 mkr under 2026, att jämföra med 10,8 mkr 2025 och 10,9 mkr 2024.

Trots omvärldsläget bedömer SKR att svensk BNP ökar snabbare i år än de senaste tre åren. Hushållens konsumtion ökar och arbetsmarknadskonjunkturen stärks. De närmaste åren bedöms kommuners och regioners skatteunderlag öka mer än tidigare år. Efter en dämpad start 2026 kopplad till faktorer i omvärlden kommer sysselsättningen öka desto mer under 2027. Det innebär att arbetslösheten faller tillbaka i allt snabbare takt främst under nästa år. Näringslivet driver sysselsättningsökningen i närtid efter att sysselsättningen här minskat de senaste åren. Samtidigt fortsätter staten att öka antalet sysselsatta även i år och nästa år, i takt med fortsatt expansion av försvar och rättsväsende.

Arbetsförmedlingen rapporterar att utvecklingen på arbetsmarknaden har varit svagt positiv under inledningen av 2026, men att minskningen av inskrivna arbetslösa dämpats successivt under våren. Återhämtningen väntas ta fart under senare delen av 2026 och under andra halvåret 2027 bedöms arbetslösheten vara tillbaka på samma nivå som före lågkonjunkturen. Arbetsförmedlingen bedömer att antalet inskrivna arbetslösa uppgår till i genomsnitt 349 000 eller 6,5 procent under 2026. Under 2027 väntas antalet inskrivna arbetslösa uppgå till i genomsnitt 328 000 vilket motsvarar en arbetslöshetsnivå på 6,1 procent. Detta kan jämföras med 2023, i början av lågkonjunkturen, då årsgenomsnittet uppgick till 334 000 personer, motsvarande 6,4 procent.

Bostadsmarknad

Kommunala tomtförsäljningar

De 15 radhusen i kvarteret Roten, som uppförts av MOFO Bostad och påbörjades under 2024, är nu färdigställda. Samtliga bostäder har sålts och de boende har flyttat in. För att stimulera bostadsbyggandet även i ett fortsatt osäkert konjunkturläge har kommunen valt att premiera de som bygger genom att direktanvisa ytterligare två fastigheter till MOFO Bostad i Gröna Sörby, i kvarteret Lövet respektive kvarteret Stammen.

I den första etappen på Lövet 1 har 14 bostadsrättsradhus uppförts och försäljningen pågår. Den andra etappen, på Stammen 1, planeras byggstart under 2027 och omfattar 15 bostadsrättsradhus.

Byggnation pågår även på fastigheten Barken 1 i Gröna Sörby, där Företagsbyn i Järsjö AB uppför 15 hyresrättsradhus fördelade på två huskroppar. Bostäderna beräknas vara inflyttningsklara under 2027 och utgör ett viktigt tillskott till kommunens utbud av hyresbostäder.

Försäljningen av de 36 småhustomterna i Gröna Sörby etapp 2 startade i april. Hittills har tio köpekontrakt tecknats och ytterligare sex tomter reserverats. Tomterna beräknas vara tillgängliga för tillträde under första kvartalet 2027. Eftersom området fortfarande befinner sig i ett uppbyggnadsskede bedöms efterfrågan kunna öka när infrastrukturen är färdigställd och området blir mer tillgängligt för besökare och potentiella köpare. Kommunens bedömning är därför att försäljningstakten kommer att stärkas under 2027.

I kvarteret Uttern, beläget i direkt anslutning till idrottsparken, har A-hus påbörjat nästa etapp med fem radhus med äganderätt. Även här bedöms inflyttning kunna ske under 2027.

I det befintliga beståndet av byggklara småhustomter har ett kontrakt tecknats i Älvesta, där det idag finns 20 lediga tomter.

I Ekeby har försäljningen av ett nytt bostadskvarter med 15 småhustomter samt två tomter för förtätad bebyggelse påbörjats. Intresset för småhustomterna har hittills varit begränsat, en markanvisningsprocess för tomterna avsedda för flerbostadshus pågår.

Intresset för kommunens tomtkö har minskat något under året. Vid årsskiftet 2025/2026 omfattade kön 219 personer, jämfört med 194 personer vid tidpunkten för denna sammanställning. Trots minskningen bedöms antalet personer i tomtkön fortfarande tyda på en stabil och långsiktig efterfrågan på småhusboende i kommunen

Kumla Bostäder

Under 2026 har Kumla Bostäder färdigställt en ombildning av fem LSS-lägenheter på Odengatan till hyresrätter. Framåt finns inga konkreta planer på nybyggnation, varken från Kumla Bostäder eller PeKum. Både Kumla Bostäder och PeKum upplever svårigheter att få ekonomi i nybyggnationer.

Kumla Bostäder planerar för att påbörja rotrenovering i Klockarbacken under 2027.

Bygglovsenheten

Bygglovsenheten har under perioden januari-september 2026 utfärdat slutbesked för tio färdigställda enbostadshus och lämnat startbesked för ytterligare 17 villor.

Därutöver har slutbesked utfärdats för ytterligare fyra av de totalt 17 planerade radhusen i kvarteret Uttern vid Idrottsparken.

Marknadsläget

Bostadsmarknaden i kommunen har fortsatt en lägre aktivitetsnivå jämfört med de mest expansiva åren. Marknaden bedöms dock i nuläget ha anpassat sig till en ny nivå avseende prisbild och omsättningstakt. Osäkerhetsfaktorer kvarstår likväl, inte minst kopplade till det internationella omvärldsläget och den ekonomiska utvecklingen i stort.

Sammantaget är prognosen att bostadsmarknaden under 2027 fortsätter att stärkas successivt, även om utvecklingen förväntas ske i en måttlig takt.

Genom att fortsätta tillhandahålla tomter för olika typer av bostäder skapar kommunen förutsättningar för en stabil och hållbar utveckling av attraktiva bostadsområden även under kommande år.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden uppgick till 1 699,8 mkr vid årsskiftet 2025/2026. För sjunde året i rad minskade åtagandena och är mer än 400 mkr lägre än för åtta år sedan. Kommunen har gått från att vara en av kommunsektorns högst belånade kommunkoncerner till att idag ligga i mellanskiktet av landets kommuner.

Kommunens borgensåtaganden förväntas dock öka kraftigt i framtiden främst på grund av de investeringar som sker i det delägda bolaget Vätternvatten AB som ska trygga kommunens framtida vattenförsörjning.

Finansiella risker

Den finanspolicy som kommunfullmäktige fastställt är ett regelverk för medelsförvaltningen och gäller såväl den löpande verksamhetens finansiella hantering som den långsiktiga förvaltningen av pensionsmedel samt finansiell upplåning och valutahantering.

Kommunen har under 2026 upptagit lån om 350 mkr och planerar för att uppta ytterligare 50 mkr 2026, från att tidigare varit skuldfri under ett antal år. I och med den höga investeringsnivån kommer det att finnas ett behov av ytterligare upplåning även framåt. I plan ligger ett lånebehov om 400 mkr 2027 och 150 mkr 2028. Det innebär att resultaträkningen numera och framåt belastas med räntekostnader.

Pensioner

Kommunens pensionskostnader uppgår till betydande belopp och styrs till stor del av hur inflationen utvecklas. 2023 och 2024 var pensionskostnaderna betydligt högre än normalt på grund av hög inflation. I takt med att inflationen kommit ned på mer ”normala” nivåer förväntas också pensionskostnaderna bli lägre.



Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Riktlinjer för ekonomisk styrning

Budget och anslag

Kommunens budget och flerårsplan är kommunfullmäktiges viktigaste dokument för att styra kommunens verksamhet.

1. Nämndernas ekonomiska anslag ges på nettokostnadsnivå.
2. Anslaget är begränsningen för verksamhetens omfattning.
3. Nämnderna har rätt att besluta om omdisponeringar av budgeterade medel, kostnader såväl som intäkter, i driftbudgeten inom hela sitt verksamhetsområde. Sådant beslut ska anmälas till ekonomiavdelningen som ansvarar för inrapportering i ekonomisystemet.
4. Nämnderna medges rätt att delegera till förvaltningschef att besluta om omdisponeringar inom respektive chefs ansvarsområde.
5. Nämnderna har rätt att besluta om omdisponering av investeringsanslag inom sitt verksamhetsområde. Sådant beslut, som alltid ska fattas av nämnden, ska anmälas till ekonomiavdelningen som ansvarar för inrapportering i ekonomisystemet. Undantaget är de investeringsanslag där anslagsbindningsnivån enligt budgeten ligger hos kommunfullmäktige (dessa är markerade med ”KF” i investeringsbilagan).
6. När beslut fattas om investeringar ska beslut också fattas om finansiering av investeringarnas driftkostnader.
7. Alla verksamhetsförändringar som föreslås ska föregås av en driftkostnadskalkyl där samtliga kostnader och intäkter beräknas.
8. Vid framtagande av kalkyler ska samråd ske med ekonomiavdelningen

Överföring av resultat mellan åren

1. Nämndernas budgetavvikelser kan balanseras över till nytt år, helt eller delvis.
2. Vid bedömningen av överfört resultat ska hänsyn tas till:
   a) Faktorer som nämnden inte kunnat påverka under budgetåret.
   b) Avvikelser från budgeterade kapitalkostnader och förändring av semesterlöneskuld.
   c) Tillfälliga driftkostnader av engångskaraktär bland annat i samband med exploateringsverksamheten. Till exempel kostnader för detaljplan.
   d) Nämndernas måluppfyllelsegrad.
3. Kommunens samlade ekonomiska situation är alltid överordnad resultatöverföringens storlek.

Investeringsplan

1. Investering definieras som ett inköp/egen produktion av anläggning med en livslängd på tre år eller mer och med ett värde på över ett prisbasbelopp.
2. Projekt i investeringsplanen äskas på nytt i samband med beredning av årsbudgeten. Detta gäller även fleråriga projekt.
3. Äskade investeringsprojekt ska åtföljas av förslag på avskrivningstid uppdelat på komponenter.
4. Investeringsprojekt av större omfattning ska alltid åtföljas av en betalningsplan.
5. Slutredovisning till kommunstyrelse och kommunfullmäktige ska ske av alla investeringsprojekt av större omfattning för vilka enskilda anslag har anvisats. Dessa är markerade med ”KF” i investeringsbilagan.
6. Investeringsverksamheten regleras närmare i dokumenten ”Regler för investeringsverksamheten” och ”Regler för exploateringsverksamheten”.

Internbudget

1. Det åligger varje nämnd att senast vid sitt sammanträde i januari fastställa en verksamhetsplan med mål för nämndens verksamheter inom de anslag och med den inriktning som kommunfullmäktige har beslutat.
2. Det är nämndens uppgift att ta fram och besluta om en internbudget. Senast i januari.
3. En ekonomisk budget i detalj ska tas fram för inläsning i kommunens ekonomisystem och levereras senast i januari
4. Bruttobudgetering ska tillämpas.
5. Internbudgeten ska vara ett levande dokument, vilket förutsätter fortlöpande omdisponeringar.
6. Nämnderna ska, om det är nödvändigt för att hålla sig inom ekonomiska anslag, vidta åtgärder och göra omprioriteringar i den nuvarande verksamheten.
7. Större förändringar från vad kommunfullmäktige har uttalat måste behandlas av kommunfullmäktige.

Internprissättning och interndebitering

Kostnader och intäkter ska i så stor utsträckning som möjligt hänföras till rätt verksamhet. Syftet är att ge en rättvisande bild av resursanvändningen och att skapa kostnadsansvar och kostnadsmedvetande i organisationen. Vid fördelning av kostnader måste alltid nyttan vägas mot det administrativa merarbetet. Helhetssyn och koncernnytta ska alltid beaktas och värderas.

Följande principer ska gälla vid köp och försäljning av interna tjänster inom kommunen:

1. Modeller och metoder för intern prissättning ska vara enkla och förutsägbara.
2. Prissättningen ska utgå från en självkostnadskalkyl.
3. Utställande av internfakturor på mindre belopp ska inte ske.
4. Gemensamma tjänster inom ekonomi, lönehantering och central administration ska inte interndebiteras, med undantag för kommunens affärsdrivande verksamheter och kommunfastigheter.
5. Vid interna investeringsprojekt där samhällsbyggnadsförvaltningen varit behjälplig i plan- och skissarbete ska nedlagt arbete debiteras först då ett investeringsanslag beslutats. Anslås inte medel till investeringen belastar kostnaden samhällsbyggnadsnämndens driftbudget.

Interndebiteringar får aldrig leda till suboptimering av kommunens resurser.

Kapitalkostnader

1. Kommunstyrelsen äger all egendom i den kommunala verksamheten. Kapitalkostnader kan ses som en intern ersättning till kommunstyrelsen för tillhandahållande av anläggningstillgångar och består av ränte- och avskrivningskostnader.
2. Anläggningstillgångar ska skrivas av löpande så snart anläggningen tas i bruk.
3. Avskrivningar ska ske enligt plan och utifrån en bedömning av anläggningens nyttjandeperiod.

Fastigheter och lokaler

1. Kommunstyrelsen samordnar och ansvarar för den övergripande strategiska lokalplaneringen. Detta sker genom upprättandet av förvaltningsvisa lokalförsörjningsplaner som sammanställs i en kommunövergripande lokalförsörjningsplan. Formerna för detta regleras i kommunens Program för lokalförsörjning.
2. Kommunens egna lokaler ska nyttjas i första hand och i andra hand lokaler i kommunens helägda bolag.
3. Hyreskontrakt ska finnas mellan samhällsbyggnadsförvaltningen (kommunfastigheter) och respektive förvaltning. Formerna för detta regleras i kommunens internhyreshandbok.
4. Samhällsbyggnadsförvaltningen (kommunfastigheter) ansvarar för kontrakt med externa hyresvärdar.
5. Kommunen ska inte göra investeringar i inhyrda fastigheter.
6. Extern uthyrning ska ske efter marknadsmässig prissättning.

Finansiering

1. Kumla kommuns finansförvaltning regleras utifrån den av kommunfullmäktige antagna finanspolicyn.
2. Leasing betraktas som en form av upplåning och innebär en avtalsfinansiering där en leasegivare enligt avtalade villkor under en avtalad period ger en leasetagare rätt att använda en tillgång i utbyte mot betalningar. Leasingavtal kallas ibland också för hyresavtal. Leasing får endast ske efter samråd med ekonomiavdelningen. Leasingavtal får endast tecknas av behörig person enligt delegationsordning.

Inköp och upphandling

1. Upphandling ska ske i enlighet med av kommunfullmäktige antagna riktlinjer för Kumla kommun.
2. Kumla kommun tillämpar en decentraliserad inköpsorganisation som innebär att den förvaltning som köper mest inom ett varu- och tjänsteområde tecknar ramavtal för hela kommunens räkning. Ekonomiavdelningen ansvarar för samordning och stöd till förvaltningarna.

Intern kontroll

Intern kontroll innebär att styrelser och nämnder med rimlig grad av säkerhet kontrollerar att följande uppnås:

- en ändamålsenlig samt kostnadseffektiv verksamhet och organisation,
- tillförlitlig ekonomisk rapportering och information om verksamheten,
- säkerhet i system och rutiner,
- att tillämpliga lagar, föreskrifter, kommunala beslut och riktlinjer följs.

Enligt regler för intern kontroll ska respektive nämnd fastställa en intern granskningsplan för varje budgetår. Granskningsplanen visar vilka områden och rutiner som ska omfattas av kontrollen under en viss tidsperiod. Valet av kontrollområde ska motiveras utifrån en bedömning av väsentlighet och risk. Detta innebär att områden som granskas ska vara sådana där sannolikheten att fel uppstår är troliga och där eventuella fel får allvarliga konsekvenser.

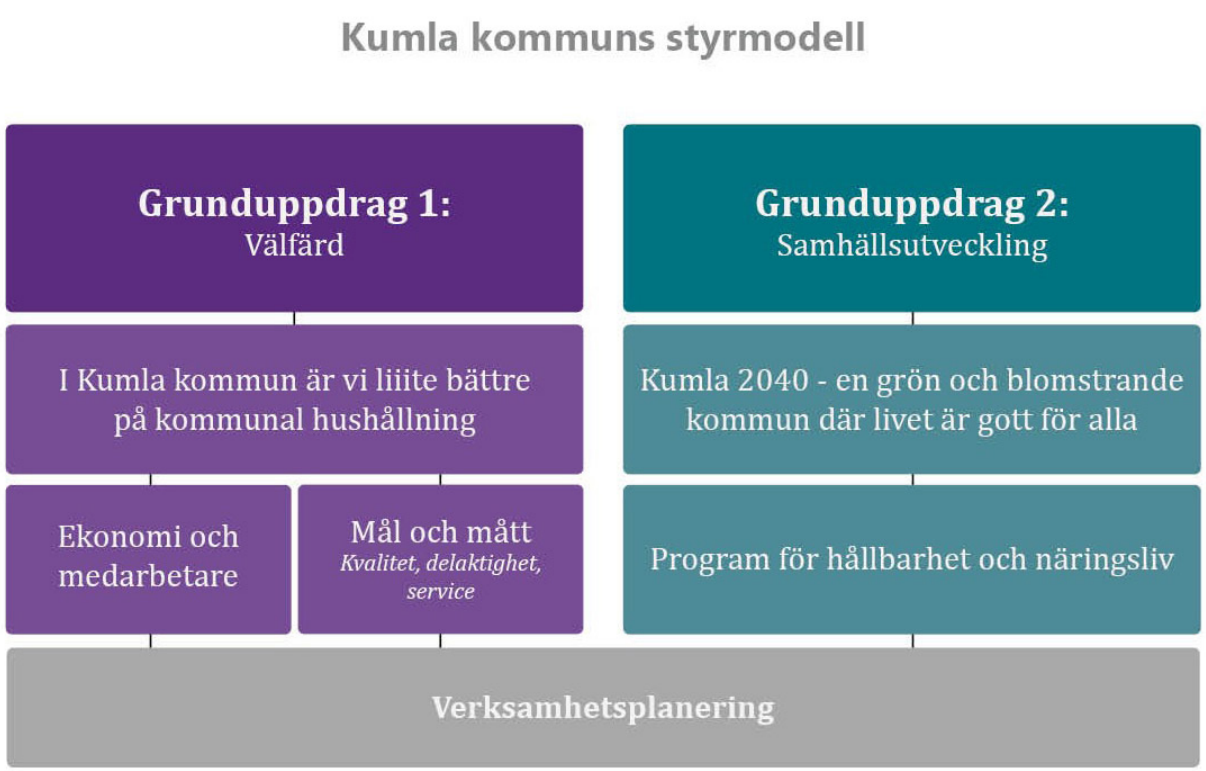
Rapportering och uppföljning

1. Nämnderna ska löpande lämna uppföljningar om förväntat ekonomiskt och verksamhetsmässigt utfall till kommunstyrelsen. Detta sker via ekonomi- och verksamhetsrapporterna som lämnas efter mars, april och oktober månads utgång. Större prognosticerade underskott i en nämnds verksamhet ska åtföljas av en åtgärdsplan för att komma i ekonomisk balans.
2. Kommunstyrelsen upprättar ett delårsbokslut per 31 augusti som överlämnas till kommunfullmäktige. Nämnderna ska lämna uppgifter till delårsbokslutet enligt särskilda anvisningar.
3. Verksamhetsåret avslutas med att ett årsbokslut sammanställs till kommunfullmäktige. Nämnderna ska lämna uppgifter till årsbokslutet enligt särskilda anvisningar.

Kommunövergripande mål och styrsystem

De kommunala uppdragen

Under lång tid har Sveriges kommuner blivit allt bättre på att leverera välfärd till sina medborgare och brukare, och Kumla är inget undantag. Målstyrningens inriktning är att verksamheterna ska fokusera på sina huvudsakliga syften och målgrupper, och utifrån det styra och leda för ökad kvalitet, ökad dialog och ökad tillgänglighet. Under senare tid har dock kommun sverige i allt högre utsträckning fått upp ögonen för det ansvar en kommun har för den lokala samhälls utvecklingen. En kommun har två primära grund-uppdrag, och båda uppdragen behöver uppmärk-samhet. Kumlas styrmodell justerades från och med 2023 för att avspegla detta.



Grunduppdrag 1: Välfärden och god kommunal hushållning

Det första grunduppdraget, att leverera välfärd, definieras som ett arbete för god kommunal hushållning. Kommuner och regioner ska enligt kommunallagen ha en god ekonomisk hushållning i all sin verksamhet. Vad god ekonomisk hushållning är behöver utgå från den egna situationen och de egna förutsättningarna för ekonomi och verksamhet. I begreppet kommunal hushållning inkluderas här kommunövergripande ekonomi- och HR-frågor samt nämndernas måluppfyllelse. Mer exakt beräknas graden av god kommunal hushållning utifrån ett antal mått om ekonomin, ett antal mått om HR-frågor och samtliga nämnders samtliga mått.

Måluppfyllelsen i dessa kategorier utgör tillsammans nivån av god kommunal hushållning, och kvalitet i nämndernas kärnverksamheter har viktats till att vara det som potentiellt kan tillföra mest till den totala nivån:

- Övergripande ekonomi 25%
- Övergripande HR 15%
- Demokrati och dialog 10%
- Service och tillgänglighet 10%
- Kvalitet i kärnverksamhet 40%

Kommunens målsättning inom kommunal hushållning är att uppnå minst 75 procent av de 100 procent som ovan summerar till. Mellan de två senaste årsredovisningarna har resultatet gått från 62,5 procent till 65,9 procent, så över en fyraårsperiod kan en sådan ökning vara högst aktuell att uppnå.

Om någon av de fem komponenterna inte uppnår halva sin maximala procent enligt ovan kan dock den kommunala hushållningen aldrig ses som helt godkänd utan stannar på delvis uppfylld. Detta är för att säkerställa att alla fem perspektiven alltjämt ska spela stor roll även om vissa av dem väger tyngre och har betydligt större möjlighet att generera högre resultat.

De procenttal som anges ovan fördelas i huvudsak jämnt över samtliga mått som finns i de olika kategorierna, det enda avsteget från den principen är att ett mindre urval av särskilt viktiga mått inom Kvalitet i kärnverksamhet har fått ett tillskott från en särskild delpott inom de övergripande 40 procenten som kategorin totalt har och därmed kan generera något större vinst eller förlust.

Den procent som varje enskilt mått har tilldelats kan sedan tillgodoräknas i sin helhet, till hälften eller inte alls beroende på fördefinierade utfall. Värt att notera är att även om beräkningen i stort sett går till på samma sätt och utifrån samma gränsnivåer som i nämndernas egen måluppfyllelse, se nedan, så är viktningen av ett enskilt mått på ett mer generellt eller övergripande plan här i den totala beräkningen och den mer diversifierade viktningen för en enskild nämnd två olika system.

I denna del av styrningen hanteras därmed frågor som kommunen har rådighet att påverka i hög utsträckning. Allt det innehållet utgår från våra egna verksamheter och beslut och vårt eget förbättringsarbete, och det är i stora drag samma målstyrning som kommunen har använt sedan 2018.

Nämndernas mål och mått hänger alltså samman med denna del av styrmodellen. Varje nämnd har upp till fem mål och åtta, direkt kopplade mått fördelade över tre strategiska områden; kvalitet i kärnverksamheten, delaktighet och dialog samt service och tillgänglighet. Brukaren/medborgaren står alltid i fokus.

Strategiskt område: Demokrati och dialog

Invånare, brukare och medarbetare ska ha möjlighet till ett aktivt deltagande för att öka befolkningens delaktighet och stärka medborgarnas demokratiska inflytande.

Strategiskt område: Service och tillgänglighet

Representanter för Kumla kommun ger en god service och gott bemötande och har en hög tillgänglighet för invånare, brukare och näringsliv.

Strategiskt område: Kvalitet i kärnverksamhet

Till skillnad från områdena ovan kan kärnverksamhet betyda väldigt olika saker för de olika nämnderna, och här finns därför fem specificerade viljeinriktningar. De flesta av dem är dock relevanta för bara en eller två nämnder, och av pedagogiska skäl räknas de därför som ett gemensamt strategiskt område.

Folkhälsa, vård och omsorg
Kumla kommun erbjuder god vård, omsorg och stöd samt arbetar förebyggande i all verksamhet.

Utbildning och livslångt lärande
I Kumla kommun prioriteras det livslånga lärandet där alla elever når godkända resultat och där vi värdesätter all form av kunskap.

Kultur och fritidsliv
Kumla kommun erbjuder ett brett och stimulerande utbud av kultur- och fritidsaktiviteter.

Miljö, trygghet och teknik
Kumla kommun är en miljövänlig och trygg kommun som satsar på hållbara alternativ och nya tekniska lösningar.

Boende, infrastruktur och näringsliv
Kumla kommun har en utvecklad infrastruktur och ett brett utbud av attraktiva boendeformer samt underlättar för företagande.

Nämndernas mål och mått har tidsperspektivet att målen, på de sätt som de indikeras och definieras genom måtten, ska vara möjliga att uppnå över en mandatperiod; 2027–2030.

Uppföljningsmått 2027

Driftnämnderna och kommunstyrelsen har ett uppdrag att i samband med ordinarie budgetprocess ge förslag på mål och uppföljningsmått som harmonierar med fullmäktiges politiska målsättningar och som mäter måluppfyllelsen på ett relevant sätt. Kommunstyrelsen har bearbetat och värderat förslagen till uppföljningsmått för 2027.

Nämndernas måluppfyllelsegrad ska precis som under tidigare år ligga till grund för hanteringen av överfört resultat i samband med årsredovisningen 2027.

Genom modellen för överfört resultat tydliggörs kopplingen mellan det verksamhetsmässiga resultatet och den rena ekonomiska budgetavvikelsen. Samtliga uppföljningsmått, dess viktning, målvärde och senaste mätvärde redovisas under respektive nämnds avsnitt.

Mått för övergripande ekonomi och HR (finansiella mål och medarbetarmål)

Nedan följer en beskrivning av de övergripande mått som ingår i beräkningen av hur den goda kommunala hushållningen utvecklas, tillsammans med nämndernas verksamhetsmått.

Måluppfyllelse

Kommunövergripande uppföljningsmått 2027, finansiella mål

Strategiskt område: Ekonomi Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Kommunens resultat efter justering av jämförelsestörande poster ska i genomsnitt uppgå till minst 2,5 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag under en femårsperiod	5%	6,6	Grönt > 2,5% Gult 2,5-2,0% Rött < 2,0%
Kommunens egna investeringar i skattefinansierad verksamhet ska ha en självfinansieringsgrad på minst 100 procent under en femårsperiod	4%	51%	Grönt > 100% Gult 100-90% Rött < 90%
Kommunens skattesats ska vara lägre än genomsnittet i kommungruppen	3%	-0,23 kr	Grönt = lägre skatt Gult = samma skatt Rött= högre skatt
Nämndernas samlade resultat ska vara minst noll	5%	36,1 mkr	Grönt > 1,0 mkr Gult ± 1,0 mkr Rött < -1,0 mkr
Kommunkoncernens soliditet ska vara lika eller bättre än genomsnittet i kommunsektorn	4%	+7,0% -enheter	Grönt = högre soliditet Gult = samma soliditet Rött= lägre soliditet
Koncernens skuldsättning uttryckt i kr/invånare får maximalt motsvara 80 percentilen i kommunsektorn	4%	40 percentilen	Grönt < 80 Gult 80-85 Rött > 85
Antal uppföljningsmått: 6	25%		

Kommunens resultat ska uppgå till minst 2,5 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, exklusive realisationsvinster (under en 5-årsperiod)

Resultatnivån innebär vid en investeringsnivå i paritet med avskrivningarna en likviditetsförstärkning om cirka 50 mkr per år att använda som sparande till investeringar och verksamhetsförändringar. Beroende på investeringsnivån och aktuell låneskuld kan resultatnivån förändras.
Den nu aktuella budgeten och ekonomiska planen innebär att den planerade resultatnivån hamnar på 1,6 procent, alltså under målsättningen.

Kommunens egna investeringar i skattefinansierad verksamhet ska ha en självfinansieringsgrad på minst 100 procent (under en 5-årsperiod)

Investeringar kan finansieras på tre sätt: genom överskott i årets resultat och avskrivningar; genom försäljning av tillgångar eller genom minskade finansiella tillgångar/ökade skulder. Kommunens investeringar delas in i tre delar som finansieras på olika sätt. Dels den skattefinansierade verksamheten som finansieras via kommunalskatten, dels investeringar som kopplas till exploateringsverksamheten som vanligen finansieras via mark och tomtförsäljningar och slutligen den så kallade

affärsverksamheten (vatten/avlopp och renhållning) som finansieras via avgifter av de som nyttjar tjänsterna. Affärsverksamheten redovisas som en egen ekonomi i kommunens samlade räkenskaper. Kommunen bör ha som ambition att fullt ut finansiera sina investeringar med egna medel, men om lånefinansiering är nödvändig ska det i så fall ske av affärsverksamheten och exploateringsverksamheten. I och med att kommunen är inne i en period med stora investeringar, kommer målet troligen inte kunna nås under planperioden.

Kommunens skattesats ska vara lägre än genomsnittet i kommungruppen
Kumla kommun har en lång historia av låg utdebitering jämfört med övriga kommuner. Utdebiteringen ligger fortfarande under genomsnittet i Örebro läns kommuner. En skatt under genomsnittet är ett potentiellt utrymme att stärka intäktssidan och är en viktig positiv faktor i bedömningen av kommunens ekonomiska läge. Det finns ingen planerad skattehöjning under planperioden.

Nämndernas samlade resultat ska vara minst noll
Nämndernas förmåga att hålla kostnaderna inom beslutad budgetram är viktigt för stabiliteten i den ekonomiska planeringen. Stora årliga underskott i den löpande verksamheten skapar en osäkerhet i såväl prognosarbete som i utrymme för politiska prioriteringar av de ekonomiska resurserna.

Kommunkoncernens soliditet ska vara lika eller bättre än genomsnittet i kommunsektorn
Soliditeten mäter i vilken utsträckning kommunkoncernens tillgångar finansierats av egna medel. En hög soliditet indikerar en bra betalningsförmåga på lång sikt. Soliditeten förbättras till exempel genom att likviditetsöverskott till följd av positiva resultat används till att investera, amortera eller placera med avkastning. Soliditeten försämras genom negativa resultat och eller investeringar som lånefinansieras. I och med att kommunen kommer att ta upp relativt stora lån under planperioden kommer troligen kommunkoncernens soliditet att närma sig genomsnittet under planperioden.

Koncernens skuldsättning uttryckt i kr/invånare får maximalt motsvara 80 percentilen i kommunsektorn
Kumla kommun var år 2017 en av Sveriges högst belånade kommunkoncerner. Kommunen och dess bolag har sedan dess amorterat på skulden samtidigt som kommunsektorns skulder ökat. Senaste data från Kommuninvest (år 2025) visar att 115 kommunkoncerner i Sverige har en högre låneskuld i kreditinstitut än Kumla. Kumla kommuns företag är ekonomiskt stabila och har i balansräkningen betydande marknadsmässiga övervärden.

Väsentliga personalförhållanden

Den demografiska utvecklingen fortsätter att påverka kommunernas kompetensförsörjning. Samtidigt som andelen äldre i befolkningen ökar förändras behoven inom flera verksamhetsområden, vilket ställer krav på omställning, effektiv resursanvändning och utvecklade arbetssätt. För Kumla kommun innebär detta ett fortsatt fokus på att säkra kompetensförsörjningen både på kort och lång sikt.

Samtliga förvaltningar arbetar aktivt med kompetensförsörjning utifrån verksamheternas behov. Gemensamma fokusområden är att främja medarbetarnas utveckling och möjlighet till omställning, stärka chefers förutsättningar att leda samt säkerställa att kompetensen används på rätt sätt. Kompetensutveckling, introduktion av nya medarbetare, utvecklade karriärvägar och ett strukturerat arbete med ledarskap är viktiga delar i arbetet.

Digitalisering och teknikutveckling blir allt viktigare för att möta framtidens kompetensförsörjningsutmaningar. Under 2027 fortsätter arbetet med nya systemstöd, utvecklade processer, automatisering samt ökad användning av digitala verktyg och artificiell intelligens. Syftet är att frigöra tid för kärnverksamheten, stärka kvaliteten och skapa bättre förutsättningar för både medarbetare och chefer.

Medarbetarmåluppsättningar

Kommunövergripande uppföljningsmått 2027, HR

Strategiskt område: Medarbetare Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Den totala sjukfrånvaron för de anställda inom Kumla kommun	5%	7,8%	Grönt 0-5% Gult 5-7% Rött > 7%
Antalet medarbetare per chef (ej över 30 eller under 10)	2,5%	58,7%	Grönt > 70% Gult 70-50% Rött < 50%
Upplevelsen av Hållbart medarbetarengagemang hos de anställda inom Kumla kommun, HME i medarbetarenkäten	5%	81	Grönt > 80 indexenheter Gult 80-75 indexenheter Rött < 75 indexenheter
Andelen heltidsarbetande av de anställda inom Kumla kommun	2,5%	91,6%	Grönt över 90% samt Δ > + 1,0 procentenh Gult Δ ± 1,0 procentenh Rött Δ < - 1,0 procentenh
Antal uppföljningsmått: 4	15%		

Den totala sjukfrånvaron för de anställda inom Kumla kommun
Ett fortsatt fokus på det systematiska arbetsmiljöarbetet, förebyggande insatser och rehabilitering behövs för att minska sjukfrånvaron. Förvaltningarna arbetar med uppföljning av sjukfrånvaro, friskfaktorer, tidiga insatser och stöd till chefer i rehabiliteringsprocessen. Särskild uppmärksamhet riktas mot verksamheter och arbetsgrupper där sjukfrånvaron är hög.

Antal medarbetare per chef (10–30 medarbetare, gäller linjechefer)
Goda organisatoriska förutsättningar är en viktig faktor för ett hållbart ledarskap. Kommunen fortsätter därför arbetet med att skapa rimliga chefsuppdrag genom organisatoriska förändringar, utvecklat ledningsstöd och översyn av chefsorganisationen där behov finns. Syftet är att stärka chefers möjligheter att leda verksamhet och medarbetare på ett långsiktigt hållbart sätt.

Upplevelsen av Hållbart medarbetarengagemang (HME)
Hållbart medarbetarengagemang är fortsatt ett prioriterat område. Resultatet från medarbetarundersökningen utgör grunden för lokala handlingsplaner och utvecklingsinsatser inom samtliga förvaltningar. Fokus ligger på ledarskap, delaktighet, tydlighet, samarbete och gemenskap. Arbetet omfattar även utveckling av introduktion och stöd till nya medarbetare för att skapa goda förutsättningar för engagemang och trivsel.

Andelen heltidsarbetande av de anställda inom Kumla kommun
Kommunen har fortsatt en hög andel heltidsarbetande. Arbetet med att stärka heltidsnormen fortsätter genom uppföljning, handlingsplaner och utvecklade arbetssätt som skapar förutsättningar för heltidsarbete där verksamheten medger det. Målsättningen är att erbjuda attraktiva och hållbara anställningar.

Mål för organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA):

Alla förvaltningar arbetar med mål för den organisatoriska och sociala arbetsmiljön i samverkan med skyddsombud och fackliga företrädare. Fokus ligger på att skapa hållbara arbetsplatser med god arbetsmiljö, tydliga uppdrag, delaktighet och ett gott samarbetsklimat. Insatser genomförs för att förebygga ohälsa, stärka inkludering och respektfullt bemötande samt minska risker kopplade till exempelvis arbetsbelastning, hot och våld samt kränkande särbehandling.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet, tillsammans med lokala handlingsplaner och uppföljning av medarbetarundersökningar, utgör grunden för det fortsatta utvecklingsarbetet under 2027.

Grunduppdrag 2: Samhälls-utveckling och hållbarhet

Om god kommunal hushållning främst genereras inom våra egna verksamheter, så är samhälls-utvecklingen något som främst sker utanför dem. Detta innebär att en enda typ av styrning inte nödvändigtvis är bäst anpassad för båda ändamålen.

Samhällsutvecklingen är svår att driva för enskilda kommunala verksamheter och är något som många aktörer behöver ha samsyn kring, så de förändringar vi vill se i Kumla som geografisk plats hanteras därmed genom en särskild programstyrning där aktiviteter och samverkan sätts i fokus. Detta är det vi ser i den högra kolumnen i styrmodellen.

Fullmäktige har antagit en vision för Kumla 2040, som omsätts genom övergripande program. Dessa program ligger sedan till grund för nämndernas verksamhetsplanering för enskilda år precis som målen för kärnverksamheten gör det. Styrmodellens två delar går därmed ihop i verksamhetsplaneringen, vilket blir det sammanhållande verktyget för nämnderna och förvaltningarnas ledning i frågorna.

Vision för Kumla kommun

Syftet med att ha en gemensam vision är att tydliggöra på vilka sätt Kumla i framtiden kommer att vara en ännu bättre plats att bo på än idag. Allt för att skapa en större enhetlighet och en tydligare riktning för hela kommunens arbete, och för att även kunna engagera andra aktörer.

Visionen lyder som följer:

Kumla 2040 – en grön och blomstrande kommun där livet är gott för alla

Gröna Kumla är en plats som inte bara är grön genom sin växtlighet, utan även genom att människor tänker och agerar grönt för miljön och klimatet.

År 2040 är Kumla en trygg, familjevänlig plats där människor känner en samhörighet och ett sammanhang. Den blomstrande och gröna småstaden har bostäder, men även de jobb, den service och det utbud som behövs för en komplett vardag.

Ett gott liv för alla betyder att klyftorna i samhället ska minska, och att ingen ska hamna utanför vad gäller sina möjligheter i livet av skäl som de inte kan påverka. Alla ska känna att de kan göra skillnad för sig själva och andra och inte hindras av sin uppväxt, sin fysiska och psykiska hälsa, sin försörjning eller sin omgivning.

Visionen har alltså en inriktning för ökad hållbarhet, vilket är den mest angelägna förändringen kommunen och andra aktörer kan verka för i samhället.

Hållbarhetsprogrammen

Vad vi menar med ett gott liv och en blomstrande kommun förtydligas i de två programmen för hållbarhet; social respektive ekologisk hållbarhet.

Programmet för social hållbarhet har en målsättning:

En hög och jämlik livskvalitet för Kumlas invånare.

Begreppet livskvalitet förklaras närmare genom fem fokusområden som är viktiga att förbättra:

1. Goda uppväxtvillkor
2. Goda försörjningsmöjligheter
3. Delaktighet och inflytande
4. Bostäder och närmiljö
5. Folkhälsa

Programmet för ekologisk hållbarhet har tre målsättningar:

Ett Kumla med minsta möjliga klimatpåverkan.
Ett Kumla med god livsmiljö för människor, växter och djur.
Ett Kumla med en hållbar samhällsplanering.

Detta program har åtta fokusområden som ger oss en uppmaning om vad vi behöver arbeta med:

1. Vi minskar Kumlas utsläpp av växthusgaser
2. Vi minskar Kumlas konsumtionsbaserade växthusgasutsläpp
3. Vi försörjer Kumla med 100 % förnybar eller återvunnen energi
4. Vi värnar biologisk mångfald
5. Vi värnar goda livsmiljöer i sjöar och vattendrag
6. Vi minskar hälsofarlig exponering
7. Vi bygger hållbart
8. Vi gör de klimatanpassningar som behövs för att stå rustade inför framtiden

Programmet för näringslivsutveckling har två målsättningar:
Ett expansivt näringsliv som sysselsätter fler.
Ett engagerat näringsliv som gör mer för hållbarhetsarbetet.

Arbetet för att nå dessa mål sker främst inom programmets tre fokusområden:

1. Näringslivsklimat – liiite bättre på att vara kommun
2. Etableringar, nyföretagande och tillväxt
3. Attraktivitet och utveckling

Mått för samhällsutvecklingen

Även om nämnderna inte har tillräcklig rådighet över samhällsutvecklingen och hållbarhetsfrågorna för att kunna införliva det i sina egna mål och mått så har kommunfullmäktige ett annat handlingsutrymme att ha sådana målsättningar.

Visionen är i sig inte mätbar, och programmen innehåller heller inte någon uppföljning. Hur vi förflyttar oss i relation till visionen följs i stället upp med en uppsättning mått på samhällsnivå som beslutas separat i budget. Detta tillvägagångssätt har till syfte att låta visionen och programmen vara stabila över tid, eftersom vi vet att möjligheterna att följa upp i första hand hållbarhet på lokal nivå utvecklas snabbt just nu och att måtten därför med största sannolikhet kommer att förfinas de nästkommande åren. En årlig budget är därmed ett bättre sammanhang för den uppföljningen.

Årets budget innehåller ett antal mätetal för hållbarhet, tillväxt och de tre programmens fokusområden. Många av dem relateras till hur utvecklingen ser ut i andra kommuner, antingen till alla kommuner i landet, kommunerna i länet eller till de kommuner som i grova drag liknar Kumla; de s.k. ”pendlingskommunerna till större stad”.

Övergripande arbeten

På kommunledningsförvaltningens bord för 2027 finns i vanlig ordning ett antal övergripande frågor som påverkar hur kommunen som helhet arbetar med hållbarhet. Förvaltningen kommer bland annat att bedriva ett fortsatt arbete för att öka kompetens om hållbarhet i organisationen, att utforska hur styrmodellen kan integrera hållbarhet på ett tydligare sätt och att revidera hållbarhetsprogrammen.

Kommunledningsförvaltningen fortsätter också att bedriva platsutveckling och evenemang med fokus på Attraktiva Kumla, vilket förutom att det kopplar an mot målsättningarna om social hållbarhet även är starkt kopplat mot näringslivsprogrammet och dess målsättningar och åtgärder.



Måluppfyllelse

Kommunövergripande uppföljningsmått 2027, social hållbarhet

Strategiskt område: Delaktighet och inflytande Uppföljningsmått	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Medborgarundersökningen - Kan man allmänt sett lita på människor?	60%	Grönt: Kvartil 1, över alla kommuner (66,8%) Gult: Över medel alla kommuner (61,9%) Rött: Under medel alla kommuner
Medborgarundersökningen - Vad tycker du om Kumla som en plats att bo och leva på?	96%	Grönt: Kvartil 1, över alla kommuner (95,7%) Gult: Över medel alla kommuner (92,4%) Rött: Under medel alla kommuner
Medborgarundersökningen: Tycker du att invånarna i din kommun har möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter?	27%	Grönt: Bästa 10-del alla kommuner (28,8%) Gult: Kvartil 1, alla kommuner (25,8%) Rött: Under Kvartil 1, alla kommuner
Liv och hälsa Ung - Tillhör en gemenskap (åk 9)	55%	Grönt: Kvartil 1, länets kommuner (67%) Gult: Över medel i länets kommuner (62,5 %) Rött: Under medel i länets kommuner
Strategiskt område: Goda uppväxtvillkor Uppföljningsmått	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Invånare, 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel	16%	Grönt: Under 14% Gult: Under 14,5% Rött: Över 15%
ELSA - Brukar du känna dig ledsen/nedstämd (flickor åk 7)	43%	Grönt: Under medel länets kommuner (57%) Gult: 57%-62% Rött: Över 62%
Liv och hälsa Ung - Trygg i hemmet	85%	Grönt: Högst resultat i länet (88%) Gult: Över länet totalt (85%) Rött: Under länet totalt
Liv och hälsa Ung - Medlem i förening eller organisation	52%	Grönt: Högst resultat i länet (62%) Gult: Över medel länets kommuner (57%) Rött: Under medel länets kommuner
Liv och hälsa Ung - Har förälder som är noga med att de sköter skolarbetet (åk 9)	91%	Grönt: Högst resultat i länet (98%) Gult: Över medel länets kommuner (93%) Rött: Under medel länets kommuner

Strategiskt område: Goda försörjningsmöjligheter Uppföljningsmått	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Invånare 16-24 som varken arbetar eller studerar	5,4%	Grönt: Kvartil 1 kommungruppen (5,4%) Gult: Under medel kommungruppen (6,2%) Rött: Över medel kommungruppen
Vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd	0,74%	Grönt: Under medel alla kommuner (0,85%) Gult: Under rikssnittet (0,99%) Rött: Över rikssnittet
Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)	67%	Grönt: Kvartil 1, kommungrupp (68,5%) Gult: Över medel, kommungrupp (56,7%) Rött: Under medel kommungrupp
Strategiskt område: Bostäder och närmiljö Uppföljningsmått	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Antal anmälda brott i Kumla kommun (per 1 000 inv.)	103	Grönt: Under snitt kommungrupp (90,5) Gult: Kvartil 3 kommungrupp (91-105), Rött: Kvartil 4 i kommungrupp
Medborgarundersökningen - Hur trygg känner du dig utomhus i området där du bor när det är mörkt ute?	75%	Grönt: Över medel i kommungrupp (77,5%) Gult: Kvartil 3 (70,8%) Rött: Inom kvartil 4
Medborgarundersökningen - Utbudet av friluftsområden	83%	Grönt: Kvartil 1 (90,8%) Gult: Över medel alla kommuner (86,4%) Rött: Under medel alla kommuner
Medborgarundersökningen - Skötsel av utomhusmiljöer	74%	Grönt: Kvartil 1 (73,8%) Gult: Över medel alla kommuner (68,4%) Rött: Under medel alla kommuner
Strategiskt område: Folkhälsa Uppföljningsmått	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Kommunindex BRP+ - Hälsa	50	Grönt: Kvartil 1 (56) Gult: Över medel alla kommuner (51) Rött: Under medel alla kommuner
Antal uppföljningsmått: 17		

Planering för ökad social hållbarhet

Detta är ett litet urval av den planering som ligger för detta program under 2027.

Delaktighet och inflytande

Kulturskolan fortsätter utveckla arbetet med att öka elevers delaktighet och inflytande, erbjuda aktiviteter inom anpassad grundskola samt att nå fler barn och unga i socioekonomiskt utsatta områden. Detta görs till exempel genom en satsning på cirkusskola kopplat både till fritids- och kursverksamhet i samverkan med Malmens skola.

Kommunen ska även främja samarbeten med civilsamhället såsom idéburet offentligt partnerskap (IOP) och arbetsintegrerade sociala företag (ASF).

Goda uppväxtvillkor

I vanlig ordning är stora delar av kommunens arbete inom hållbarhet riktade mot barn och unga. Här kan bland mycket annat nämnas analys- och utvecklingsprojektet Samkraft som utförs tillsammans med Folkhälsoteamet, ett arbete för en barnkonventionssäkrad förskole- och skolgårdsmiljö, att kommunen deltar i Generation Pep och driver Pep Fritidshem, att pulshöjande aktivitet sker innan de nationella proven, att grundskoleelever ska ha 30 minuters lunchrast, kostnadsfri frukost samt implementering och utvärdering av ett Bob-råd

Goda försörjningsmöjligheter

Vad gäller våra medborgares framtida försörjningsmöjligheter kan nämnas att konceptet ”Arbetsmarknadskunskap” ska införas i kommunens grundskolor i årskurserna 5, 7 och 9.

Folkhälsa

Tillsammans med Väntjänsten erbjuds seniorer aktiviteter som stärker delaktighet, välmående och minskar ofrivillig ensamhet.

Ett projekt genomförs av socialförvaltningen med samhällsbyggnadsförvaltningen där syftet är att förbättra måltidssituationen för hyresgästerna på särskilda boenden. Detta genom att bland annat servera mat som efterfrågas av de boende och arbeta med miljön kring måltiden med målet att öka matlusten hos de äldre.



Måluppfyllelse

Kommunövergripande uppföljningsmått 2027, ekologisk hållbarhet

Strategiskt område: Vi minskar Kumlas utsläpp av växthusgaser	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Emissionsdatabasen - Växthusgaser ton C02-ekv./ invånare	8,47	Grönt < 8 Gult < 8,5 Rött > 9,0
Genomsnittlig körsträcka med personbil/invånare	654 mil	Grönt: Bäst i kommungruppen, 547 mil Gult: Topp 3 i kommungruppen, 635 mil Rött: Under topp 3 i kommungruppen
Strategiskt område: Vi minskar Kumlas konsumtionsbaserade växthusutsläpp	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Konsumtionskompassen – hushållens klimatfotav-tryck per capita	4 av 7 områden under länet	Grönt: Alla 7 DESO under länet totalt Gult: 5 av 7 under länet totalt Rött: 4 eller färre pnr under länet totalt
Medborgarundersökningen – kommunens informa-tion om vad du kan göra för att minska din miljö- och klimatpåverkan	62	Grönt: Bäst 10-del alla kommuner (63,8) Gult: Kvartil 1 alla kommuner (58,1) Rött: Under kvartil 1 alla kommuner
Strategiskt område: Vi försörjer Kumla med 100% förnybar eller återvunnen energi	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Lokala mätetal för slutanvändning av energi kommer ar-betas fram tillsammans med Länsstyrelsen och SCB, då mycket av detta normalt inte publiceras av sekretesskäl		
Strategiskt område: Vi värnar biologisk mångfald	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Lokala mätetal för biologisk mångfald och våra rödlistade arter (se naturvårdsplan) kommer arbetas fram tillsammans med Länsstyrelsen		
Strategiskt område: Vi värnar om goda livsmiljöer i sjöar och vattendrag	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
VISS – ekologisk status i ytvatten, måttlig/god/hög status	3 av 12	Grönt: 9 av 12 Gult: 6 av 12 Rött: 5 eller lägre av 12
Strategiskt område: Vi minskar hälsofarlig exponering	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Utsläpp till luft av kväveoxider, kg./invånare	11,2	Grönt: < 10 Gult: < 11 Rött: > 11
Utsläpp till luft av partiklar (PM2.5), kg./invånare	1,2	Grönt: < 1,4 Gult: < 1,5 Rött: > 1,5
Strategiskt område: Vi bygger hållbart	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	48%	Grönt: Medel för alla kommuner (39%) Gult: Kvartil 3 för alla kommuner (35%) Rött: Lägre än kvartil 3 för alla kommuner

Strategiskt område: Vi gör de klimatanpassningar som behövs för att stå rustade för framtiden	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Hur väl en kommun är förberedd för klimatförändringar går sannolikt inte att avspegla i enkla mätetal, utan måste i stället analyseras mer kvalitativt än kvantitativt		
Antal uppföljningsmått: 8		

Planering för ökad ekologisk hållbarhet

Detta är ett litet urval av den planering som ligger för detta program under 2027.

Minskade utsläpp av växthusgaser

För att minska kommunens direkta utsläpp av växthusgaser planeras en undersökning och en utredning kopplat till resor som företas inom tjänsten. Mer generellt vill kommunen även hitta åtgärder för att underlätta cykelpendling.

Pilotprojektet där AMI tagit över transporten av tvätt för en hemtjänstgrupp fortsätter under år 2026 och ska utvärderas men målet är att arbetssättet ska införas i samtliga cykelgruppområden, vilket kan komma att bli under år 2027. Vidare har bil-transporterna ersatts av elcyklar för tvättleveranser vilket innebär en mer klimatsmart transporthantering.

Konsumtionsbaserade utsläpp

Kommunen kommer under 2027 att utveckla stöd för hållbar upphandling och utreda hur cirkulär möbelhantering bör organiseras.

Måltidsverksamheten vill förbättra sig inom följande relevanta uppföljningsmått:

- Andel inköpta livsmedel med svenskt ursprung
- Kilo koldioxidekvivalenter (kg CO2e) per kilo inköpt livsmedel
- Andel köpt bröd jämfört med 2023
- Andel ekologiska livsmedel
- Matsvinn

Klimatlådan är en åtgärd som innebär att anställda på kommunens skolor kan fylla en matlåda för en mindre kostnad, från det som är kvar på buffén vid slutet av serveringen.

Förnybar eller återvunnen energi

Detta fokusområde genererar få handlingar på verksamhetsnivå eftersom det främst handlar om våra avtal.

Biologisk mångfald

Kommunen genomför olika åtgärder för att ställa om till en mer hållbar energianvändning samt som ger driftoptimerande effekter. Åtgärder som vidtas kan vara bland annat utbyte till LED, installation av solpaneler/solvärme, utbyte av äldre köldmedia samt klimatskalsåtgärder.

Goda livsmiljöer för människor och djur

Samhällsbyggnadsförvaltningen ska i samverkan med kultur- och fritidsförvaltningen arbeta fram ekologiska riktlinjer vid detaljplanering.

En annan aspekt av den fysiska planeringen är hur väl våra miljöer följer rekommendationerna ”3-30-300”, som avser grönstrukturen. Detta ska undersökas under 2027.

Kultur- och fritidsnämnden planerar en utredning till 2028 om hur attraktiva vattenområden kan stärkas genom förbättrad biologisk mångfald och vattenkvalitet i Kumlasjön och Parksjön.

Bygga hållbart

Kommunen genomför olika åtgärder för att ställa om till en mer hållbar energianvändning samt som ger driftoptimerande effekter. Åtgärder som vidtas kan vara bland annat utbyte till LED, installation av solpaneler/solvärme, utbyte av äldre köldmedia samt klimatskalsåtgärder.

Klimatanpassningar

En viktig del av klimatanpassning rör risken för översvämning. En grupp för dagvattenhantering införs därför i samverkan mellan samhällsbyggnadsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen.

Måluppfyllelse

Kommunövergripande uppföljningsmått 2027, tillväxt

Strategiskt område: Tillväxt Uppföljningsmått	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Befolkningsökningen i kommunen	-16	Grönt > 250 Gult 250-100 Rött < 100
Företagsklimatet i Kumla kommun	Kommun-rank plats 122 - Svenskt Näringsliv	Grönt < 75 Gult 75-100 Rött > 100
Företagarnas samlade omdöme om företagsklimatet	3,65	Grönt: >4, Gult >3,75 Rött <3,75
NKI - Insikt	74	Grönt: Över första kvartilen (79) Gult: Över kommunsnitt (76) Rött: Under kommunsnitt
Bostadsproduktion (per 1 000 inv.) i Kumla kommun	3,0	Grönt: Kvartil 1 i kommungr. (3,6) Gult: Över kommungrupp (2,3) Rött: Under kommungrupp
Antal förvärvsarbetande 16-64 år i Kumlas näringsliv	3 879	Grönt > 4 200 Gult 4 200 - 4 000 Rött < 4 000
Antal uppföljningsmått: 6		

Planering för ökad näringslivsutveckling

Detta är ett litet urval av den planering som ligger för detta program under 2027.

Vad gäller näringslivsarbetet bör Tillsammanskraft särskilt nämnas. Projektet syftar till att stärka Kumla kommuns och näringslivets kunskap, medvetenhet och samverkan i frågor som rör beredskap. Projektet ska kartlägga företagens behov, skapa struktur för gemensam dialog och utveckla former för hur kommunen och näringslivet kan stötta varandra före, under och efter en kris.

Arbete för att förbättra det lokala näringslivsklimatet kommer fortsatt att ske på kommunledningsförvaltningen under 2027, via inte minst utveckling inom service och bemötande, NKI-frågorna och upphandling. Utöver detta kommer bland annat ”Framtidens företagare” erbjudas som alternativ för feriepraktik och appen ”Ung Drive” kommer finnas som stödfunktion för ungdomar och unga vuxna som önskar digitalt stöd för att starta eller driva företag.

Miljö- och byggverksamheten fortsätter att följa upp sitt NKI-arbete samt utveckla sin kommunikation. Exempel på aktiviteter som redan genomförts är motiverande samtal i syfte att skapa tydligare beslut och beslutsmotiveringar, översyn av beslutsmallar samt aktiviteter för mer medveten kommunikation. Det ska vara enkelt att förstå information och beslut, både som medborgare och företagare.

Det arbete som påbörjats med lotsfunktion fortsätter. Syftet är att underlätta för företag i sina kontakter med kommunen och på ett samordnat sätt kunna bli guidad, få information och kontaktvägar till rätt/berörda verksamheter.

Processkartläggning inom miljö- och byggverksamhet genomförs löpande och är en del i arbetet med verksamhetsutveckling. Kartläggningen bidrar till tydligare arbetssätt och förväntningar samt ökat fokus på mottagare, leverans och behov.

Digitalisering är en fråga som hänger ihop med översyn av processer och flöden. Inom bygglovsverksamheten handlar det bland annat att fortsatt utveckla och använda systemstöd för ökat stöd och service.

Arbete fortlöper med att genomföra det som pekats ut och prioriterats i genomförandeplan för översiktsplan 2040. Syftet är att tillgängliggöra mark för att kunna etablera verksamhet inom kommunen. Detaljplan för Västerhult, med syftet verksamhetsområde, förväntas bli klar under 2026.

Upphandling av viltkött planeras genomföras under 2027. Samhällsbyggnadsnämnden kommer, i enlighet med inriktning i kommunens kostpolitiska program (remissversion 2026-03-17 § 38), arbeta för att upphandla lokalt producerat viltkött. Nämnden ska välja svenskt när det finns att tillgå och prioritera lokalt odlade och producerade livsmedel.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Verksamhetsförändringar i driftbudget

Ramberäkningen för nämnderna har sin utgångspunkt i 2027 års budget. Kommunens verksamheter har kompenserats för förväntade pris och löneökningar, enligt nedanstående tabell.

Prisuppräkning budget (%)	2027	2028	2029
Löneökning	3,40	3,00	3,00
Personalomkostnadspålägg	40,41	40,41	40,41
Intern hyra lokaler	1,88	1,44	1,44
Övriga kostnader	2,80	2,00	2,00
Intäkter	2,38	1,97	1,97
Intern ränta (kapitalkostnader)	2,75	2,75	2,75

Tillägg har också gjorts för bedömd volymförändring enligt kommunens befolkningsprognos med utgångspunkt från kommunens resursfördelningsmodeller. Även beslut fattade under 2026 som innebär helårseffekt 2027 har beaktats i ramarna. Hänsyn har också tagits till aktuella kapitalkostnader utifrån föreslagen investeringsplan samt förväntade pensionskostnader. För övrigt förstärks kommunens budgetramar med 13,9 mkr men för att få en budget i balans läggs ett generellt effektiviseringskrav ut på samtliga nämnder motsvarande 22,6 mkr.

Totalt uppgår nämndernas driftbudgetramar år 2027 till 1 852,7 mkr (inklusive interna poster om 287,4 mkr.) När de interna posterna eliminerats och pensionskostnader om 111,9 mkr och avskrivningar om 137,7 lagts till så uppgår verksamhetens nettokostnader till 1 814,9 mkr. Det är en ökning med 4,1 procent eller 59,6 mkr jämfört med prognosen för 2026.

Verksamheternas nettokostnad 2025-2029 (tkr)				
Bokslut 2025	Prognos 2026	**Budget 2027**	Plan 2028	Plan 2029
-1 624 383	-1 742 920	**-1 814 913**	-1 883 966	-1 951 135

Skatteintäkter

Skatteintäkter

Beräkning av kommunens skatteintäkter baseras i huvudsak på SKR:s prognos på skatteunderlagets utveckling (SKR cirkulär 26:28). Skattesatsen är oförändrat 21,54 procent under planperioden.

Kommun	Skatt
Örebro	21,35
Ljusnarsberg	21,50
Kumla	**21,54**
Hallsberg	21,55
Askersund	21,85
Karlskoga	22,00
Hällefors	22,05
Nora	22,25
Lindesberg	22,30
Lekeberg	22,43
Laxå	22,70
Degerfors	23,00

Ovanstående uppgifter avser skattesatsen i länets kommuner år 2026. Som grund för beräkningen ligger också en beräknad befolkningsökning på 120 invånare per år. Skatteintäkterna beräknas totalt uppgå till 1 331 mkr år 2027.

Skatteintäkter 2025-2029 (tkr)

Bokslut 2025	Prognos 2026	**Budget 2027**	Plan 2028	Plan 2029
1 219 633	1 257 994	**1331366**	1 387 552	1 443 263

Generella statsbidrag, utjämning

Totalt beräknas Kumla kommun erhålla 517,5 mkr i generella statsbidrag och utjämningsbidrag.

Inkomstutjämning

Inkomstutjämningen garanterar (i princip) kommunerna ett utjämningsbidrag som motsvarar 115 procent av medelskattekraften i riket. Kommuner vars beskattningsbara inkomster överstiger denna nivå ska betala en inkomstutjämningsavgift till staten. Kumla kommun har en medelskattekraft som understiger nivån och behöver därför inte betala någon avgift, utan får i stället ett bidrag. Inkomstutjämningsbidraget bedöms uppgå till 342,8 mkr år 2027.

Inkomstutjämning 2025-2029 (tkr)

Bokslut 2025	Prognos 2026	**Budget 2027**	Plan 2028	Plan 2029
317 775	329 724	**342 798**	368 757	391 376

Regleringspost

Staten har behov av att kunna påverka kommunsektorns samhällsekonomiska utrymme och statsfinanserna. Även förändringar i ansvaret mellan kommunsektorn och staten måste kunna regleras. Det finns därför en regleringspost i utjämningssystemet. Det fungerar på så sätt att staten årligen i sin budget anslår ekonomiska resurser för kommunsektorn. Om det anslaget är högre än kostnaderna för utjämningssystemet får kommunerna ett regleringsbidrag. Är anslaget lägre så får kommunerna betala en avgift.

Totalt beräknas Kumla kommun få 57,9 mkr i regleringsbidrag år 2027.

Regleringspost 2025-2029 (tkr)

Bokslut 2025	Prognos 2026	**Budget 2027**	Plan 2028	Plan 2029
59 979	63 464	**57 952**	54 199	45 608

I regleringsbidraget ingår två större satsningar i regeringens budget som ingår i ovanstående post. Det är dels det så kallade aktivitetskravet, dels reglering av lärarnas arbetstid. I kommunens ekonomiska plan finns under kommunstyrelsens anslag för oförutsett dessa medel upptagna som kan fördelas till berörda nämnder i takt med att behoven uppstår.

Kostnadsutjämning och införandebidrag

I kostnadsutjämningen fastställs en så kallad standardkostnad för olika verksamheter, såsom barnomsorg, skola, äldreomsorg och individ- och familjeomsorg i varje kommun. Standardkostnaden är enkelt uttryckt, den kostnad en kommun ska ha med hänsyn till sin demografiska och geografiska struktur. Har en kommun högre standardkostnader än riksgenomsnittet mottas ett bidrag och ligger den under får kommunen betala en avgift. Prognosen är att Kumla erhåller ett bidrag på 24,6 mkr.

Kostnadsutjämning 2025-2029 (tkr)

Bokslut 2025	Prognos 2026	**Budget 2027**	Plan 2028	Plan 2029
21 389	22 518	**24 621**	24 750	24 880

LSS-utjämning

LSS-utjämningen är ett system för kostnadsutjämning mellan landets kommuner för insatser enligt lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade (LSS). Har en kommun högre standardkostnader än riksgenomsnitt mottas ett bidrag. Ligger standardkostnaden under betalas en avgift. Kumla kommun beräknas få ett bidrag på 31,9 mkr under 2027.

LSS-utjämning 2025-2029 (tkr)

Bokslut 2025	Prognos 2026	**Budget 2027**	Plan 2028	Plan 2029
31 012	35 345	**31 893**	32 061	32 229

Kommunal fastighetsavgift

Fastighetsägare betalar en fastighetsavgift till kommunerna. Det finns vissa begränsningsregler men huvudprincipen är att avgiften uppgår till 0,75 procent av taxeringsvärdet för småhus och 0,3 procent för hyreshus. För Kumla kommuns del beräknas avgiften ge en intäkt på 60,2 mkr år 2027.

Kommunal fastighetsavgift 2025-2029 (tkr)

Bokslut 2025	Prognos 2026	**Budget 2027**	Plan 2028	Plan 2029
55 652	57 853	**60 272**	60 272	60 272

Finansnetto

Under finansnettot budgeteras kommunens ränteintäkter och räntekostnader. I ränteintäkterna ingår bland annat avkastning på kommunens placerade medel, främst för pensionsändamål och ränta på kommunens bankkonto. Här ingår även intäkter för den borgensavgift som kommunen tar ut. I räntekostnaderna ingår bland annat räntekostnader för pensioner och lån i kreditinstitut. Kommunen har under 2026 upptagit lån så här ingår även räntekostnader för lån. Räntekostnaderna beräknas överstiga ränteintäkterna från 2026 och framåt och blir därmed negativt i takt med att upplåningen ökar.

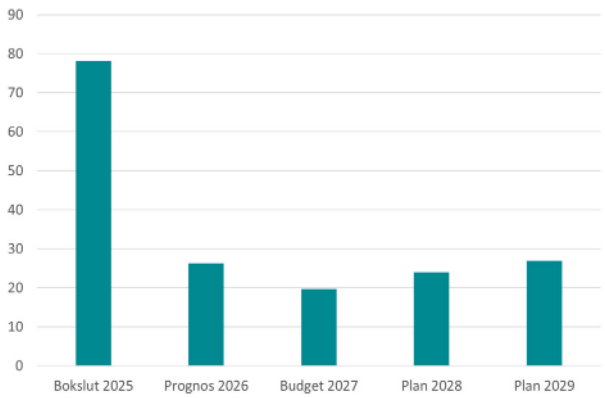
Finansnetto 2025-2029 (tkr)

Bokslut 2025	Prognos 2026	**Budget 2027**	Plan 2028	Plan 2029
-2 970	2 243	**-14 421**	-19 685	-19 578

Årets resultat

Kommunens budgeterar ett resultat på 19,6 mkr år 2027.

Årets resultat 2025-2029



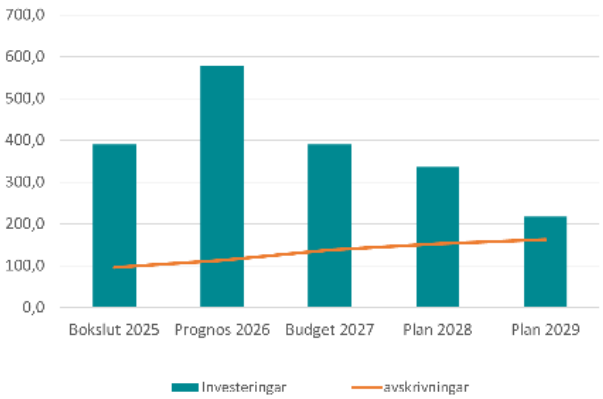
Resultatförsämringen beror bland annat på att avskrivningarna och räntekostnaderna ökar som en effekt av den höga investeringsnivån.

Det budgeterade resultatet under planperioden i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 1,1 procent år 2027, 1,2 procent år 2028 och 1,3 procent år 2029. Genomsnittet för femårsperioden (2025–2029) är 1,6 procent, vilket är under kommunens finansiella mål om 2,5 procent.

Investeringar, nybyggnation och underhåll

Totalt beräknas investeringarna uppgå till 942,8 mkr under åren 2027–2029. Till det ska läggas de investeringsmedel som inte förbrukas under 2026 och överförs till år 2027. Fram till 2026 har kommunen finansierat investeringar med egna medel på grund av goda resultat som har kunnat bygga upp en god likviditet (se nedan). Från och med 2026 har investeringarna finansierats med upplåning. Hittills i år har kommunen lånat 350 mkr men kommer troligtvis landa på 450 mkr. Beroende på i vilken takt investeringar verkställs så kommer det att bli aktuellt med ytterligare nyupplåning under planperioden. En detaljerad uppställning av investeringsprojekten framgår av bilaga 2.

Investeringar 2025-2029



Kommunen har haft en hög investeringstakt sedan några år tillbaka och den ökade från och med 2023 och det fortsätter även framåt.

Tittar man på investeringsvolymen från 2023 och fram till 2029, en 7-årsperiod så beräknas totala investeringar uppgå till 2,4 miljarder. En stor del av investeringarna kommer behöva finansieras med en upplåning om cirka 1 miljard totalt inklusive 2026 års upplåning om tidsplanen för investeringarna hålls. Avskrivningar och andra driftkostnader kopplade till investeringsplanen har löpande beaktats i budgeten, men full effekt kommer att synas först efter planperiodens slut då räntekostnader och avskrivningar får helårseffekt. Det innebär, om inte de ekonomiska förutsättningarna förändras, att kommunen måste ligga på betydligt lägre investeringsnivåer åren efter planperioden

Större projekt i investeringsbudgeten framgår av tabell på nästa sida.

Investeringsobjekt (mkr)	>2026	2027	2028	2029	Total projekt-budget
Kommunstyrelsen IT-investeringar	19,2	13,9	14,8	13,9	löpande
Planerat fastighetsunderhåll	45,6	50,0	55,0	60,0	löpande
Malmens skola nybyggnation	281,0	71,0	19,0		375,0
Samlokalisering teknisk verksamhet	13,0	45,0	28,0		86,0
Djupadalsbadet, utomhusbad	30,5	10,0	40,0	14,5	95,0
Tallängens skola	8,0	38,5	44,0		90,5
Malmens förskola		0,5	25,0	25,0	50,5
Beläggningsunderhåll gator	17,0	18,0	19,0	20,0	löpande
Vatten och avlopp	44,2	72,4	31,0	28,0	löpande

Ett flertal större investeringsprojekt pågår i kommunen och det största projektet är nybyggnation av Malmens skola och idrottshall där idrottshallen färdigställdes 2026. Byggnationen är klar till sommaren 2027 och under hösten 2027 startar rivning av befintlig skola. Ny skolgård byggs upp och beräknas vara klart till höstterminen 2028. Projektets totala budget är 375 mkr.

Samlokalisering av kommunens tekniska verksamheter ska färdigställas under 2028. Samlokaliseringen berör cirka 100 medarbetare inom både tekniska verksamheter och inom parkenheten. Tanken är mer ändamålsenliga lokaler samt ökat samarbete och att man ska få effekter genom samnyttjande av maskinpark samt personalresurser

Arbetet med Tallängens skola är påbörjat och där ska man förbättra ändamålsenlighet i lokaler och ge förutsättningar att möta grundskolans framtida lokalbehov.

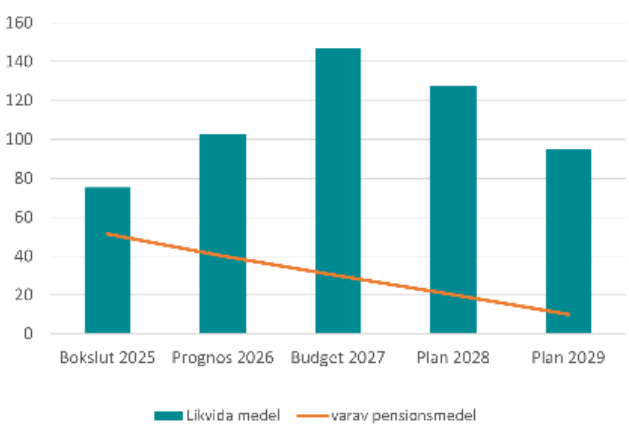
Renoveringen av Djupadalsbadets utomhusbad fortsätter med byggnader för reningsteknik, omklädningsrum, förrådsutrymmen och bassänger. Investeringen kommer innebära en godkänd badanläggning avseende vattenkvalitet, attraktioner och tillgänglighet, lägre energiförbrukning i form av effektivare reningsmetod och energieffektivare byggnader samt en godkänd arbetsmiljö för drift- och servicepersonal.

Avloppsreningsverket har byggts om flera gånger de senaste åren för att klara att rena avloppsvattnet till rätt nivå. Det finns ingen process för kväverening och verket klarar inte att rena vattnet från kväve i den grad som krävs. En långsiktig underhållsplan för avloppsreningsverket har tagits fram och där både byggnader och maskiner är inplanerade för underhåll efter behov.

Likvida medel

Kommunens likviditet, inklusive kortfristiga placeringar, beräknas uppgå till 147 mkr år 2027. Av likviditeten är 30 mkr öronmärkta medel i kommunens ”pensionsfond”.

Likvida medel 2025-2029



Likviditetsprognosen är baserad på att nyupplåning sker med ytterligare nyupplåning med 400 mkr år 2027 och 150 mkr år 2028. Utöver en upplåning om 450 mkr 2026. Det innebär ett totalt upplåningsbehov på 550 mkr under planperioden och total upplåning om 1 miljard. Erfarenhetsmässigt brukar investeringsplanen sällan hålla tidsmässigt varför behovet av nyupplåning troligen är överskattad.

Exploateringsbudget

Kommunen har 7 aktuella exploateringsprojekt i gång. På sidan 63 redovisas inkomster och utgifter projekt för projekt.

Finansiella rapporter

Resultatbudget

Resultatbudgeten visar det förväntade årsresultatet (förändringen av eget kapital) under planperioden.

Belopp i tkr	**Bokslut 2025**	**Prognos 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Verksamhetens intäkter	444 583	418 500	465 573	474 745	484 097
Verksamhetens kostnader	-1 931 382	-2 048 763	-2 142 776	-2 206 316	-2 272 916
Avskrivningar	-137 584	-112 657	-137 710	-152 395	-162 316
Verksamhetens nettokostnader	**-1 624 383**	**-1 742 920**	**-1 814 913**	**-1 883 966**	**-1 951 135**
Skatteintäkter	1 219 633	1 257 994	1 331 366	1 387 552	1 443 263
Generella statsbidrag och utjämning	485 920	508 904	517 536	540 039	554 365
Verksamhetens resultat	**81 170**	**23 978**	**33 989**	**43 625**	**46 493**
Finansiella intäkter	21 377	12 500	10 500	10 500	11 000
Finansiella kostnader	-24 347	-10 257	-24 921	-30 185	-30 578
Resultat efter finansiella poster	**78 200**	**26 221**	**19 568**	**23 940**	**26 915**
Extraordinära intäkter	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0	0
Årets resultat	**78 200**	**26 221**	**19 568**	**23 940**	**26 915**

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen visar hur drift-, investerings- och låneverksamheten beräknas påverka de likvida medlen under planperioden. Kassaflödet från dessa verksamheter utmynnar i förändring av likvida medel.

Belopp i tkr	**Bokslut 2025**	**Prognos 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	78 200	26 221	19 568	23 940	26 915
Justering, avskrivningar	137 584	112 657	137 710	152 395	162 316
Just för övriga ej likviditetspåverkande poster	-22 272	145	-1 272	-541	-30
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	***193 512***	***139 023***	***156 005***	***175 794***	***189 201***
Ökning(-), minskning(+) kortfristiga fordringar	-13 658	42 847	-4 000	-4 000	-4 000
Ökning(-), minskning(+) förråd	-14 448	-11 343	-90	-93	-95
Ökning(+), minskning(-) kortfristiga skulder	91 176	-132 215	-31 924	-7 585	-3 985
Medel från den löpande verksamheten	**256 582**	**38 312**	**119 991**	**164 116**	**181 121**
Investeringsverksamheten					
Förvärv av materiella och immateriella anläggningstillgångar	-417 603	-579 979	-477 865	-335 390	-217 440
Leasing, byggnader, förändring		42 942	40 412	34 542	30 214
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	20 492	0	0	0	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0	142	0	0	0
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	535	0	0	0	0
Medel från investeringsverksamheten	**-396 576**	**-536 895**	**-437 453**	**-300 848**	**-187 226**
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	0	450 000	400 000	150 000	0
Övrig ökning av långfristiga skulder	0	0	0	0	0
Övrig minskning av långfristiga skulder	-10 788	-45 011	-38 941	-33 081	-26 493
Ökning av långfristiga fordringar	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	419	147	420	420	420
Medel från finansieringsverksamheten	**-10 369**	**405 136**	**361 479**	**117 339**	**-26 073**
Årets kassaflöde					
Likvida medel vid årets början	346 619	196 256	102 809	146 826	127 433
Likvida medel vid årets slut	196 256	102 809	146 826	127 433	95 255
Förändring av likvida medel	**-150 363**	**-93 447**	**44 017**	**-19 393**	**-32 178**

Balansbudget

Balansräkningen visar den beräknade ekonomiska ställningen och hur den beräknas förändras under planperioden.

Tillgångar *Belopp i tkr*	**Bokslut 2025**	**Prognos 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Anläggningstillgångar					
Materiella och immateriella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1 920 823	2 375 107	2 708 836	2 900 057	2 967 068
Maskiner och inventarier	148 433	161 471	167 898	159 672	147 785
Leasing, byggnader	448 393	405 451	365 039	330 497	300 283
Finansiella anläggningstillgångar					
Långfristiga fordringar	2 602	2 455	2 035	1 615	1 195
Aktier, andelar mm	42 636	42 494	42 494	42 494	42 494
Summa anläggningstillgångar	**2 562 887**	**2 986 978**	**3 286 301**	**3 434 335**	**3 458 825**
Omsättningstillgångar					
Förråd	2 399	3 000	3 090	3 183	3 278
Exploateringsfastigheter	22 258	33 000	33 000	33 000	33 000
Kortfristiga fordringar	186 847	144 000	148 000	152 000	156 000
Kortfristiga placeringar	51 274	40 000	30 000	20 000	10 000
Kassa och bank	144 982	62 809	116 826	107 433	85 255
Summa omsättningstillgångar	**407 760**	**282 809**	**330 916**	**315 616**	**287 533**
Summa tillgångar	**2 970 647**	**3 269 787**	**3 617 217**	**3 749 950**	**3 746 358**
Eget kapital, avsättningar och skulder *Belopp i tkr*					
Eget kapital	**1 902 496**	**1 928 717**	**1 948 285**	**1 972 224**	**1 999 140**
- därav årets resultat	78 200	26 221	19 568	23 940	26 915
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	56 547	56 692	55 420	54 879	54 849
Övriga avsättningar	0	0	0	0	0
Summa avsättningar	**56 547**	**56 692**	**55 420**	**54 879**	**54 849**
Skulder					
Långfristiga skulder	484 454	889 443	1 250 502	1 367 421	1 340 928
Kortfristiga skulder	527 150	394 935	363 011	355 427	351 441
Summa skulder	**1 011 604**	**1 284 378**	**1 613 513**	**1 722 848**	**1 692 369**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**2 970 647**	**3 269 787**	**3 617 218**	**3 749 951**	**3 746 358**
Soliditet %	**64%**	**59%**	**54%**	**53%**	**53%**
Soliditet % (inkl pensionsåtagande <1998)	*53%*	*50%*	*47%*	*46%*	*47%*
Ställda panter och ansvarsförbindelser					
Pensionsåtagande före år 1998	315 642	279 070	261 110	248 043	237 079

Driftbudget, per nämnd

Driftbudgeten fördelas i nettokostnadsramar till nämnderna och kommunledningsförvaltningen.

Belopp i tkr	**Bokslut 2025**	**Prognos 2026***	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Kommunledningsförvaltning	-169 433	-177 117	-205 044	-222 660	-227 591
Sydnärkes lönenämnd	0	0	0	0	0
Sydnärkes överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0
Samhällsbyggnadsnämnd	-83 146	-99 556	-171 328	-188 500	-205 389
Myndighetsnämnd	-422	-495	-506	-520	-535
Kultur- och fritidsnämnd	-119 122	-128 247	-129 870	-131 755	-134 276
Nämnd för livslångt lärande	-750 339	-797 145	-754 208	-776 485	-798 246
Socialnämnd	-551 253	-583 208	-591 709	-606 874	-624 041
Summa nämnder	**-1 673 715**	**-1 785 768**	**-1 852 665**	**-1 926 794**	**-1 990 078**
Finansförvaltningen	1 751 915	1 811 989	1 872 233	1 950 734	2 016 993
Årets resultat	**78 200**	**26 221**	**19 568**	**23 940**	**26 915**

** Avser bedömning enligt delårsrapport januari-augusti 2026.*

Investeringsbudget, per nämnd

Investeringsbudgeten redovisas i detalj i bilaga 2.

Belopp i tkr	**Bokslut 2025**	**Prognos 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Kommunledningsförvaltning (KS)	-19 192	-75 941	**-45 057**	-40 250	-39 400
Samhällsbyggnadsnämnd	-351 033	-456 182	**-331 190**	-283 740	-166 440
Kommunfastigheter	*-250 122*	*-198 110*	*-219 750*	*-214 700*	*-102 200*
Miljö och bygg (inkl. exploatering)	*-24 665*	*-47 735*	*-3 500*	*-3 500*	*-3 500*
Tekniskt verksamhet	*-31 213*	*-45 566*	*-34 800*	*-29 500*	*-32 500*
Vatten- och avloppverk (inkl. exploatering)	*-39 780*	*-85 060*	*-72 400*	*-31 000*	*-28 000*
Avfallsverk	*-5 253*	*-79 711*	*-740*	*-5 040*	*-240*
Kultur- och fritidsnämnd	-10 711	-32 584	**-6 900**	-4 500	-4 700
Nämnd för livslångt lärande	-8 247	-7 390	**-4 900**	-5 000	-5 000
Socialnämnd	-1 261	-1 800	**-1 900**	-1 900	-1 900
Summa nämnder	**-390 444**	**-573 897**	**-389 947**	**-335 390**	**-217 440**

Kommunstyrelsen, kommunledningsförvaltningen

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen planerar, leder och samordnar kommunens verksamhet och ekonomi. Kommunstyrelsen bereder ärenden till kommunfullmäktige som är kommunens högsta beslutande organ. Kommunfullmäktige beslutar om gemensamma mål och riktlinjer för den kommunala verksamheten, hur mycket skatt som medborgarna ska betala och bestämmer hur pengarna i budgeten ska användas. Kommunstyrelsen genomför kommunfullmäktiges beslut.

Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsens förvaltning är kommunledningsförvaltningen (KLF) som består av sju avdelningar; kansliavdelning, utvecklingsavdelning, ekonomiavdelning, HR-avdelning, It- och kommunserviceavdelning, näringslivsavdelning och arbetsmarknads- och integrationsavdelning.

Kansliavdelningen fungerar som en intern stödfunktion för andra delar av organisationen samt ansvarar för administrationen för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Inom avdelningen finns bland annat stöd för styrning och ledning, utredning, juridik, krisberedskap, kommunikation och informationssäkerhet.

Utvecklingsavdelningens uppdrag är att främja och driva kommunens utveckling genom kommunövergripande utvecklingsarbeten och ge ett samlat och proaktivt stöd till kommunledning och förvaltningar. Här finns bland annat stöd för verksamhetsutveckling, projekt och processarbete, digitalisering, innovation, hållbarhetsarbete, förändringsledning och platsutveckling.

Ekonomiavdelningen följer kommunkoncernens ekonomiska utveckling och bistår kommunstyrelsen med beslutsunderlag i syfte att säkerställa att kommunkoncernen utvecklas i linje med god ekonomisk hushållning. Avdelningen ansvarar för att kommunens redovisning är tillförlitlig och ger stöd till förvaltningarna inom ekonomi och upphandling och inköp.

HR-avdelningens uppdrag är att leda och samordna kommunens personalpolitik utifrån tillämpliga lagar, kollektivavtal, styrdokument med mera. HR-avdelningen bedriver strategiskt personalarbete utifrån fullmäktiges målsättning om kommunen som attraktiv arbetsgivare samt arbetar och stöttar strategiskt gentemot kommunledning och förvaltningsledningar. HR-avdelningen ger alla chefer i förvaltningarna ett verksamhetsnära stöd. Vilket innebär att stötta chefer för att de ska kunna bidra till att arbetet som utförs i kommunen görs effektivt, hållbart och ändamålsenligt. HR-avdelningen ansvarar också för att ta fram de underlag inom sitt område som nämnderna efterfrågar för att de ska kunna fatta sina beslut.

IT- och kommunserviceavdelningen ansvarar för strategisk utveckling, IT-säkerhet och IT-infrastruktur samt support och drift av IT-stödet i samverkan med respektive förvaltning. Avdelningens servicecenter fungerar som ”en väg in” för invånare, besökare, företag, organisationer, föreningar och alla andra som vill ha kontakt med Kumla kommun.

Näringslivsavdelningen ansvarar för att vara den drivande och ledande parten i kommunens operativa och strategiska näringslivsarbete och verkar tillsammans med företagen, förvaltningar, organisationer och aktörer så väl lokalt som regionalt för ett gott företagsklimat.

Arbetsmarknads- och integrationsavdelningen (AMI) uppdrag är att rusta vissa av myndighet anvisade arbetslösa kommunmedborgare med andra hinder än sin arbetslöshet. Uppdraget innebär att rusta, arbetsträna, utreda och bedöma, samt motivera deltagarna att vilja förändra sin livssituation. Flyktingmottagande och integrationsarbetet sker genom att strategiskt och praktiskt ta fram kapacitet för mottagande och bosättning, samt “inskrivning” i Sverige.

Kommunledningsförvaltningens volymmått 2023-2027

Volymmått	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027
Antal årsarbetare	67,00	73,00	77,80	82,00	83,00
Antal personer i arbetsmarknadsåtgärd	204	238	256	310	280
- därav i åtgärd med anställningsstöd	87	80	49	60	75
- därav i åtgärd med praktik/arbetsträning	117	158	245	250	210
Antal ungdomar i feriepraktik (sommar)	223	265	372	350	300

Antalet personer i arbetsmarknadsåtgärd kan öka utifrån remitterande ärenden från Ekonomiskt bistånd genom Aktivitetskravet för försörjningsstödstagare och att arbetssökande som haft programinsats via kompletterande aktörer hos Arbetsförmedlingen kommer remitteras andra insatser via AMI. Feriepraktiken kan framledes innebära platsgaranti för en årskull och därutöver riktad feriepraktik för ett antal ungdomar oavsett ålder som bedöms av grundskola, Kommunens aktivitetsansvar för ungdomar (KAA) och Socialtjänst ha behov av att prova arbetsmarknaden. Vidare riktade satsningar genom samarbete med AMI, KAA för att tillsammans med Arbetsförmedlingen hantera ungdomsarbetslösheten genom tidsbegränsad anställning och olika former av praktik och yrkesintroduktion.

Planering av väsentlig betydelse

Robust kommun i ett nytt säkerhetsläge

Det förändrade omvärldsläget ställer högre krav på kommunens förmåga att förebygga, motstå och hantera störningar, kriser och ytterst höjd beredskap. Arbetet med säkerhet, beredskap, kontinuitet och civilt försvar behöver därför vara en integrerad del av kommunens styrning och ordinarie verksamhetsutveckling. Samtidigt innebär cybersäkerhetslagen och NIS2 skärpta krav på riskhantering, informationssäkerhet, incidentrapportering och ledningens ansvar. Kommunen behöver därför stärka både den organisatoriska och digitala motståndskraften.

Satsningar med koppling till området är bland annat utveckling av civilt försvar, kontinuitetsplanering, organisation för säkerhets- och beredskapsfrågor, anpassningar till cybersäkerhetslagen/NIS2 samt etablering av systemförvaltning. Vi kommer att erhålla 2 mkr från livsmedelsverket för att testa en helt ny nödvattenlösning (pilotprojekt) som går ut på att vi har permanenta tankar på våra samhällsviktiga verksamheter som kan försörja både verksamheten och allmänheten med vatten i flera dagar vid avbrott. Under året sker även delprojekt inom frystorkad mat; samordning av smarta kort och onboarding/offboarding-system för lås, passage och MFA; ny kommunövergripande upphandling av bevakningstjänster och tillhörande bevakningsteknik samt PDV-åtgärder i skolan.

Styrning som håller ihop helheten

Kommunens uppdrag blir alltmer komplext och flera av de viktigaste frågorna kräver gemensamma arbetssätt över förvaltnings- och verksamhetsgränser. För att nå bättre effekt behöver styrningen tydligare hålla ihop mål, resurser, ansvar, uppföljning och genomförande. Det handlar om att minska stuprör, stärka det gemensamma ansvarstagandet och skapa bättre förutsättningar för prioritering, helhetssyn och långsiktig hållbarhet. En tydligare styrning ska också bidra till mer träffsäkra beslutsunderlag, effektivare processer och bättre förmåga att omsätta beslut i faktisk nytta. Satsningar med koppling till området är bland annat utveckling av styrmodell, utveckling av lokalförsörjningsprocessen, stärkt systemförvaltning, utvecklade arbetssätt för planering och uppföljning samt fortsatt arbete med effektiva kommungemensamma processer.

Digitalt, smart och användarcentrerat

Den snabba teknikutvecklingen skapar möjligheter samtidigt som ökade förväntningar på smidig hantering och behovet av effektivare arbetssätt ställer krav på att kommunen ska nyttja digitaliseringens möjligheter på bästa sätt. AI, automatisering, dataanalys och innovation blir centrala verktyg i att möta medborgarnas förväntningar på snabb, personlig och tillgänglig service. Satsningar med koppling till detta innefattar bland annat; Smart säker stad, AI som verktyg, kompetenshöjning av förnyelsearbete, säkerställa bevarande av information och möjlig slutförvaring (e-arkiv), utvecklingsportfölj Digitala Kumla samt etablering av systemförvaltning.

Måluppfyllelse

Kommunledningsförvaltningens uppföljningsmått 2027

Strategiskt område: Demokrati och dialog	Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Vi ska se till att invånarna i Kumla har bra kommunikationskanaler till förvaltningar och nämnder	Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i Kumlas utveckling	11%	- 7%-enheter (57/64)	Grönt > 0 % -enheter än kommunsnitt Gult = 0 till -15 % -enheter mot kommunsnitt Rött < -15 % -enheter än kommunsnitt
Strategiskt område: Service och tillgänglighet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Förvaltningen ska leverera god service och ett gott bemötande till medborgarna	SKRs servicemätning – bemötande (Servicecenter/ inkommande telefoni)	16%	8:e plats	Grön – topp 10 bland deltagande kommuner gul – över genomsnittet rött – under genomsnittet
Strategiskt område: Kvalitet i kärnverksamhet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Vi ska erbjuda bra digital service till medborgare och företag och använda digitala stöd i vår utveckling	Andel utskick till digital brevlåda	11%	Nytt mått 2026	Grönt > 70% Gult 70-50% Rött < 50%
Förvaltningens processer är tillgängliga, tydliga, transparenta och bidrar till god måluppfyllelse för hela kommunen	Egna enkätundersökningar inom organisationen, avseende it -avdelningen	9,5%	83%	Grönt > 80% Gult 80-60% Rött < 60%
	Egna enkätundersökningar inom organisationen, avseende ekonom-, HR- och kansliavdelning	25,5%	77%	Grönt > 80% Gult 80-78% Rött < 78%
Förvaltningens processer är tillgängliga, tydliga, transparenta och bidrar till god måluppfyllelse för hela kommunen	Kommunens totala måluppfyllelse	14%	Nytt mål och mått 2027 (65,9% för 2026)	Grönt > 75% Gult 75-70% Rött < 70%
Vi ska skapa förutsättningar för våra medborgare att komma in på arbetsmarknaden	Andelen med slutfört uppdrag enligt plan	13%	78%	Grönt > 70% Gult 70-65% Rött < 65%
Antal uppföljningsmått: 7		100%		

Verksamhetsplanering för ökad måluppfyllelse

Förvaltningen ska leverera god service och ett gott bemötande till medborgarna

Nästa år kommer Servicecenter att fortsätta arbetet med att kartlägga de ärenden som servicecenter ska slutföra vid första kontakt åt förvaltningarna, då med fokus på socialförvaltningen. Vi använder statistik från kundundersökningen *Brilliant* för att identifiera förbättringsområden inom de arbetsuppgifter som servicecenter utför åt förvaltningarna, det är då kategorier som fått minst procent i enkelhet och bemötande som avgör vilka aktiviteter som planeras tillsammans med berörda verksamheter.

Under 2027 kommer vi att påbörja en uppdatering av våra ärendelistor tillsammans med socialförvaltningen för att se vilka arbetsuppgifter vi kan behöva utveckla eller förändra för att möta medborgarnas behov. Tidigare erfarenheter visar att detta arbete innebär workshops, gemensamma utbildningstillfällen i verksamhetssystemen, genomgång av gemensamma rutiner och upprättande av nya interna kommunikationskanaler. Målet är att vi i nästa kundundersökning ska se en ökad nöjdhet inom de områden som rör socialförvaltningen. Hösten 2027 utvärderas resultatet och därefter tas en gemensam plan fram för återkommande möten, i syfte att säkerställa och behålla kunskap i systemen.

Vi ska se till att invånarna i Kumla har bra kommunikationskanaler till förvaltningar och nämnder

Under 2027 ska kommunledningsgruppen driva ett arbete om när, var och hur kommunen använder systematisk medborgardialog i kommunövergripande frågor med särskild påverkan på invånare, företag, föreningsliv eller flera verksamheter. Detta är ett led i att ha mer dialog, men även i att ha bättre dialog och i tyngre frågor än tidigare. Strax före årsskiftet 2026 får vi resultatet från SCB:s medborgarundersökning, och denna kommer under 2027 att tas emot och analyseras i kommunledningsgruppen och i sin tur föranleda planering och åtgärder vid behov. Detta låter medborgarnas åsikter påverka våra beslut och vårt arbete på ett tydligare sätt än tidigare.



Vi ska erbjuda bra digital service till medborgare och företag och använda digitala stöd i vår utveckling

Något som är kritiskt för digitalisering och digitala stöd är att få till en långsiktighet, för att på så vis få ut det mesta värdet ur alla satsningar och all utveckling som görs i organisationen. Att etablera systemförvaltning och en organisation för att ta emot digitala satsningar är därför något av det viktigaste som förvaltningen kan göra för ökad måluppfyllelse under 2027 och framåt. Under 2027 löper även ett pilotprojekt för AI som verktyg. Det avser *Svea*, som är en gemensam digital assistent för offentlig sektor.

Förvaltningens processer är tillgängliga, tydliga, transparenta och bidrar till god måluppfyllelse för hela kommunen (nytt mål)

Denna målsättning fångar i praktiken in stora delar av förvaltningens interna kärnuppdrag, att styra och stödja för kvalitet, effektivitet, utveckling och måluppfyllelse runtom i organisationen. Vissa insatser handlar om de strukturer och system som vi tillhandahåller, till exempel att förenkla för användare av ekonomisystemen, införa en chefsportal eller att utveckla mål- och medelsprocessen. Till detta kan vi också räkna att fortsätta bygga en robust och säker IT-infrastruktur och en servicedeskfunktion som är resurssäkrad.

Under 2027 behöver vi också bli bättre på att dokumentera den tekniska miljön samt ha dokumenterade rutiner och processer inom området. Andra insatser handlar om att göra medarbetarna och verksamheterna bättre på olika sätt. Inom detta kommer vi att utveckla chefsintroduktionen, att arbeta med stödet för nyttorealisering i praktiken och att fortsätta med processkartläggning och ett processorienterat arbetssätt. Vi kan även förbättra oss själva. Här kan nämnas att den alltjämt nya utvecklingsavdelningen fortsätter utvecklingen av sitt stöd och sitt erbjudande. Detta sker inte minst genom samskapande och utbyte med resurser i driftförvaltningarna. HR-avdelningen har en ny organisation som förhoppningsvis kan ge effekt avseende just tillgängligheten, och det görs också en satsning på mer kommunikation kring avdelningens uppdrag till chefer och verksamheter.

Vi ska skapa förutsättningar för våra medborgare att komma in på arbetsmarknaden

Utökade uppdrag innebär bland andra Aktivitetskravet för försörjningsstödstagare där AMI som verksamhet får en annan legitimitet som utförare av socialtjänstinsatser. Uppdraget innebär att tillhandahålla vissa angivna insatser där försörjningsstödstagare ska delta på 100 procent av sin arbetsförmåga.

Samarbetet mellan förvaltningarna och Arbetsmarknad och integration ska utvecklas med systematik i syfte att gemensamt arbeta med kompetensförsörjning. Prioriterade målgrupper för AMI är långtidsarbetslösa.

AMI behöver öka de kompetenshöjande insatserna utbildning i arbetsmarknadskunskap och samhällsinformation och minska omfattningen av arbetsträning. Med sikte på breddad rekrytering vid kompetensförsörjning och differentierade arbetsuppgifter kommer AMI ha en drivande roll.

Integrationsenheten får också utökat uppdrag 1 januari 2027 genom "Tidsbegränsat boende för vissa nyanlända" där kommunen har ansvar för dels bosättning för flyktingar i 3 år, dels större rådighet vid anvisning av volymer för bosättning.

Kommunledningsförvaltningens driftbudgetram 2027 och plan 2028-2029

Driftbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalkostnader	85 746	92 010			
Lokal- och fastighetskostnader	9 507	7 429			
Kapitalkostnader	10 361	16 273			
Övriga kostnader	99 706	123 605			
Intäkter	-35 886	-37 517			
Verksamhetens nettokostnad (ram)	**169 434**	**201 800**	**205 044**	**222 660**	**227 591**
Procentuell förändring	*12,0%*	*19,1%*	*1,6%*	*8,6%*	*2,2%*
Ombudgeteringar innevarande år		-3 614	-2 712		
Helårseffekt 2027-2029			-250	1 220	
Personalkostnadsförändring (lön/po)			3 058	2 850	2 935
Övriga prisjusteringar netto			2 737	1 932	1 971
Kapitalkostnadsjustering			4 366	1 814	425
Ombudgetering och ramjustering			-10 718		
Ny verksamhet					
- Friskvårdsbidrag			2 600		
- Säkerhetstjänst, Nerikes Brandkår			179		
- Överförmyndarkansli, utökning			366		
- Generella statsbidrag, aktivitetskrav/ lärartid			3 900	2 800	
- Regleringar KS-oförutsett, volym mm			3 001	7 000	-400
Effektiviseringspotential			-3 283		
Driftbudgetram	**194 561**	**198 186**	**205 044**	**222 660**	**227 591**

Ombudgetering och ramjustering

Här avses utfördelning av medel för Kungsparkens sista 18 platser och implementering av nytt verksamhetssystem till socialförvaltningen. Från socialförvaltningen ombudgeteras också en systemförvaltartjänst till kommunledningsförvaltningen. Här ingår också tillförda medel från förvaltningarna för tillskapande av en central säkerhetsavdelning. Även flytt av hyra för Växthuset till kultur-och fritidsförvaltningen ingår här.

Ny verksamhet

Medel anslås för att öka friskvårdsbidraget till kommunens anställda så att det årliga bidraget nu uppgår till 3 100 kronor. Bidraget till Nerikes Brandkår utökas för att finansiera en säkerhetstjänst och medlen för överförmyndarverksamheten förstärks för att möta en ökad volym. Kommunstyrelsens oförutsedda medel regleras för nya generella statsbidrag avseende aktivitetsbidrag kopplat till ekonomiskt bistånd och reglering av lärarnas arbetstid. Dessutom avsätts medel här för generell volymökning som kan användas för finansiering av ny verksamhet. För kommande år avses volymförstärkning för förväntad förändring av barn- och elevantal och utökat behov av hemtjänst.

Effektiviseringspotential

För samtliga nämnder läggs ett generellt effektiviseringskrav ut för att möjliggöra en balanserad budget. För (KS) kommunledningsförvaltningen motsvarar detta 1,5 procent av bruttoomslutningen minus interna lokalkostnader och kapitalkostnader.

Kommunledningsförvaltningens investeringsbudget 2027 och plan 2028-2029

Investeringsbudget *Belopp i tkr*	**Bokslut 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Investeringar nettokostnad (ram)	**19 192**	**74 941**	**45 057**	**40 250**	**39 400**
Procentuell förändring	*-5,7%*	*290,5%*	*-39,9%*	*-10,7%*	*-2,1%*
Utbytesplan it (datorer mm)			12 000	12 000	12 000
Utbytesplan it (accespunkter)			1 900	1 900	1 900
Lagringslösning it (backup)			0	850	0
Gemensamt inventarieanslag			500	500	500
Säkerhets- och beredskapsåtgärder			5 000	5 000	5 000
AMI, tvättmaskiner m.m.			407	0	0
Attraktiva Kumla - Lysande Kumla			250	0	0
KS-investeringspott			25 000	20 000	20 000

Investeringar i ***Utbytesplanen*** avser nyinköp av ***datorer, surfplattor och Chromebooks*** och dylikt för att ersätta äldre upplagor, kostnaden uppgår nu till 13 900 tkr som även inkluderar byte av uttjänta accesspunkter för 1 900 tkr.

Inventarier, förvaltningsgemensamt
Årligt inventarieanslag som uppgår till 500 tkr för 2027 och avser hela förvaltningens verksamhetsområden.

Säkerhets- och beredskapsåtgärder
Mot bakgrund av det försämrade säkerhetsläget i omvärlden anslås medel för att stärka kommunens insatser inom säkerhet, beredskap och skydd av kritisk infrastruktur genom utveckling av befintliga samt skapande av nya förmågor. Investeringen syftar till att öka vår motståndskraft mot kriser och den nu dimensionerande hotbilden – väpnad konflikt – samt att trygga invånare och verksamheter. Medlen möjliggör dessutom ett utökad systematiskt säkerhetsskyddsarbete för att skydda kommunens säkerhetskänsliga information och verksamheter.

AMI
Medel anslås till tvätteriet för inköp av tvättmaskiner och torktumlar.

Attraktiva Kumla - Lysande Kumla
Investeringen avser kompletterande inköp av material och belysningspunkter till Lysande Kumla/förtrollade sjön.

KS-investeringspott
Avser investeringsmedel för eventuellt tillkommande behov under året.

Sydnärkes lönenämnd

Sydnärkes lönenämnd

Verksamhetsbeskrivning

I Sydnärkes lönenämnd ingår sex kommuner. Dessa är Askersund, Hallsberg, Kumla, Laxå, Lekeberg och Ljusnarsbergs kommuner. Dessutom köper Sydnärkes utbildningsförbund och Sydnärkes kommunalförbund tjänster av lönenämnden.

Sydnärkes lönenämnd arbetar med att samla in data manuellt och via självservice samt från försystemen Time Care plan och Pool för att kunna bearbeta och sedan ge alla anställda och uppdragstagare rätt ersättning. Dessutom hanterar lönenämnden pensionsärenden och försäkringar för medlemskommuner och kunder.

Lönenämnden består av sex ledamöter och sex ersättare. Ordinarie ledamot är kommunernas KS-ordförande. Ersättare är oppositionsråden. Nämndens ordförande är kommunstyrelsens ordförande i Kumla kommun som är värdkommun för samarbetet.

Sydnärkes lönenämnds volymmått 2023-2027

Volymmått	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027
Antal årsarbetare	19,80	19,80	17,80	18,80	17,80
Antal kunder	8	8	8	8	8
Antal lönespecifikationer per månad	8 800	8 800	8 800	9 000	9 000

Budgeten för antal lönespecifikationer 2027 baseras på antalet lönespecifikationer 2025.

Planering av väsentlig betydelse

Under perioden 2027–2029 fokuserar lönenämnden på att förenkla, förtydliga och effektivisera samarbetet mellan verksamhetssystemen Personec P (lönesystem) och TimeCare (planeringssystem). Upphandling av schema- och planeringssystem till verksamheterna pågår i några kommuner och det medför att Lönenämnden kan komma att arbeta mot fler system än bara TimeCare. Lönenämnden fortsätter arbetet med att kartlägga och fastställa ett likvärdigt arbetssätt, med ambitionen att det ska bli lika förutsättningar för kunderna när det gäller löneprocesserna. Lönenämnden hanterar personuppgifter dagligen och det ställs högre krav på skyddandet av personuppgifter och arbetet med att ta fram nya rutiner och arbetssätt fortsätter och prioriteras. En lösning kan vara att digitalisera löneprocesser med syfte att minska hanteringen av manuella underlag. Lönenämnden skall prioritera digitala utbildningar för chefer och medarbetare under 2027.

Måluppfyllelse

Sydnärkes lönenämnds uppföljningsmått 2027

Strategiskt område: Service och tillgänglighet	Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Vi ska vara mer tillgängliga externt och internt och vår servicenivå ska öka	Serviceenkät till alla chefer som berörs av löneenheten	100%	89%	Grönt > 85% Gult 85-80% Rött < 80%
Antal uppföljningsmått: 1		100%		

Verksamhetsplanering för ökad måluppfyllelse

Lönenämnden går mot en alltmer digitaliserad löneprocess med allt vad det innebär av digitalisering i befintliga system eller utveckling av e-tjänster. Rollerna för medarbetarna kommer att förändras mot att bli mera av en kontrollerroll. När det gäller systemutveckling går utvecklingen mot att integrationer skapas till olika verksamhetssystem eller utvecklas inom ramen för befintligt lönesystem. För att kunna möta upp den digitala utvecklingen i syfte att effektivisera måste verksamheten arbeta aktivt med att likställa löneprocesserna i medlemskommunerna.

Sydnärkes lönenämnds driftbudgetram 2027 och plan 2028-2029

Driftbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalkostnader	11 423	12 720			
Lokal- och fastighetskostnader	880	811			
Kapitalkostnader	0	0			
Övriga kostnader	6 853	4 541			
Intäkter	-19 156	-18 072			
Verksamhetens nettokostnad (ram)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Procentuell förändring (brutto)	*6,8%*	*-5,7%*	*2,3%*	*2,1%*	*2,1%*
Personalkostnadsförändring			423	394	406
Övriga prisjusteringar netto			-423	-394	-406
Driftbudgetram	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Allmänt

Sydnärkes lönenämnd finansieras helt av intäkter och Kumlas andel av kostnaden redovisas under kommunledningsförvaltningen och uppgår till cirka 6,2 mkr. Den totala omslutningen för verksamheten budgeteras till cirka 18,6 mkr under 2027.

Sydnärkes överförmyndarnämnd

Sydnärkes överförmyndarnämnd

Verksamhetsbeskrivning

I Sydnärkes överförmyndarnämnd ingår fem kommuner; Askersund, Hallsberg, Kumla, Laxå och Lekeberg.

Överförmyndarkansliet är beläget i Kumla, som är värdkommun för den gemensamma nämnden.

Överförmyndarnämndens huvuduppdrag är att utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare. Nämnden utreder även vem som behöver och har rätt till god man och förvaltare. Utöver detta arbetar nämnden med rekrytering för att se till det finns tillräckligt med ställföreträdare samt utbildar och stöttar ställföreträdare i sina uppdrag.

Sydnärkes överförmyndarnämnd består av fem ledamöter och fem ersättare.

Sydnärkes överförmyndarnämnds volymmått 2023-2027

Volymmått	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027
Antal årsarbetare Överförmyndarkansli	6,50	6,50	6,50	7,00	8,00
Antal kommuner	5	5	5	5	5
Antal ärenden	934	988	999	995	1 045
- därav godmanskap och förvaltarskap	*555*	*601*	*576*	*596*	*588*
- därav ensamkommande barn	*12*	*5*	*8*	*4*	*7*
- övriga förmyndarskap och tillfälliga godmanskap	*367*	*382*	*415*	*395*	*450*

De senaste åren har antalet övriga ärenden ökat. Det finns en tydlig tendens att ökningen fortsätter och därmed väntas det totala antalet ärenden öka även under 2027.

Planering av väsentlig betydelse

Den 1 juli 2026 träder ny lagstiftning i kraft som medför omfattande förändringar för överförmyndarverksamheten. Under 2027 kommer detta att få särskilt stor påverkan på granskningsarbetet, då den nya obligatoriska redovisningsformen årsberättelse ska hanteras för första gången. Förändringen innebär att verksamheten kommer att ta emot ett avsevärt ökat antal redovisningar, samtidigt som granskningen av varje enskilt ärende bedöms bli mer tidskrävande. Därtill införs ett lagkrav om att årsräkningar ska vara granskade inom sex månader från det att de inkommit. Sammantaget ställer detta ökade krav på en effektiv och ändamålsenlig granskningsprocess. I takt med att den nya lagstiftningen tillämpas och rättspraxis utvecklas behöver verksamheten kontinuerligt hålla sig uppdaterad samt anpassa sina rutiner och arbetssätt.

Måluppfyllelse

Sydnärkes överförmyndarnämnd uppföljningsmått 2027

Strategiskt område: Demokrati och dialog	Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Kansliet ska föra en dialog med ställföreträdare om vilket stöd de behöver för att redovisa digitalt	Andelen gode män och förvaltare som lämnar årsredovisning via Mitt Wärna ska öka	25%	Nytt mål och mått för 2027	Grönt: Ökning med 5%-enheter Gult: Ökning med 0-4%-enheter Rött: Andelen minskar
Strategiskt område: Service och tillgänglighet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Kansliet ska erbjuda det stöd som gode männen och förvaltarna behöver för sina uppdrag	Serviceenkät om stödfunktionerna till alla gode män och förvaltare	25%	85%	Grönt: 80% av maxpoäng Gult: 80-60% av maxpoäng Rött: < 60% av maxpoäng
Strategiskt område: Kvalitet i kärnverksamhet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Det ska alltid finnas tillräckligt många gode män och förvaltare	Antal nya gode män klara för uppdrag under året	25%	56%	Grönt: > 50 % Gult: 50-40 % Rött: < 40 %
Kansliet ska arbeta för att behålla ställföreträdare och säkerställa ett kontinuerligt stöd till huvudmän	Andel uppdrag där byte av god man eller förvaltare förekommit under året	25%	Nytt mål och mått för 2027	Grönt: < 10 % Gult: 15-10 % Rött: > 15 %
Antal uppföljningsmått: 4		100%		

Verksamhetsplanering för ökad måluppfyllelse

Kansliet ska föra en dialog med ställföreträdare om vilket stöd de behöver för att redovisa digitalt
Kansliet avser ge ställföreträdare möjlighet att lämna synpunkter på vilket stöd de behöver för att kunna redovisa digitalt i Mitt Wärna. Denna information ska analyseras och ligga till grund för hur stödet utformas på ett ändamålsenligt sätt. Kansliet kommer därutöver att löpande informera om funktioner i Mitt Wärna via hemsidan samt i samband med granskning. Eftersom arvode utbetalas efter genomförd granskning innebär detta att ställföreträdare som redovisar digitalt i regel får sitt arvode tidigare.

Kansliet ska erbjuda det stöd som gode män och förvaltare behöver för sina uppdrag
Under 2027 behöver verksamheten prioritera god tillgänglighet och rimliga handläggningstider. Särskilt fokus behöver riktas mot årets två första månader, då belastningen ökar i samband med att många ställföreträdare behöver stöd vid upprättande av årsredovisningar. Vidare är det centralt att kansliet tillhandahåller tydlig och tillräcklig information om den nya lagstiftning som påverkar ställföreträdarnas uppdrag.

Det ska alltid finnas tillräckligt många gode män och förvaltare

Antalet nya ställföreträdare har ökat kontinuerligt de senaste åren. Rekryteringsarbetet baseras på en årlig rekryteringsplan där insatser följs upp och analyseras. Återkommande effektiva insatser, såsom sponsrade inlägg i sociala medier och riktade brevutskick till utvalda målgrupper, kommer att fortsätta.

Kansliet ska arbeta för att behålla ställföreträdare och säkerställa ett kontinuerligt stöd till huvudmän

Uppdragen som god man och förvaltare har blivit alltmer komplexa. Därför behöver verksamheten kontinuerligt följa utvecklingen av de utmaningar som ställföreträdare möter och erbjuda relevant stöd, utbildning och information. Mentorskapet för nya ställföreträdare är en central del i detta arbete och ska följas upp samt vid behov vidareutvecklas. Arbetet med att tydliggöra kansliets stödjande roll kommer att fortsätta, bland annat genom anpassning av språk och ton i kommunikation och informationsmaterial.

Sydnärkes överförmyndarnämnds driftbudgetram 2027 och plan 2028-2029

Driftbudget *Belopp i tkr*	**Bokslut** **2025**	**Budget** **2026**	**Budget** **2027**	**Plan** **2028**	**Plan** **2029**
Personalkostnader	4 270	4 910			
Lokal- och fastighetskostnader	345	245			
Kapitalkostnader	0	0			
Övriga kostnader	924	799			
Intäkter	-5 539	-5 954			
Verksamhetens nettokostnad (ram)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Procentuell förändring	*7,0%*	*7,5%*	*2,7%*	*2,5%*	*2,5%*
Personalkostnadsförändring			163	152	157
Övriga prisjusteringar netto			-163	-152	-157
Driftbudgetram	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Allmänt

Sydnärkes överförmyndarnämnd finansieras helt av intäkter och Kumlas andel av kostnaden redovisas under kommunledningsförvaltningen och uppgår till cirka 2,5 mkr. Den totala omslutningen för verksamheten budgeteras till cirka 6,7 mkr under 2027.

Samhällsbyggnadsnämnd

Samhällsbyggnadsnämnd

Verksamhetsbeskrivning

Inom Samhällsbyggnadsnämndens ansvarsområde ryms strategiska och driftrelaterade frågor som bidrar till att nuvarande och framtida medborgare och företagare kan bo och verka i kommunen. Samhällsbyggnadsförvaltningen består av tre olika verksamhetsgrenar: Kommunfastigheter, miljö- och bygg samt teknisk verksamhet. Vid sidan om verksamhetsgrenarna finns också en projektenhet med ansvar för bygg- och anläggningsprojekt samt ett ledningsstöd med ansvar för kommunens strategiska lokalförsörjning, registratur och nämnd/ärendehantering.

Kommunfastigheter ansvarar för förvaltning, drift, underhåll och lokalvård av kommunens verksamhetslokaler.

Miljö- och byggverksamheten ansvarar för fysisk planering, geodataverksamhet samt mark- och exploatering.

Teknisk verksamhet ansvarar för gator och vägar, belysning, vatten och avlopp samt avfallshantering. Slutligen ansvarar teknisk verksamhet också för tillhandahållande av måltider till kommunens verksamheter inom förskola, skola, vård och omsorg.

Samhällsbyggnadsnämndens volymmått 2023-2027

Volymmått	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027
Antal årsarbetare	203,51	217,26	216,26	222,26	222,26
Antal köpta fastigheter	0	1	3	-	-
Antal sålda fastigheter	2	10	9	-	-
Kommunägda fastigheter i m^2 (nuläge)	153 710	153 710	156 538	156 538	156 538
Gatumark i m^2	1 198 870	1 198 870	1 198 870	1 198 870	1 198 870
Gatubelysning, antal ljuspunkter	6 334	6 337	6 337	6 337	6 337
Antal sålda tomter	6	3	1	-	-
Antal producerade nybyggnadskartor	33	38	33	18	20
Antal producerade lunchmåltider dagligen	4 592	4 382	4 692	4 470	4 488
- äldreomsorg	*197*	*220*	*265*	*240*	*258*
- förskola/skola	*3 889*	*3 710*	*3 930*	*3 800*	*3 800*
- pedagogiska luncher förskola/skola	*506*	*452*	*497*	*430*	*430*

Verksamhetsomfattning för ovanstående volymmått bedöms i nuläget vara ganska oförändrat inför det kommande budgetåret.

Planering av väsentlig betydelse

Internhyresöversyn

Under början av 2027 kommer en översyn genomföras av kostnadsnivåerna i kommunens internhyresmodell. Vid detta tillfälle kommer även grundkonstruktionen för modellen att ses över. Fastigheter som idag tillhör kultur- och fritidsnämnden kommer kunna ingå i hyresöversynen. Översyn av kostnadsnivåerna sker vart tredje år och genomfördes senast inför mål och medel 2025. Omvärldsläget förväntas kunna leda till risk för prisökningar och försämrad tillgång till material och produkter, bland annat med förseningar som följd.

Nytt fastighetssystem

Under slutet av 2026 byts kommunens fastighets-system ut. 2027 kommer förvaltningen arbeta med implementering av det nya systemet. Systemet nyttjas av framför allt kommunfastigheter men också av mark- och exploatering. Det nya systemet förväntas ge effekter i form av bland annat bättre förutsättningar för att planera och organisera, ta fram och analysera data samt redovisa uppgifter än det finns möjlighet till idag.



Måluppfyllelse

Samhällsbyggnadsnämndens uppföljningsmått 2027

Strategiskt område: Demokrati och dialog	Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Samhällsbyggnadsnämnden uppmuntrar medborgare till inflytande och delaktighet	Andelen deltagare som upplever sig delaktiga under samrådsskedet vid framtagandet av en ny detaljplan	10%	Giltigt bortfall	Grönt > 70% Gult 70-60% Rött < 60%
Strategiskt område: Service och tillgänglighet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Våra medborgare och kunder ska vara nöjda med service, bemötande och tillgänglighet i de kontakter de har med förvaltningen	Handläggningstiden för inkomna synpunkter, förslag och klagomål i den yttre offentliga miljön uppgår till 48 timmar	10,0%	63%	Grönt > 70% Gult 70-60% Rött < 60%
Bra mat i magen	Nöjdheten i grundskolan gällande måltidsverksamheten	10,0%	65%	Grönt > 65% Gult 65-55% Rött < 55%
Strategiskt område: Kvalitet i kärnverksamhet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Samhällsbyggnadsnämnden levererar en god teknisk välfärd	Tidpunkten för när vårens sandupptagning är klar	20,0%	Inom utsatt tid	Grönt: Torg 15 apr, gc-väg 1 maj, rest 1 jun Gult: Torg, gc-väg och rest innan 1 jun Rött: Torg, gc-väg och rest efter 1 jun
Samhällsbyggnadsnämnden arbetar aktivt med anpassningar som bidrar till ett hållbart Kumla	Energieffektivisering ökar i kommunens fastigheter och verksamheter, där befintliga mätare finns tillgängliga	15,0%	-10%	Grönt > 4% Gult 4-2% Rött < 2%
	Minskad mängd koldioxid från energiförbrukning i fastigheter och verksamheter	15,0%	5%	Grönt > -5% Gult -4 till -5% Rött < -4%
Fler personer ska få möjlighet att leva och verka i Kumla	Planberedskap för nya bostäder, antal per 1 000 invånare	20,0%	26	Grönt > 11,5 Gult 11,5-6 Rött < 6
Antal uppföljningsmått: 7		100%		

Verksamhetsplanering för ökad måluppfyllelse

Samhällsbyggnadsnämnden uppmuntrar medborgare till inflytande och delaktighet
Nämnden skickar ut en undersökning till utvalda målgrupper under samrådsskedet vid framtagandet av en ny detaljplan. Syftet är att få en bild av målgruppernas upplevelse av delaktighet. Resultatet ligger till grund för utveckling av information och arbetssätt.

Våra medborgare och kunder ska vara nöjda med service, bemötande och tillgänglighet i de kontakter de har med förvaltningen
Nämnden fortsätter följa upp och analysera handläggning av synpunkter, förslag och klagomål i den yttre offentliga miljön. Uppföljningen syftar till att säkerställa en effektiv och god service till kommunens medborgare.

Bra mat i magen
För måltidsverksamheten formuleras verksamhetsnära målsättningar som löpande följs upp. Kommunens kostpolitiska program fastställs 2026. Implementering av programmet sker under 2027. Måltidsverksamheten är delaktig vid om- och nybyggnation för att säkerställa en bra måltidsmiljö. Under 2026 har utbytesbehovet av möbler i matsalar utretts och en förnyelseplan presenterats.

Samhällsbyggnadsnämnden levererar en god teknisk välfärd
Underhåll genomförs enligt framtagna underhållsplaner för gator och vägar. Behovet av underhåll kommer inventeras på nytt under 2027. Arbete fortsätter med underhållsdatabas för gatubelysning. Fastställda aktiviteter i objektslistan för kommunens trafikplan genomförs.

Samhällsbyggnadsnämnden arbetar aktivt med anpassningar som bidrar till ett hållbart Kumla
Utbyggnad av semipublika laddstolpar fortsätter. Klimatinvesteringar i kommunens fastigheter genomförs. Införande av styrsystem för kommunens fastigheter slutförs 2026. Under 2027 kommer förvaltningen arbeta med implementering av systemet, säkerställa nya arbetssätt, kompetensutveckling samt hemtagning av effekter.

Fler personer ska få möjlighet att leva och verka i Kumla
Styrdokument för internhyra revideras 2026–2027 och ska därefter implementeras. Aktiviteter i lokalförsörjningsplan 2027 genomförs enligt fastställd plan och beslutade projekt genomförs i enlighet med budget och tidplan. Under 2026 påbörjade förvaltningen ett arbete med utveckling och implementering av kommunens projektstyrningsmodell. Detta fortsätter under 2027.

Vid ny- och ombyggnadsprojekt är det kommunens ambition att öka andelen återbrukat material, att vara varsam med kommunens resurser och återanvända material samt inventarier när så är möjligt.

Arbetet med långsiktig planering för underhåll av kommunens fastigheter fortsätter, samt att synliggöra kostnader för felavhjälpande underhåll och planerat underhåll. Fastigheter som kommunen inte har användning för avyttras eller rivs.

Under början av 2026 har tomter släppts i både Gröna Sörby och Ekeby. Gröna Sörby etapp två omfattar cirka 36 småhustomter och 3 fastigheter avsedda för flerfamiljshus. Grundläggande infrastruktur färdigställs till årsskiftet 2026/2027 och tomtköpare kommer kunna tillträda sina tomter i början av 2027. Ekeby omfattar 15 byggklara småhustomter. Utveckling av området runt IP fortsätter och i Brändåsen fortsätter arbetet med planprogram. Planuppdrag finns för kvarteret Kajan och Oxen. Detaljplan för Västerhult, med syftet verksamhetsområde, förväntas bli klar under 2026.

Samhällsbyggnadsnämnds driftbudgetram 2027 och plan 2028-2029

Driftbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalkostnader	120 746	128 622			
Lokal- och fastighetskostnader	153 248	130 816			
Kapitalkostnader	95 497	113 349			
Övriga kostnader	81 758	70 087			
Intäkter	-368 103	-354 951			
Verksamhetens nettokostnad (ram)	**83 146**	**87 923**	**171 328**	**188 500**	**205 389**
Procentuell förändring	*35,6%*	*5,7%*	*94,9%*	*10,0%*	*9,0%*
Ombudgeteringar innevarande år		-67	337		
Helårseffekt 2027-2029			-649		
Personalkostnadsförändring (lön/po)			4 471	4 167	4 292
Övriga prisjusteringar netto			-1 821	-1 743	-1 758
Kapitalkostnadsjustering			14 809	17 748	14 355
Ombudgetering och ramjustering			66 735		
Ny verksamhet					
- Rivning tomma lokaler			3 000	-3 000	
- Laddinfrastruktur, parkeringsplatser			500		
Effektiviseringspotential			-3 977		
Driftbudgetram	**76 586**	**87 856**	**171 328**	**188 500**	**205 389**

Ombudgetering och ramjustering

Huvuddelen av denna justering är att måltidsverksamheten från och med 2027 kommer att ramfinansieras, vilket innebär att tidigare köpkraft från förvaltning för livslångt lärande och socialförvaltningen överförs till samhällsbyggnadsförvaltningen. Här ingår även överföring av medel till kommunledningsförvaltningen för etablering av en central säkerhetsavdelning. Här ingår också en hyresreglering samt att samhällsförvaltningen övertar ansvaret för belysning av parkområden från kultur- och fritidsförvaltningen.

Ny verksamhet

För rivning av mindre tomma fastigheter anslås ett ettårigt anslag. För att utöka laddinfrastrukturen på vissa av kommunens parkeringsplatser anslås riktade medel.

Effektiviseringspotential

För samtliga nämnder läggs ett generellt effektiviseringskrav ut för att möjliggöra en balanserad budget. För samhällsbyggnadsnämnden motsvarar detta 1,0 procent av bruttoomslutningen minus interna lokalkostnader och kapitalkostnader

Samhällsbyggnadsnämnd (kommunfastigheter) investeringsbudget 2027 och plan 2028-2029

Investeringsbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringar (Ram)	**250 122**	**198 110**	**219 750**	**214 700**	**102 200**
Procentuell förändring	*54,6%*	*-20,8%*	*10,9%*	*-2,3%*	*-52,4%*
Planerat fastighetsunderhåll inkl. kök			50 000	55 000	60 000
Malmens skola 3-parallell inkl. idrottshall			71 000	19 000	0
Samlokalisering teknisk verksamhet			45 000	28 000	0
Tallängens skola			38 500	44 000	0
Djupadalsbadet, utomhusbadet inkl. inventarier			10 000	40 000	14 500
Klimatinvesteringar			1 400	1 400	1 400
Lokalvårdsinventarier			300	300	300
Köldmedia			1 300	1 000	0
Malmens förskola, förstudie			500	25 000	25 000
Stadshuset, förstudie			250	0	0
Nytt särskilt boende, förstudie			500		
Skolutredning, förstudie			500		
Kumlaby grundskola f-9, förstudie			500	1 000	0
Skogstorp grundskola f-9, förstudie			0	0	1 000

Planerat fastighetsunderhåll
Planerat underhåll i kommunens lokaler förstärks när anslaget höjs med 5 mkr under 2027 och inkluderar även fasta köksinventarier. Fokus de närmaste åren kommer att ligga på upprustning av skol- och förskolelokaler.

Malmens skola, 3-parallell inkl. idrottshall
Under 2027 sker fortsatt nybyggnation av skolbyggnaden med tillhörande komplementbyggnader. Byggnationen är klar till sommaren 2027 och under hösten 2027 startar rivning av befintlig skola. Ny skolgård byggs upp och beräknas vara klart till höstterminen 2028. Projektets totala planerade budget på 375 mkr beräknas hållas.

Samlokalisering teknisk verksamhet
För att säkerställa ändamålsenliga lokaler och öka samarbetet mellan samhällsbyggnadsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen sker nybyggnation och upprustning av befintligt lokalbestånd samt anläggning av förvaringsytor utomhus vid centralförrådet i Kumla. Under 2026 har en programhandling för personalbyggnaden upprättats samt utredning pågår hur man ska använda befintliga ytor i centralförrådet på bästa sätt. Detta för att identifiera vilka framtida förrådytor och garageplatser som kommer behövas. Ökade kostnader för utemiljö bedöms uppgå till 28 mkr under 2028.

Tallängens skola
För att förbättra ändamålsenlighet i lokaler och ge förutsättningar att möta grundskolans framtida lokalbehov planeras för en projektering för om- och tillbyggnation till en två parallell skola. I beloppet för 2028 ingår även inventarier.

Djupadalsbadet, utomhusbad
Renoveringen av utomhusbadet fortsätter med byggnader för reningsteknik, omklädningsrum, förrådsutrymmen och bassänger. Investeringen kommer innebära en godkänd badanläggning avseende vattenkvalitet, attraktioner och tillgänglighet, lägre energiförbrukning i form av effektivare reningsmetod och energieffektivare byggnader samt en godkänd arbetsmiljö för drift- och servicepersonal.

Klimatinvesteringar
Åtgärder som kan vidtas är bland annat utbyte till LED, installera solpaneler/solvärmare, genomföra klimatskalsåtgärder och att ersätta befintliga system i fastigheterna med mera energieffektiva alternativ.

Lokalvårdsinventarier
Investeringsanslaget avser löpande utbyte av städutrustning, skurmaskiner m.m.

Köldmedia
Förändrad lagstiftning innebär behov av snabbare utfasning av äldre köldmedier då påfyllnadsförbuden ökar. För 2027 ska anläggningen på Kumlaby skola ersättas.

Förstudie för grundskolor m.m.
För att möta grundskolans framtida behov av ändamålsenliga lokaler så planeras förstudier genomföras under 2027 för bland annat Kumlaby skola och Malmens förskola.

Förstudie nytt äldeboende
I nuläget prognostiseras behovet av fler platser till särskilt boende behövas till 2031 och därav behöver redan nu en förstudie tas fram för detta.

Samhällsbyggnadsnämnd (miljö- och byggverksamhet) investeringsbudget 2027 och plan 2028-2029

Investeringsbudget *Belopp i tkr*	**Bokslut** **2025**	**Budget** **2026**	**Budget** **2027**	**Plan** **2028**	**Plan** **2029**
Investeringar nettokostnad (ram)	**24 665**	**47 735**	**3 500**	**3 500**	**3 500**
Procentuell förändring	*137,0%*	*93,5%*	*-92,7%*	*0,0%*	*0,0%*
Strategiska markförvärv			3 500	3 500	3 500
Exploatering			0	0	0

Strategiska markförvärv
Medel anslås för att köpa in mark som i förlängningen är nödvändig för framtida exploateringsområden.

Exploatering
I investeringsbudgeten anslås bara den del av exploateringen som betingar ett långsiktigt anläggningsvärde och inte avyttras i och med tomtförsäljningen. I budgeten för 2027 anslås inga nya medel för detta. Men arbeten i flera exploateringsområden pågår och statusen för dessa specificeras nedan.

Exploateringsbudget/kalkyl (tkr)

Exploateringsområde	Utfall <- 2025	Budget 2026	Prognos 2026	Överförs /avvikelse 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Total prognos t.o.m. 2029	Exploateringskalkyl
Norra Mos Företagspark									
Utgift, anläggningstillgång	7 403	1 389		1 389				8 792	9 800
Utgift, omsättningstillgång	1 193	1 695	142	1 553				2 888	2 055
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-17 332	-1 855	-4 674	2 819	-1 855	-1 606		-22 648	-22 630
Summa	**-8 736**	**1 229**	**-4 532**	**5 761**	**-1 855**	**-1 606**	**0**	**-10 968**	**-10 775**
Sörby 1									
Utgift, anläggningstillgång	37 013	9 007	250	8 757				46 020	46 098
Utgift, omsättningstillgång	5 272	2 649		2 649				7 921	8 714
Inkomst, tomtförsäljning m.m.*	-57 014	-12 893	-8 830	-4 063				-69 907	-69 997
Summa	**-14 729**	**-1 237**	**-8 580**	**7 343**	**0**	**0**	**0**	**-15 966**	**-15 185**
Sörby 2									
Utgift, anläggningstillgång	1 395	32 970	34 260	-1 290				35 655	36 161
Utgift, omsättningstillgång	354	750	750	0				1 104	973
Inkomst, tomtförsäljning m.m.		-16 390	-2 215	-14 175	-14 856	-13 016		-44 262	-44 262
Summa	**1 749**	**17 330**	**32 795**	**-15 465**	**-14 856**	**-13 016**	**0**	**-7 503**	**-7 128**
Ekeby									
Utgift, anläggningstillgång	4 605		500	0				5 105	3 645
Utgift, omsättningstillgång	4 658	4 114		4 114				8 772	7 603
Inkomst, tomtförsäljning m.m.		-11 500	-68	-11 432				-11 500	-11 500
Summa	**9 263**	**-7 386**	**432**	**-7 318**	**0**	**0**	**0**	**2 377**	**-252**
Älvesta									
Utgift, anläggningstillgång	6 600	869		869				7 469	7 066
Utgift, omsättningstillgång	5 100			0				5 100	4 467
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-3 692	-12 660	-955	-11 705				-16 352	-16 300
Summa	**8 008**	**-11 791**	**-955**	**-10 836**	**0**	**0**	**0**	**-3 783**	**-4 767**
Idrottsparken									
Utgift, anläggningstillgång	7 519		150	-150				7 669	3 019
Utgift, omsättningstillgång	1 479			0				1 479	855
Inkomst, tomtförsäljning m.m.	-2 255	-8 545	-2 625	-5 920				-10 800	-10 800
Summa	**6 743**	**-8 545**	**-2 475**	**-6 070**	**0**	**0**	**0**	**-1 652**	**-6 926**
Solbacka (rivning)									
Utgift, anläggningstillgång				0				0	0
Utgift, omsättningstillgång	3 860	18 640	29 628	-10 988				33 488	22 500
Inkomst, tomtförsäljning m.m.				0				0	0
Summa	**3 860**	**18 640**	**29 628**	**-10 988**	**0**	**0**	**0**	**33 488**	**22 500**
SUMMA TOTAL EXPLOATERING	**6 158**	**8 240**	**46 313**	**-37 573**	**-16 711**	**-14 622**	**0**	**-4 007**	**-22 533**

** Exklusive investeringsbidrag från boverket med totalt 2 760 tkr*

Norra Mos företagspark
Tomter finns fortfarande till försäljning. Fastighetsbildningskostnader debiteras i samband med slutbetalning. Toppbeläggning av Handelsgatan samt förlängningen av Transportgatan återstår och kommer att utföras när tomterna är bebyggda.

Gröna Sörby – Etapp 1
Toppning av lokalgator återstår utförs våren 2027. Total finns tomtmark för förtätad bebyggelse kvar för 11,2 mkr.

Gröna Sörby – Etapp 2
Tillkommande kostnader för projektet är bland annat parkåtgärder och toppbeläggning av gator.

Ekeby
Toppning av lokalgator utförs när området är bebyggt till 60 procent, alternativt inom 5 år. Tomtförsäljning startad men går trögt.

Älvesta
Flera tomter finns fortfarande till försäljning. Toppbeläggning av lokalgatan återstår och kommer att genomföras senast 2028.

Idrottsparken
Liten asfaltering på Hardmogatan kvarstår. Nästa etapp (10 radhus) är såld, varav 5 har börjat byggas. Tomtmark kvar till försäljning.

Rivning Solbacka
Rivningen förväntas vara klar i november 2026. Osäkert om prognosen håller på grund av fördyringar.



Samhällsbyggnadsförvaltningens (teknisk verksamhet) investeringsbudget 2027 och plan 2028-2029

Investeringsbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringar nettokostnad (ram)	**31 213**	**46 566**	**34 800**	**29 500**	**32 500**
Procentuell förändring	*27,3%*	*49,2%*	*-25,3%*	*-15,2%*	*10,2%*
Utbyte av kommungemensamma fordon			4 500	5 000	5 000
Möblemang, måltidsmiljö			600	600	600
Planerat beläggningsunderhåll, gator			18 000	19 000	20 000
Gatubelysning, utbyte LED-lampor			6 800	0	0
Förebyggande belysningsunderhåll			400	400	400
Trafikplan, inkl. säkra skolmiljöer			3 500	3 500	3 500
Underhåll industrispår, Via och Kvarntorp			1 000	1 000	1 000
Arbetsmaskiner			0	0	2 000

Utbyte av kommungemensamma fordon
Avser inköp av miljöklassade fordon gärna elhybrider för att ersätta de äldsta och mest slitna i kommunens gemensamma fordonspark.

Möblemang måltidsmiljö
Den underhållsplan som tagits fram visar på ett behov av förnyelse av möblemang såsom stolar, bord, soffor och ljudabsorbenter.

Planerat beläggningsunderhåll, gator
Planerat beläggningsunderhåll på kommunens gator och vägar förstärks med 1,0 mkr inför 2027.

Gatubelysning, utbyte LED-lampor
Kommunen har under flera år arbetat med att byta gatubelysningens högtrycksnatriumarmaturer till LED-armaturer. För att ligga i takt med kommande krav och för att minska kommunens energiåtgång så sker en taktökning av bytet till LED-armaturer. Med denna investering kan samtliga högtrycksnatrium-armaturer vara utbytta 2027/2028.

Förebyggande belysningsunderhåll
Avser förebyggande arbete med utbyte av el-kablar och fundament i samband med VA-investeringar.

Trafikplan inklusive säkra skolmiljöer
Trafikplanen anger trafikplaneringens inriktning i kommunen de kommande åren och tar ett samlat grepp om trafikfrågorna med syftet att skapa ett hållbart transportsystem. Det inbegriper till exempel vägar och cykelvägar. Under 2027 planeras arbeten att genomföras vid Örebrovägen och Oppegårdsvägen.

Industrispår Via och Kvarntorp
Industrispåret i Kvarntorp har rustats upp under de senaste åren. Inför 2024 togs en underhållsplan fram avseende både Kvarntorps och Vias industrispår och medel för det fortsatta arbetet.

Affärsdrivande verk

Affärsdrivande verk

Verksamhetsbeskrivning

Kommunens affärsdrivande verksamheter, vatten- och avloppsverket samt avfallsverket hör organisatoriskt till samhällsbyggnadsnämnden. Verken redovisas separat i budgeten eftersom de är helt finansierade av abonnenter via fastställda taxor.

Vatten och avloppsverk

VA-enhetens grunduppdrag är att leverera allmänna vattentjänster i form av dricksvattenleverans, spillvattenhantering (det som spolas ner i toalett och avlopp) och dagvattenhantering. Enheten ansvarar för kommunens VA-anläggning, det vill säga vatten- och avloppsverk, vattentorn, ledningsnät och pumpstationer. Cirka 80 procent av kommunens befolkning är ansluten till den kommunala VA-anläggningen. Kumla kommun levererar också dricksvatten till Hallsbergs kommun.

Avfallsverket

Avfallsenheten ansvarar för att ta hand om hushållens avfall, slamtömning, kommunens återvinningscentral, återvinningsstationer och en ristipp som anläggs 2026.

Från och med 2027 införs fastighetsnära insamling. Det innebär att insamling från småhus och fritidshus kommer ske med fyrfackskärl. Det komposterbara avfallet omvandlas till biogas. Återvinningscentralen i Kvarntorp tar hand om grovavfall samt trädgårdsavfall. Från och med 2026 finns det en omlastningsstation på återvinningscentralen för hantering av fastighetsnära insamling. På återvinningsstationerna lämnas förpackningsmaterial.

Affärsdrivande verkens volymmått 2023-2027

Volymmått	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027
Antal årsarbetare	31,00	34,00	38,00	40,50	40,50
- därav VA-verk	*19,00*	*19,70*	*23,70*	*25,00*	*25,00*
- därav renhållningsverk	*12,00*	*14,30*	*14,30*	*15,50*	*15,50*
Producerad vattenmängd m^3	2 919	3 073	2 917	3 100	3 100
Antal VA-abonnemang (räkningar)/månad	4 769	4 836	4 891	4 875	4 875
Antal RH-abonnemang (räkningar)/månad	4 912	5 093	5 079	5 400	5 400
Antal abonnemang avseende komposteringsprojekt	5 403	5 328	5 212	5 200	5 200
Antal hämtade sopkärl, 1 000-tal	209	210	211	210	210

Verksamhetsomfattning för ovanstående volymmått bedöms i nuläget vara ganska oförändrat inför det kommande budgetåret.

Planering av väsentlig betydelse

Vätternvattenprojektet fortlöper och beslut om genomförande förväntas fattas under 2027. När projektet är genomfört kommer det att ändra kommunens redundans och ordinarie dricksvatten-täkt. Detta kommer att ha en stor påverkan på hur kommunen organiserar VA-verksamheten. Masugnsdammen är den plats där kommunen hämtar råvatten för dricksvattenproduktion. Dammens kraftstation ingår i den nationella omprövningen för moderna miljövillkor. Domstolens beslut kan komma att påverka vilket råvattenuttag som kan genomföras ur dammen framåt.

Måluppfyllelse

Affärsdrivande verkens uppföljningsmått 2027

Strategiskt område: Kvalitet i kärnverksamhet	Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Samhällsbyggnadsnämnden levererar en god teknisk välfärd	Samtliga avfallsabonnenter får sina utställda kärl tömda i enlighet med abonnemang och på rätt dag	50,0%	100%	Grönt 100% Gult 99-95% Rött < 95%
	Andel fakturerat dricksvatten av total produktion	50,0%	Oförändrat	Grönt: Ökat Gult: Oförändrat Rött: Minskat
Antal uppföljningsmått: 2		100%		

Verksamhetsplanering för ökad måluppfyllelse

De affärsdrivande verken har två uppföljningsmått. Måtten ingår inte i den måluppfyllelse som påverkar överfört resultat för samhällsbyggnadsnämnden. Detta eftersom affärsverkens resultat regleras direkt mot respektive kollektiv.

Samhällsbyggnadsnämnden levererar en god teknisk välfärd

Underhåll genomförs enligt framtagna underhålls-planer för vattenverk, avloppsreningsverk och VA-ledningsnät.

Under 2027 ska Hjälmsättersdammen renoveras. Utredning av betongstatus ska genomföras avseende vattentornets insida. Driftsättning av kväverening och industrivattenrening fortsätter.

Utbyte från manuellt avlästa vattenmätare till digitala fjärravlästa vattenmätare fortsätter då det finns ytterligare vattenmätare som behöver bytas ut. De fjärravlästa mätarna är ett mycket värdefullt verktyg för att upptäcka läckor i VA-nätet.

Till årsskiftet 2026/2027 införs fastighetsnära insamling i kommunen. Under 2027 kommer verksamheten framför allt arbeta med uppföljning av nya arbetssätt samt med uppföljning av sortering. Informationsinsatser kommer genomföras utifrån behov.

VA-verket driftbudgetram 2027 och plan 2028-2029

Driftbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalkostnader	15 358	18 720			
Lokal- och fastighetskostnader	18 102	20 982			
Kapitalkostnader	13 770	17 668			
Övriga kostnader	32 851	25 031			
Intäkter	-80 454	-82 401			
Regleringspost	373	0			
Verksamhetens nettokostnad (ram)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Procentuell förändring (bruttoomslutning)	*34,1%*	*2,9%*			
Ackumulerat resultat	**2 325**	**2 325**			
Driftbudgetram	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Allmänt

De affärsdrivande verksamheterna inom samhällsbyggnadsnämnden; vatten- och avloppsverk samt renhållningsverket erhåller ingen driftbudgetram eftersom de är taxefinansierade verksamheter. Taxan för VA-avgiften indexregleras årligen och nu föreslås en höjning med 9,8 procent under 2027 för att finansiera det höjda kostnadsläget. VA-verket har nu ett positivt ackumulerat resultat vilket innebär att över tid har kostnaderna understigit avgiftsintäkterna.

VA-verket investeringsbudget 2027 och plan 2028-2029

Investeringsbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringar nettokostnad (ram)	**39 780**	**85 060**	**72 400**	**31 000**	**28 000**
Procentuell förändring	*-17,9%*	*113,8%*	*-14,9%*	*-57,2%*	*-9,7%*
Ledningar, VA-renovering och relining			14 000	15 000	16 000
Ledningar, VA-investeringar Västerhult			4 500	0	0
VA-försörjning Västerhult			6 000	0	0
Vattenmätare, digitala			2 200	0	0
Reningsverk, kväverening			19 000	0	0
Reningsverk, förnyelse enligt underhållsplan			9 700	10 000	9 000
Nödvattenutrustning			2 000	0	0
Vattenverk, reservkraft			3 000	0	0
Hjälmsätterdammen			7 500	0	0
Grävmaskin			4 500	0	0
VA-utbyggnad enligt vattentjänstplan			0	3 000	3 000
Flytt av VA-ledning Järnvägsg/Fredsg			0	3 000	0
Exploatering VA-områden			0	0	0

Ledningar, VA-renovering inkl. reilining
För att säkerställa funktion i kommunens VA-ledningsnät behöver ledningarna förnyas i rätt takt. Att byta ut ledningar leder till lägre driftkostnader för enheten genom att det uppstår ett minskat behov av utryckningar utanför ordinarie arbetstid samt att pumpstationernas elförbrukning minskar och det blir mindre slitage på pumpstationerna. Inför 2027 höjs det årliga anslaget med 1 mkr och kommande år planeras större arbeten i området Hällabrottet och Romarbäcken.

Ledningar, VA-investeringar Västerhult
Enligt Kumla kommuns översiktsplan ska området Västerhult omvandlas till verksamhetsmark. Innan området kan etableras krävs omfattande åtgärder i VA-infrastrukturen.

VA-försörjning Västerhult
För försörjningen till området krävs anpassningar av ledningsdimensioner från vattenverk respektive avloppsreningsverk. Åtgärder som genomförs under 2027 innebär nyanläggning av vatten- och spillvattenledningar från Blacksta respektive Kumla fram till området samt installation av en tryckstegringsstation vid Älvesta.

Vattenmätare, digitala
Sedan 2024 har arbetet pågått för att byta ut kommunens vattenmätare från manuellt avlästa vinghjulsmätare till digitala vattenmätare. De digitala vattenmätarna skickar kontinuerliga signaler till kundregistret med uppgifter om förbrukning, med detta försvinner risken för felavläsning och feldebitering vilket sparar administration och ger en förbättrad kundupplevelse. Samtliga vattenmätare i Kumla kommun kommer att vara bytta till fjärravlästa mätare vid utgången av år 2027.

Reningsverk, Kväverening
På Kumlas avloppsreningsverk pågår byggnation av kvävereningsprocess för att möta de krav som ställs på verksamheten kopplat till verkets tillstånd för miljöfarlig verksamhet. Byggnationen färdigställs under 2027.

Reningsverk, förnyelse enligt underhållsplan
En underhållsplan har tagits fram för Kumla avloppsreningsverk där åtgärder på både byggnader och maskiner är inplanerade efter behov. Utredningen har visat att det föreligger en underhållsskuld och ett behov av att byta ut och rusta upp utrustning och byggnader. Under 2027 kommer stora ombyggnationer att ske på avloppsreningsverket för tillbyggnad av kväverening.

Nödvattenutrustning
För att säkerställa goda möjligheter för distribution av nödvatten vid vattenbortfall investeras medel för att öka möjligheterna att distribuera nödvatten genom inköp av lastväxlad vattenreservoar.

Vattenverk, reservkraft
Avser utbyte av reservkraftverk på vattenverket.

Hjälmsätterdammen
Kopplat till utredning av Hjälmsätterdammens skick och behov av underhåll tilldelades enheten medel för att åtgärda och säkra hållfastheten och därmed funktionen i dammen.

Grävmaskin
Medel anslås för inköp av ny grävmaskin till VA-enheten.

Exploatering VA-områden
I investeringsbudgeten anslås bara exploateringsutgiften som betingar ett långsiktigt anläggningsvärde och anslutningsavgifterna balanserar kommande års avskrivningar.

Exploatering VA-områden

Exploateringsområde	Utfall <- 2025	Budget 2026	Prognos 2026	Överförs /avvikelse 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Total prognos t.o.m. 2029	Exploateringskalkyl
Norra Mos Företagspark VA									
Utgift, anläggningstillgång	6 026			0				6 026	4 579
Anslutningsavgift	-6 732	-430	-1 500	1 070	-430	-430	-430	-8 452	-5 375
Summa	**-706**	**-430**	**-1 500**	**1 070**	**-430**	**-430**	**-430**	**-2 426**	**-796**
Sörby 1 VA									
Utgift, anläggningstillgång	20 876			0				20 876	21 138
Anslutningsavgift	-12 794	-87	-300	213				-12 881	-12 600
Summa	**8 082**	**-87**	**-300**	**213**	**0**	**0**	**0**	**7 995**	**8 538**
Sörby 2 VA									
Utgift, anläggningstillgång	291	10 789	10 789	0				11 080	7 277
Anslutningsavgift		-2 655	-120	-2 535	-2 655	-1 200		-6 510	-6 530
Summa	**291**	**8 134**	**10 669**	**-2 535**	**-2 655**	**-1 200**	**0**	**4 570**	**747**
Ekeby VA									
Utgift, anläggningstillgång	5 848	77	45	32				5 925	5 907
Anslutningsavgift	-140	-2 400		-2 400				-2 540	-2 400
Summa	**5 708**	**-2 323**	**45**	**-2 368**	**0**	**0**	**0**	**3 385**	**3 507**
Älvesta VA									
Utgift, anläggningstillgång	6 329			0				6 329	5 179
Anslutningsavgift	-1 090	-3 350	-300	-3 050				-4 440	-4 440
Summa	**5 239**	**-3 350**	**-300**	**-3 050**	**0**	**0**	**0**	**1 889**	**739**
Kvarntorp VA									
Utgift, anläggningstillgång	2 069			0				2 069	936
Anslutningsavgift	-225	-675	-150	-525				-900	-900
Summa	**1 844**	**-675**	**-150**	**-525**	**0**	**0**	**0**	**1 169**	**36**
Idrottsparken VA									
Utgift, anläggningstillgång	1 933			0				1 933	1 525
Anslutningsavgift	-862	-786	-200	-586				-1 648	-1 200
Summa	**1 071**	**-786**	**-200**	**-586**	**0**	**0**	**0**	**285**	**325**
SUMMA TOTAL EXPLOATERING VA	**21 529**	**483**	**8 264**	**-7 781**	**-3 085**	**-1 630**	**-430**	**16 867**	**13 096**

Norra Mos företagspark
Tillkommer en kostnad för att anlägga en servis när aktuell tomt säljs.

Gröna Sörby – Etapp 1
Projektet klart, anslutningsavgifter för flerfamiljstomter återstår.

Gröna Sörby – Etapp 2
Utförandeentreprenad pågår. Anslutningsavgifter kommer tidigast 2027.

Ekeby
Projektet klart. Anslutningsavgifter återstår, kommer troligast från och med 2027.

Älvesta
Projektet klart, anslutningsavgifter återstår.

Kvarntorp gata
Utförandeentreprenad klar. Översteg budget på grund av att befintliga VA-ledningar var för dåliga för att spara. Anslutningsavgifter återstår.

Idrottsparken
Projektet klart, anslutningsavgifter återstår.

Avfallsverkets driftbudgetram 2027 och plan 2028-2029

Driftbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personalkostnader	9 146	11 130			
Lokal- och fastighetskostnader	5 217	4 204			
Kapitalkostnader	1 189	4 263			
Övriga kostnader	13 802	17 520			
Intäkter	-36 756	-37 117			
Regleringspost	7 402	0			
Verksamhetens nettokostnad (ram)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Procentuell förändring (bruttoomslutning)	*2,6%*	*26,4%*			
Ackumulerat resultat	**10 226**	**10 226**			
Driftbudgetram	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Allmänt

De affärsdrivande verksamheterna inom samhällsbyggnadsnämnden; vatten- och avloppsverk samt avfallsverket erhåller ingen driftbudgetram eftersom de är taxefinansierade verksamheter. Avfallstaxan indexregleras generellt årligen men inför 2027 behålls den i princip oförändrad, däremot sker justeringar i taxekonstruktionen kopplade till införandet av nya abonnemangsformer i samband med införande av Fastighetsnära insamling. Avfallsverket har ett positivt ackumulerat resultat vilket innebär att över tid har kostnaderna understigit avgiftsintäkterna.

Avfallsverkets investeringsbudget 2027 och plan 2028-2029

Investeringsbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringar nettokostnad (ram)	**5 253**	**79 711**	**740**	**5 040**	**240**
Procentuell förändring	598,5%	1 417,4%	*-99,1%*	*581,1%*	-95,2%
Containrar till avfallsverksamheten			240	240	240
Personalbyggnad återvinningscentralen			500	4 800	0

Containrar till avfallsverksamheten

Containrarna fraktar årligen 5 000 ton avfall för förbränning och är ett viktigt arbetsredskap för kommunens avfallsarbetare. Dessa containrar slits dagligen och blir med tiden skeva och tunga att stänga och öppna vid tömning. Därför ska en succesiv utbytestakt ske där 2 containrar byts ut årligen mellan 2027 och 2029.

Personalbyggnad, återvinningscentralen

På återvinningscentralen i Kvarntorp arbetar 4 personal från avfallsenheten. Personalbyggnaden för dessa är i dåligt skick och inte anpassad efter behoven och behöver ersättas med en ny byggnad.

Myndighetsnämnd

Myndighetsnämnd

Verksamhetsbeskrivning

Myndighetsnämnden ansvarar för tillstånd och tillsyn som rör den bebyggda miljön. Till exempel bygglov, miljö- och hälsoskydd, livsmedel, trafikföreskrifter, parkeringstillstånd och flytt av fordon. Nämnden ansvarar också för bostadsanpassningsbidrag. Inom samhällsbyggnadsförvaltningen är det enheterna bygglovsenheten, miljöenheten och gatuenheten som arbetar på uppdrag av myndighetsnämnden.

Resurserna för myndighetsnämndens uppdrag och verksamhet ligger inom samhällsbyggnadsnämndens budget. Myndighetsnämnden beslutar om resurser för den politiska verksamheten inom nämndens ansvarsområde.

Myndighetsnämndens volymmått 2023-2027

Volymmått	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027
Antal tillsynsbesök, enligt Livsmedelslagen	146	100	110	100	100
Antal tillsynsbesök, enligt Miljöbalken	60	24	26	24	24
Antal inkomna bygglovsansökningar	102	128	119	125	125
Antal beslut om bostadsanpassning	71	69	74	100	80
Antal trafikärenden	253	315	69	134	130

Myndighetsnämndens verksamhet under 2027 bedöms vara ganska oförändrat i volymomfång mot 2026.

Planering av väsentlig betydelse

Under början av 2026 har tomter släppts i både Gröna Sörby och Ekeby prästgård. Detta innebär att antalet ansökningar om bygglov förväntas öka.

Bygglovsprocessen

Ikraftträdande sker stegvis för en ny roll i bygglovsprocessen, så kallade byggbedömare (utveckling av certifierade byggprojekteringsföretag). Syftet är att minska kommunala särkrav och öka förutsebarheten för byggherrar. Om en byggbedömare används ska byggnadsnämnden inte pröva vissa krav, varken inför beslut om lov, startbesked eller slutbesked. Att använda sig av en byggbedömare är frivilligt och beslutas av byggherren. Om en byggbedömare tas in i projektet får det tydliga följder för kommunens prövning.

Plan- och bygglagen

Det har presenterats förslag på ändringar i plan- och bygglagen avseende förenklade regler vid ändring av en byggnad. Dessa förväntas träda i kraft 1 januari 2027. Förslaget på ändring syftar till att förtydliga och förenkla bestämmelserna om ombyggnad och andra ändringar av en byggnad. Det ska även bli billigare och enklare att bygga om i stället för att riva.

Livsmedelskontroll

Under 2026 slutredovisades en statlig utredning om organisering och finansiering av livsmedelskontrollen. Utredningen föreslår att Livsmedelsverket och Jordbruksverket tar över all kontroll för livsmedel, foder och animaliska biprodukter samt att kommunernas och Länsstyrelsernas ansvar upphör. Förslaget motiveras med att det förväntas leda till att den offentliga kontrollen blir mer effektiv och likvärdig samtidigt som det blir enklare för företagen. Inget beslut om genomförande av utredningen har ännu fattats. Om förslaget skulle genomföras kommer det få konsekvenser för nämndens ansvarsområde.

Måluppfyllelse

Myndighetsnämndens uppföljningsmått 2027

Strategiskt område: Demokrati och dialog	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Kommunens medborgare och kunder är trygga med de demokratiska processerna och att all handläggning av ärenden inom förvaltningen sker rättssäkert	Antal överklagade ärenden med formella fel i kontakten med medborgare och kunder	20,0%	0	Grönt < 2 Gult 2-3 Rött > 3
Strategiskt område: Service och tillgänglighet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Kommunens medborgare, kunder och företag är nöjda med service, bemötande och tillgänglighet i de kontakter de har med förvaltningen	Handläggningstid från komplett ärende till beslut för bygglov, nybyggnad av en-bostadshus och tvåbostadshus.	15,0%	27 dagar	Grönt < 28 dagar Gult 28-35 dagar Rött > 35 dagar
	Handläggningstid för anmälan av anläggande av värme-pumpar från komplett anmälan	15,0%	6 dagar	Grönt < 14 dagar Gult 14-21 dagar Rött > 21 dagar
Strategiskt område: Kvalitet i kärnverksamhet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Myndighetsnämnden bidrar till att främja en hållbar utveckling som innebär att nuvarande och kommande generationer tillförsäkras en hälsosam och god miljö	Andel genomförda planerade aktiviteter i tillsynsplan enligt miljöbalken	25,0%	82%	Grönt > 90% Gult 90-80% Rött < 80%
Kommunens kontroll och rådgivning bidrar till trygga livsmedel	Andel genomförda aktiviteter i kontrollplan för livsmedel	25,0%	100%	Grönt > 90% Gult 90-80% Rött < 80%
Antal uppföljningsmått: 5		100%		

Verksamhetsplanering för ökad måluppfyllelse

Kommunens medborgare och kunder är trygga med de demokratiska processerna och all handläggning av ärenden inom förvaltningen sker rättssäkert

Processkartläggning genomförs löpande och är en del i arbetet med verksamhetsutveckling. Kartläggningen bidrar till tydligare arbetssätt och förväntningar samt ökat fokus på mottagare, leverans och behov. Utöver det som följer av kartläggningarna uppdateras stödjande dokument, exempelvis rutiner, utifrån förändrade arbetssätt och lagstiftning.

Kommunens medborgare, kunder och företag är nöjda med service, bemötande och tillgänglighet i de kontakter de har med förvaltningen

För att veta hur handläggningsprocesser uppfattas av medborgare och företagare skickar nämnden regelbundet ut en undersökning till de som varit i kontakt med bygglovsenheten. Resultatet ligger till grund för utveckling av arbetssätt och information. Nämnden fortsätter digitalisera sin verksamhet, till exempel genom införande av automatiserade beslut och e-tjänster.

Myndighetsnämnden bidrar till att främja en hållbar utveckling som innebär att nuvarande och kommande generationer tillförsäkras en hälsosam och god miljö

Tillsyn genomförs enligt framtagna tillsynsplaner för plan- och bygglagen och miljöbalken. Vid framtagande av planerna sker prioritering av vilken tillsyn som ska bedrivas. I det arbetet ska mål i nationella tillsynsstrategier beaktas samt eventuella nya tillsynsområden. Nämnden kommer bevaka vilka anpassningar som behöver genomföras med anledning av framtagandet av ny nationell strategi för tillsyn enligt miljöbalken. Strategin sätter ökat fokus på avfall och transporter vilket kan innebär att nämnden behöver överväga omprioritering av sina resurser.

Kommunens kontroll och rådgivning bidrar till trygga livsmedel

Livsmedelskontroll genomförs enligt framtagen kontrollplan.

Myndighetsnämndens driftbudgetram 2027 och plan 2028-2029

Driftbudget *Belopp i tkr*	**Bokslut 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Personalkostnader	397	454			
Lokal- och fastighetskostnader	0	0			
Kapitalkostnader	0	0			
Övriga kostnader	25	41			
Intäkter	0	0			
Verksamhetens nettokostnad (ram)	**422**	**495**	**495**	**506**	**520**
Procentuell förändring	*5,2%*	*17,3%*	*0,0%*	*2,2%*	*2,8%*
Personalkostnadsförändring (lön/po)			14	13	13
Övriga prisjusteringar netto			2	1	2
Effektiviseringspotential			-5		
Driftbudgetram	**483**	**495**	**506**	**520**	**535**

Allmänt

Myndighetsnämndens budget avser endast arvoden och omkostnader för nämnden.

Kultur- och fritidsnämnd

Kultur- och fritidsnämnd

Verksamhetsbeskrivning

Kultur- och fritidsnämndens verksamhet är organiserad i tre avdelningar; park, kultur och fritid. Verksamheterna bidrar till att skapa en meningsfull fritid genom upplevelser och att ge förutsättningar för kreativitet, hälsa och bildning. Här ingår även utveckling av kommunens egna besöksmål där Kumla stadspark, Sjöparkens växthus, Kvarntorps friluftsområde, Djupadalsbadet och Konsten i Kumla är särskilt prioriterade områden.

Parkavdelningen sköter och utvecklar parkanläggningar, gatuplanteringar, lekmiljöer samt naturområden och naturvård på kommunal mark. I Kumla finns ett 40-tal parker och grönområden som underhålls och utvecklas av parkavdelningen för rekreation, lek och naturupplevelser för boende och besökare. Parkavdelningen har också helhetsansvar för verksamheten i Sjöparkens växthus samt ansvarar för skötseln och utvecklingen av kommunens skogar och kommunala naturreservat. Parkavdelningen sköter därutöver grönyteskötsel på skol- och förskolegårdar, bostadsgårdar och fastighetsgårdar på uppdrag av samhällsbyggnadsnämnden. Här återfinns också kommunens stadsträdgårdsmästare och landskapsingenjör med uppdrag att bistå samhällsbyggnadsnämnden i den fysiska planeringen av grönstruktur som exempelvis planering och utveckling av friluftsliv och rekreationsområden.

Kulturavdelningen ansvarar för bibliotek, allmänkultur och kulturskola. Allmänkultur omfattar stöd till studieorganisationer och kulturföreningar, programverksamhet, museiverksamhet, kulturminnesvård, Konst på Hög, utställningsverksamhet och byggnadsansluten konst. Biblioteket omfattar huvudbibliotek med barn- och vuxenavdelning, biblioteksbuss och boken-kommer-service till äldre. Kulturskolan har uppdrag att bedriva frivillig undervisning i musik och teater och samordnar även skolkultur på uppdrag av nämnd för livslångt lärande. Kultur- och fritidsnämnden stödjer också genom anställda kulturkonsulenter föreningen Väntjänsten som driver en telefonjour med uppdragsverksamhet, organiserar brukarråd och ombud samt arrangerar och utvecklar aktiviteter för och tillsammans med äldre.

Fritidsavdelningen ansvarar för föreningsstöd samt utveckling och skötsel av idrotts- och fritidsanläggningar, där bland annat Djupadalsbadets bad och camping, Kumlahallen, ishallen och idrottsplatser ingår. Avdelningen ansvarar också för kommunens fritidsbank, bowlingverksamhet, fritidsgårdar och fältkuratorernas uppsökande ungdomsarbete. På uppdrag av nämnd för livslångt lärande bedrivs också rastverksamhet dagtid på kommunens tre högstadieskolor. Avdelningen handlägger och utövar även tillsyn över kommunala registreringspliktiga lotterier.

Kultur- och fritidsnämndens volymmått 2023-2027

Volymmått	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027
Antal årsarbetare	89,00	101,50	113,22	107,75	107,75
Antal besök på biblioteket	177 151	184 399	167 007	200 000	200 000
Antal utlånade media på biblioteket	153 760	160 869	140 860	165 000	165 000
Antal besök på Djupadalsbadet	157 971	178 302	174 800	180 000	180 000
Antal campingnätter	3 514	3 144	2 816	3 500	3 500
Antal besök mötesplatser Ung Fritid	10 484	12 951	10 409	12 000	11 000
Antal utlånade artiklar, Fritidsbanken	7 043	10 868	32 095	20 000	20 000
Antal deltagartillfällen, Kulturskolan	12 537	12 421	12 500	13 000	16 000

Prognosen för antal besökare på Djupadalsbadet ligger kvar på 180 000. Besöksantalet för utomhusbadet är väderberoende men planerad upprustning inför 2027 förväntas bidra till fler besökare på sikt. Även antalet campingnätter, antal utlånade medier samt antal besökare på biblioteket föreslås förbli oförändrade utifrån tidigare utfall och förväntad utveckling. Fritidsbanken har haft en positiv utlåningstrend. Volymmåttet för 2027 sätts utifrån planerat lokalbyte och tillfällig stängning. Antalet besökare på Ung fritids mötesplatser föreslås sänkas då det på grund av bristande lokalförutsättningar bedöms svårt att nå samma höga besöksantal som under 2024. Volymmåttet för kulturskolan har historiskt sett legat relativt stabilt och styrs av antalet tillgängliga platser i både kursverksamheten och den öppna verksamheten.

Planering av väsentlig betydelse

Lokaler och anläggningsbehov är en central fråga i förvaltningen. En ny anläggningsprocess är under framtagande och nämndens lokalbestånd behöver hanteras på ett nytt sätt för att säkra en funktionell anläggningsprocess. Det pågår också förberedelser för förändringar i ägarskapet för vissa av lokalernas drift och underhåll.

Kultur- och fritidsnämnden beslutade under 2026 att påbörja en inventering av förvaltningens lokaler och ta fram underhållsplaner. Bland dessa har exempelvis motorstadion i Sannahed med tillhörande byggnader kostsamma underhålls- och renoveringsbehov. Arbetet fortsätter under 2027 med utgångspunkt att lokalerna ska tas över av samhällsbyggnadsnämnden, vilket kommer att påverka mål- och medelprocessen inför 2028, särskilt utifrån att det finns en underhållsskuld i flera anläggningar.

Måluppfyllelse

Kultur- och fritidsnämndens uppföljningsmått 2027

Strategiskt område: Demokrati och dialog	Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Verksamheterna ska präglas av öppenhet och dialog. Mottagarens behov och intressen ska vara utgångspunkt i verksamheternas utförande och utveckling. Hänsyn ska tas till människors olika förutsättningar och åtgärder vidtas för att utjämna orättvisa levnadsvillkor i syfte att ge alla möjlighet att ta del av och påverka verksamheterna på lika villkor.	Andel kulturskolelever som upplever att de har möjlighet att påverka innehållet i undervisningen	15,0%	66%	Grönt > 75% Gult 75-50% Rött < 50%
Strategiskt område: Service och tillgänglighet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Verksamheterna har hög tillgänglighet och ett professionellt bemötande. Det är lätt att få tag i rätt information och få stöd att organisera sin fritid genom föreningslivet eller på egen hand.	Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	15,0%	29	Grönt > 30 Gult 30-25 Rött < 25
Strategiskt område: Kvalitet i kärnverksamhet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Verksamheterna ska vara socialt och ekologiskt hållbara och präglas av långsiktighet och effektiv användning av resurser. Den nya teknikens lösningar tillvaratas för att utveckla och värna trygga och hälsofrämjande miljöer med hänsyn till miljö och klimat.	Andelen positiva (mycket nöjda) till hur parkerna i kommunen sköts	10,0%	91,1% (nöjda och mycket nöjda)	Grönt > 25% Gult 25-20% Rött < 20%
	Nöjdhetsgraden med kommunens arbete med att främja biologisk mångfald	10,0%	38%	Grönt > 40% Gult 40-30% Rött < 30%

Strategiskt område: Kvalitet i kärnverksamhet	Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Verksamheterna ska ge förutsättningar till ett meningsfull och aktiv fritid som främjar god psykisk och fysisk hälsa hos kommunens invånare och besökare. Det ska finnas ett brett utbud av aktiviteter och välkända besöksmål som bidrar till att Kumla växer och utvecklas.	Nöjdhetsgraden med Sjöparkens växthus som besöksmål	10,0%	Nytt mått 2026	Grönt > 50% Gult 50-45% Rött < 45%
	Nöjdhetsgraden (mycket nöjd) med Djupadalsbadet som besöksmål	15,0%	72%	Grönt > 75% Gult 75-50% Rött < 50%
Verksamheter ska främja det livslånga lärandet med ett brett utbud av aktiviteter för alla åldrar. Kurser, föreläsningar och andra aktiviteter och åtgärder som syftar till att öka deltagarnas kunskaper och färdigheter ska hålla hög kvalitet och vara relevanta för mottagarna. Miljöerna ska utformas på ett sådant sätt att det uppmuntrar till lärande och kreativitet.	Nöjdhetsgraden (mycket nöjda) med bibliotekets utbud av aktiviteter (respondenter 18-29 år)	10,0%	100% (nöjda och mycket nöjda)	Grönt > 50% Gult 50-45% Rött < 45%
	Nöjdhetsgraden med simskolan	15,0%	60%	Grönt >65% Gult 65-50% Rött < 50%
Antal uppföljningsmått: 8		100%		

Verksamhetsplanering för ökad måluppfyllelse

Verksamheterna ska präglas av öppenhet och dialog. Mottagarens behov och intressen ska vara utgångspunkt i verksamheternas utförande och utveckling. Hänsyn ska tas till människors olika förutsättningar och åtgärder vidtas för att utjämna orättvisa levnadsvillkor i syfte att ge alla möjlighet att ta del av och påverka verksamheterna på lika villkor.

Arbetet med att utveckla elevinflytande på kulturskolan har fallit väl ut. Det nya arbetssättet innebär att eleverna deltar aktivt i verksamhetens utvecklingsarbete. Den stärkta budgeten under 2026 för kulturskolan möjliggör en breddad satsning för att nå fler barn och unga i socioekonomiskt utsatta områden, exempelvis cirkusskola vid Malmens skola. Även anslutningen till fritidskortet bidrar till detta. Dialog pågår också inom samverkan för Bergslagsbibblan kring hur biblioteken ska kunna möta kraven kopplat till EU:s nya tillgänglighetsdirektiv som förväntas bli svensk lag från 2027.

Verksamheterna har hög tillgänglighet och ett professionellt bemötande. Det är lätt att få tag i rätt information och få stöd att organisera sin fritid genom föreningslivet eller på egen hand.
Ett nytt bokningssystem för bokning av idrottshallar och anläggningar infördes 2026 som under 2027 utökas till att även omfatta ansökan och handläggning av föreningsbidrag. Detta effektiviserar processer, minskar administration och stärker målet om ökad service och tillgänglighet. Under 2027 flyttar Fritidsbanken till nya lokaler i Kumlahallen, vilket förbättrar tillgänglighet och service.

Verksamheterna ska vara socialt och ekologiskt hållbara och präglas av långsiktighet och effektiv användning av resurser. Den nya teknikens lösningar tillvaratas för att utveckla och värna trygga och hälsofrämjande miljöer med hänsyn till miljö och klimat.
Tillkommande områden, exempelvis Gröna Sörby, innebär utökat skötselansvar och därför planeras för effektivare arbetssätt för att kunna upprätthålla samma kvalitet i parkmiljöerna. Inför 2027 återupptas arbetet i stadsparken med fokus på trapporna och den gamla entrén. Ett nytt lagkrav från 2026 ökar fokus på bekämpning av invasiva arter. En strukturerad plan för att gå från punktinsatser till ett långsiktigt arbete behövs för att bekämpa prioriterade arter. Riktlinjerna för skogsbruk innebär fortsatt övergång till hyggesfria metoder med fokus på rekreation och biologisk mångfald. Tre LONA projekt pågår till och med 2027: våtmark i Sannahed, förstudie om naturreservat i Nordsjön och Söderhavet, samt framtagande av en skötselplan för Kvarntorpshögen för samordning av natur- och rekreationsvärden.

Verksamheterna ska ge förutsättningar till ett meningsfull och aktiv fritid som främjar god psykisk och fysisk hälsa hos kommunens invånare och besökare. Det ska finnas ett brett utbud av aktiviteter och välkända besöksmål som bidrar till att Kumla växer och utvecklas.
Sjöparkens växthus utvecklas vidare med målet att vara en levande mötesplats med fokus på social och hållbar verksamhet. Ambitionen är ökad nöjdhetsgrad, fler besökare samt breddad målgrupp genom samverkan med Väntjänsten. Planer finns på att etablera en ny fritidsgård med inriktning norra Kumla. Fler ställplatser på Djupadalsbadets camping ska förses med el och ny bom vid entrén samt bättre gråvattenhantering är ytterligare åtgärder som bidrar till en attraktivare camping. Utomhusbadet ska genomgå en större upprustning fram till sommaren 2027, inklusive renovering av bassänger, ny vattenrening och nya omklädningsrum.

Verksamheter ska främja det livslånga lärandet med ett brett utbud av aktiviteter för alla åldrar. Kurser, föreläsningar och andra aktiviteter och åtgärder som syftar till att öka deltagarnas kunskaper och färdigheter ska hålla hög kvalitet och vara relevanta för mottagarna. Miljöerna ska utformas på ett sådant sätt att det uppmuntrar till lärande och kreativitet.
Allmänkultur och bibliotek genomlyser och utvecklar arbetet utifrån viljeinriktningarna i kultur- och fritidspolitiska programmet samt de i bibliotekslagen prioriterade målgrupperna.
Under 2027 är fokus att ta fram rätt insatser för rätt målgrupper, vilket kan innebära nya arbetssätt samt omprioritering av aktiviteter och resurser. Biblioteks-samarbetet Bergslagsbibblan medför positiva effekter som ett bredare bestånd och ökad utlåning för Kumla bibliotek. Uppföljningsmåttet för simskolan utvärderas kontinuerligt. Att undervisningsbassängen alltid är bokad visar behovet av bassängträning för lärande och hälsa. Andra åtgärder som berör målsättningen är det årliga investeringsanslaget för lekplatser som syftar till att uppmuntra barns kreativitet och lärande.

Kultur- och fritidsnämndens driftbudgetram 2027 och plan 2028-2029

Driftbudget *Belopp i tkr*	**Bokslut 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Personalkostnader	60 696	63 462			
Lokal- och fastighetskostnader	58 158	61 743			
Kapitalkostnader	5 545	7 119			
Övriga kostnader	39 058	23 146			
Intäkter	-44 335	-27 435			
Verksamhetens nettokostnad (ram)	**119 122**	**128 035**	**129 870**	**131 755**	**134 276**
Procentuell förändring	*4,4%*	*7,5%*	*1,4%*	*1,5%*	*1,9%*
Ombudgeteringar innevarande år		362	-897		
Helårseffekt 2027-2029			-1 330	-800	
Personalkostnadsförändring (lön/po)			2 142	1 996	2 056
Övriga prisjusteringar netto			1 232	869	881
Kapitalkostnadsjustering			1 664	-180	-416
Ombudgetering och ramjustering			303		
Ny verksamhet					
- Fritidsbanken, 0,5 tjänst			300		
Effektiviseringspotential			-1 579		
Driftbudgetram	**120 542**	**128 397**	**129 870**	**131 755**	**134 276**

Ombudgetering och ramjustering
Här ingår överföring av medel till kommunledningsförvaltningen för etablering av en central säkerhetsavdelning. Här ingår också en hyresreglering samt att samhällsförvaltningen övertar ansvaret för belysning av parkområden från kultur- och fritidsförvaltningen.

Ny verksamhet
Medel anslås för utökning av Fritidsbankens verksamhet.

Effektiviseringspotential
För samtliga nämnder läggs ett generellt effektiviseringskrav ut för att möjliggöra en balanserad budget. För kultur- och fritidsnämnden motsvarar detta 1,5 procent av bruttoomslutningen minus interna lokalkostnader och kapitalkostnader

Kultur- och fritidsnämndens investeringsbudget 2027 och plan 2028-2029

Investeringsbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringar (Ram)	**10 711**	**32 584**	**6 900**	**4 500**	**4 700**
Procentuell förändring	*42,5%*	*204,2%*	*-78,8%*	*-34,8%*	*4,4%*
Parkinvesteringar enligt plan			900	900	900
Lekplatsinvestering enligt plan			500	300	500
Inventarier förvaltningsgemensamt			700	700	700
Återplantering av alléträd			600	0	0
Kumlabyfältet, dagvattenåtgärder			2 000	0	0
Maskiner och fordon, parkavdelning			2 000	2 000	2 000
Campingåtgärder			200	0	0
Konstinköp/utsmyckning, Kvarntorp			0	600	600

Parkinvesteringar enligt plan
Det årliga parkinvesteringsanslaget avser utveckling av kommunens parker och grönområden. Fokus under 2027 ligger på att åtgärda trapporna i Djupadalsparken. I samband med åtgärderna är målet också att hitta och utveckla mervärden och lekvärden i trappan och slänten. Parallellt planeras också vissa naturvårdsinsatser för att stärka platsens ekologiska värden. Även entréområdet och området ner mot scenen, samt ytorna i anslutning till trappans kommer att ses över.

Lekplatsinvesteringar enligt plan
Årligt anslaget som i huvudsak avser att användas för reinvesteringar i äldre lekplatser. Anslaget planeras höjas vartannat år för att då kunna återställa en större lekplatsanläggning. Under 2027 planeras lekmiljön i Sannahed åtgärdas.

Inventarier, förvaltningsgemensamt
Årligt inventarieanslag som avser hela förvaltningens verksamhetsområden.

Återplantering av alléträd
Kumla kommun har beviljats dispens från Länsstyrelsen för nedtagning av 54 biotopskyddade alléträd som var murkna och svampangripna. Beslutet är villkorat med att nya träd ska planteras senast år 2027.

Kumlabyfältet, dagvattenåtgärder
Kumla kommun har behov av ytterligare en konstgräsplan för att fotbollen ska kunna utvecklas och här finns ett uppdrag om var den ska lokaliseras. Detta anslag avser förbättring av markytor genom dagvattenåtgärder och undanröjande av buskage.

Maskiner och fordon, parkavdelningen
Anslag för trädgårdsmaskiner som behöver bytas och prioriteras inom förvaltningen.

Campingåtgärder
Campingen utökades 2025 med åtta nya platser ovanför Goda rum. Här ska nu en bom uppföras i anslutning till detta område för att förhindra obehörig trafik och öka känslan av trygghet och avskildhet för gästerna. Dessa platser ska även förses med el och anläggning för att tömma gråvatten för husbil och husvagn på campingen så väl för att främja utvecklingen av campingen som att förbättra servicenivån för dagens campinggäster.

Nämnd för livslångt lärande

Nämnd för livslångt lärande

Verksamhetsbeskrivning

Nämnd för livslångt lärande ansvarar för förskola, Öppna förskolan, förskoleklass, fritidshem, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola och anpassad gymnasieskola samt vuxenutbildning. Nämnden har även kommunens kommunala aktivitetsansvar (KAA) och naturskolan samt Familjens Hus tillsammans med Region Örebro län.

Förskolans uppdrag är att stimulera barns utveckling och lärande samt erbjuda en trygg omsorg. Förskolan är det första steget i utbildningen som ska lägga grunden för ett livslångt lärande. Förskolan vänder sig till barn mellan 1–5 år. Barn över 3 år erbjuds avgiftsfri förskoleplacering 15 timmar i veckan. Kommunen erbjuder även omsorg på obekväm arbetstid på förskolan Regnbågen.

Grundskolans uppdrag är att främja lärande, där individen stimuleras att inhämta och utveckla kunskaper och värden. Alla barn ska ges en likvärdig utbildning av hög kvalitet, där varje elev får möjlighet att nå sin fulla potential. Grundskolan är en obligatorisk skolform som omfattar förskoleklass samt årskurs 1–9. Som komplement till utbildningen i grundskola och anpassad grundskola finns fritidshemsverksamhet på samtliga F-6 enheter. Fritidshemmet ska bland annat stimulera elevernas utveckling och lärande, erbjuda en meningsfull fritid och rekreation samt främja social gemenskap.

Anpassad grundskola ska ge elever med intellektuell funktionsnedsättning en för dem anpassad utbildning som ger kunskaper och värden samt utvecklar elevernas förmåga att tillägna sig dessa. Anpassad grundskola omfattar årskurserna 1–9, samt gymnasieelever med särskilt omfattande och komplexa behov. Kumla kommun samverkar med Hallsbergs kommun genom att årligen ta emot ett antal elever inom anpassad grundskola från Hallsberg.

För **gymnasieskolan** är varje kommun skyldig att på egen hand eller i samverkan med andra kommuner erbjuda ett allsidigt utbud av de nationella programmen. För att uppfylla detta har Kumla kommun ett primärt samverkansavtal med länets övriga kommuner. Kommunen bedriver introduktionsprogrammet som individuellt alternativ och språkintroduktion.

Kommunal vuxenutbildning (Komvux) bedriver kommunens svenska för invandrare (SFI). Komvux erbjuder även möjlighet att validera eller komplettera tidigare utbildning, läsa in behörighet för högre studier, höja kompetensen inom befintligt yrke eller påbörja en ny utbildning inom ett nytt yrkesområde. Yrkesutbildningen omfattar ungefär 10 yrkesutbildningar, vilka varierar utifrån arbetsmarknadens behov och lokala förutsättningar. För att kunna erbjuda ett brett utbud av yrkesinriktningar samverkar Kumla kommun med länets övriga kommuner.

Elevhälsan består av skolsköterskor, skolläkare, kuratorer, specialpedagoger, speciallärare, psykologer, logoped samt ett skolnärvaroteam. Elevhälsan arbetar hälsofrämjande och förebyggande för att stödja alla elevers utveckling mot utbildningens mål.

Nämnd för livslångt lärandes volymmått 2023-2027

Volymmått	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027
Antal årsarbetare	756,00	745,00	744,00	746,00	736,00
Antal barn i förskola/familjedaghem	1 370	1 373	1 287	1 260	1 225
Antal barn i fritidshem	1 126	1 102	1 101	1 119	1 118
Antal barn i förskoleklass	298	299	210	280	306
Antal elever i grundskolan	2 830	2 843	2 861	2 871	2 796
Summa förskolebarn och grundskoleelever	**4 498**	**4 515**	**4 358**	**4 411**	**4 327**
Antal elever på John Norlandergymnasiet	37	41	38	49	49
- varav från annan kommun / asylsökande	3	0	0	0	0
Antal gymnasieelever i andra kommuner	786	804	810	896	920
Summa gymnasielever folkbokförda i Kumla kommun	**820**	**845**	**848**	**945**	**969**
Antal elever i Vuxenutbildning	500	500	500	500	500

Barn- och elevantalet avser den årliga avstämningen den sista mars. Nämndens verksamheter står inför ett minskat barnantal inom förskolan och grundskolan. Däremot så ökar elevantalet i gymnasieskolan även nästa år. Eftersom nämnden tilldelas resurser utifrån en volymbaserad resursfördelningsmodell kommer en oförändrad budgettilldelning ställa krav på en minskad nettokostnad.

Planering av väsentlig betydelse

Skolreformer

Ett tiotal större skolreformer förväntas träda i kraft successivt under perioden 2026–2028. För reformen ”reglerad undervisnings- och planeringstid för lärare” bedöms att statsbidrag sannolikt kommer att täcka den direkta utökningen av lärartjänster kopplat till reglerad undervisnings- och planeringstid. Samtidigt finns en risk för ökade kostnader för övrig personal, som behöver ta över arbetsuppgifter som idag utförs av lärare. Eftersom reformen tidigast träder i kraft i augusti 2027 kommer det innebära halvårseffekt för dessa ökade kostnader. Reformen ”stödundervisning” avser ett utökat och tidigarelagt system för särskilt stöd som bedöms kunna kräva betydligt större resurser än idag. Reformen ”elevhälsans kärnuppdrag” innebär en förskjutning mot mer direkt, individuellt psykologiskt och medicinskt stöd för att möta den ökande psykiska ohälsan bland unga. Utifrån regeringens reformarbete kring skolväsendet är det i dagsläget oklart vad det faktiskt kommer att innebära och i förlängningen vilka ekonomiska effekter det kommer att få.

Budget i balans

Nämnden har under de senaste åren gjort ett stort arbete kopplat till ekonomi och en budget i balans. De demografiska förändringarna, både i Kumla och nationellt, som gett ett minskat barnantal i förskolan och på sikt även inom grundskolan bidrar till ekonomiska utmaningar. De ekonomiska effekterna av ett minskat barnantal sker direkt medan effekterna av åtgärderna för att ställa om organisationen är mera trögrörliga. Ekonomiarbetet kommer fortsatt att ligga i fokus framåt, med en tydlig struktur som möjliggör för tidiga insatser vid behov. En annan viktig aspekt i arbetet är att aktivt jobba med prioriteringar och omprioriteringar av budgeten.

Skolverkets riktade insatser

Förvaltning för livslångt lärande deltar sedan 2025 i Skolverkets riktade insatser för att fler barn och elever ska nå framgång. Insatsens första år fokuserade på att genomföra en fördjupad nulägesanalys samt ta fram en åtgärdsplan med fokus på grundskolans kunskapsresultat. Under de kommande två åren kommer förvaltningsledningen och de tre skolor som insatsen riktats till, Kumlaby skola F-6, Stene skola F-6 samt Skogstorpsskolan 7–9 ges handledning med utbildande inslag samt undervisningsnära insatser via Umeå universitet och Skolverket. Inom ramen för Skolverkets riktade insatser utvärderar förvaltningen verksamhetens undervisningsmetoder.

Lokalstrategiskt arbete

Den föränderliga demografin gör det lokalstrategiska arbetet komplext, och det finns en osäkerhet kring när och i vilken utsträckning trenden med lägre barnafödande vänder. Det är därför av stor vikt att förvaltningen fortsatt följer och analysera utvecklingen i befolkningsprognosen. Förvaltningen ska under året fortsätta arbetet för en långsiktig, ändamålsenlig och bärkraftig lokalförsörjning med utgångspunkt i den framtagna strukturen för förskolor och skolor i Kumla kommun. Byggnationen av nya Malmen beräknas vara klar 2027 och byggstart för Tallängens skola planeras till 2027. Därtill ska en förstudie av Kumlaby F-9 genomföras med start 2027.

Systemutveckling

För att effektivt kunna möta framtidens behov av digitalisering ska förvaltningen inventera möjligheten till förenklande system med fokus på myndighetsutövning och likvärdighet, bland annat kopplat till förskoleplacering samt schemaläggning och bemanningsplanering. Förvaltningen ska även påbörja ett arbete för en sammanhållen digital lösning som säkrar automatiserade dataflöden mellan system.

Måluppfyllelse

Nämnd för livslångt lärandes uppföljningsmått 2027

Strategiskt område: Demokrati och dialog	Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Eleverna i grundskolan känner att de kan påverka sin skolgång.	Elevernas upplevelse av att de vuxna i skolan lyssnar på förslag från eleverna, till exempel från klassråd eller elevråd	5,0%	45%	Grönt > 70% Gult 70-55% Rött < 55%
Strategiskt område: Service och tillgänglighet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Vårdnadshavare är nöjda i kontakt med verksamheten.	Vårdnadshavares nöjdhet med sitt barns förskola och skola	10,0%	78%	Grönt > 85% Gult 85-75% Rött < 75%
	Vårdnadshavare får tillräcklig information från personalen om hur sitt barn trivs i förskola och skola	10,0%	69%	Grönt > 80% Gult 80-60% Rött < 60%
Strategiskt område: Kvalitet i kärnverksamhet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Barn och elever känner sig trygga i förskola och grundskola	Vårdnadshavarnas upplevelse av förskola och grundskola som en trygg verksamhet	15,0%	81%	Grönt > 90% Gult 90-85% Rött < 85%
	Elevernas upplevda trygghet i grundskolan	20,0%	81%	Grönt > 85% Gult 85-75% Rött < 75%
Skolorna i Kumla har hög måluppfyllelse	Andelen elever i årskurs tre som klarat samtliga delar av de nationella proven för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk samt matematik	15,0%	65%	Grönt > 65% Gult 65-50% Rött < 50%
	Andelen elever i årskurs nio som är behöriga till gymnasie-skolans yrkesprogram	20,0%	80%	Grönt > 85% Gult 85-80% Rött < 80%
	Andelen elever vid Komvux som har avslutat sina studier med godkända betyg	5,0%	82%	Grönt > 65% Gult 65-50% Rött < 50%
Antal uppföljningsmått: 8		100%		

Verksamhetsplanering för ökad måluppfyllelse

Eleverna i grundskolan känner att de kan påverka sin skolgång

För att säkerställa att skolorna uppfyller sina skyldigheter utifrån skollag, läroplan och barnkonventionen ska löpande dialog föras med berörda yrkesgrupper, elever och elevråd. Kommunens formella former för elevinflytande ska stärkas. Skolornas klassråd och elevråd ska vara trygga, respektfulla plattformar där eleverna får öva på att uttrycka sina åsikter och påverka sin vardag i klassrummet och skolan. Rektor ska i dialog med elevråd informera om utvecklings- och beslutsprocesser och ge tillräcklig insyn för att elevrådet ska kunna bidra med synpunkter, tankar och idéer.

Vårdnadshavare är nöjda i kontakt med verksamheten

Förvaltningen ska vara lätt att nå, och svar på frågor ska hanteras skyndsamt såväl över telefon som via e-post. Förvaltningen ska aktivt arbeta för att stärka förvaltningens service och bemötande, och det goda resultatet i kommunens interna servicemätning ska bibehållas. Vårdnadshavare ska ha tillgång till information rörande deras barn, samt känna sig delaktiga i barnens förskola eller skolgång.



Barn och elever känner sig trygga i förskola och grundskola

Förskolan ska ha ett nära och förtroendefullt samarbete med vårdnadshavare och föra fortlöpande samtal om barns trivsel, utveckling och lärande i den vardagliga kontakten vid lämning och hämtning, samt vid utvecklingssamtal och vårdnadshavarmöten.

Undervisningen ska präglas av studiero, och det ska finnas goda förutsättningar för eleverna att koncentrera sig på undervisningen. Såväl lektioner som raster och förflyttningar ska ske under trygga former. Närvarande rastvärdar och trygghetsteam är viktiga faktorer för att skapa en trygg miljö på skolorna. Varje skola ska ha skolregler och dess efterlevnad ska följas upp och analyseras. Eleverna ska vara delaktiga i arbetet för att stärka jämställdheten och tryggheten på skolorna.

Socialförvaltningen har i samverkan med förvaltning för livslångt lärande identifierat ett behov av att i tidigt skede kunna arbeta förebyggande med familjer i behov av stöd. För att möjliggöra detta inrättas två nya socionomtjänster inom ramen för Nära vård som riktas mot förskolan kopplat till arbetet med tidigt stöd. Socionomerna kommer samverka med förskolans stödteam för att prioritera insatser där behoven är störst. Elevhälsoteamet ska fortsätta stötta elever och vårdnadshavare i att få elever med problematisk skolfrånvaro att återgå till skolan. Samtliga högstadieskolor har tillsatt elevkoordinatorer för ökad vuxennärvaro i skolan.

Skolorna i Kumla har hög måluppfyllelse

Godkända betyg är den viktigaste hälsofrämjande åtgärden, och det påverkar såväl fysisk som psykisk hälsa. Det systematiska kvalitetsarbetet är en nyckelfaktor för att enheterna ska fortsätta utvecklas. Skolverket har tagit fram ett nytt nationellt kvalitetssystem. Samtliga chefer inom förvaltningen ansvarar över att utbildningen kontinuerligt planeras, följs upp, analyseras och utvecklas.

Redan i förskolan läggs grunden för det livslånga lärandet. Det är därför viktigt att de insatser som grundskolan ser behov av även stärks på förskolenivå. Arbetet för en likvärdig skola ska utvecklas genom ett mer utvecklat professionellt lärande rektorer emellan, utifrån en arbetsmodell där lärande sker kring undervisningens kvalitet, trygghet, studiero och elevhälsans arbete.

Grundskolan ska kvalitetssäkra utvecklingssamtalen. När en elev riskerar att inte nå upp till kunskapsmålen ska det anmälas till rektor för utredning av elevs behov av särskilt stöd. Skolorna ska fortsätta arbetet med flexenheter och särskilda undervisningsgrupper för de elever som har behov av stöd utöver det som tillhandahålls i flexenhet. Språkkunskaper har stor betydelse för elevernas förutsättningar att ta sig genom skolan. Verksamheterna ska ha fokus på läs- och skrivundervisning samt språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt för att höja undervisningskvaliteten, möjliggöra språkutveckling, och skapa förutsättningar för fortsatt lärande. Samtliga låg- och mellanstadieskolor ska arbeta med kartläggningsverktyget Legilexi för att snabbt analysera, identifiera och möta elevers behov av undervisning på såväl individnivå som gruppnivå.

Komvux har initierat ett utvecklingsarbete för att säkerställa att kraven på ett aktivt uppsökande arbete för att nå de vuxna i kommunen som har rätt till utbildning på grundläggande nivå. Utvecklingsarbetet har bland annat lett till en mer strukturerad och utökad samverkan med Kumla kommuns yrkesvuxenutbildningar, arbetsmarknads- och integrationsenheten, försörjningsstöd, KAA och Arbetsförmedlingen.
För att eleverna på Komvux ska fullfölja sin utbildning ska verksamheten erbjuda studier på plats såväl som på distans. För att öka andelen elever som fullföljer sin utbildning ska stöd och handledning anpassas utifrån elevens behov.

Nämnd för livslångt lärandes driftbudgetram 2027 och plan 2028-2029

Driftbudget *Belopp i tkr*	**Bokslut 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Personalkostnader	497 868	511 583			
Lokal- och fastighetskostnader	106 949	115 372			
Kapitalkostnader	3 667	4 181			
Övriga kostnader	258 564	268 798			
Intäkter	-116 709	-108 595			
Verksamhetens nettokostnad (ram)	**750 339**	**791 339**	**754 208**	**776 485**	**798 246**
Procentuell förändring	*1,3%*	*5,5%*	*-4,7%*	*3,0%*	*2,8%*
Ombudgeteringar innevarande år		3 755	3 272		
Helårseffekt 2027-2029			-573		
Personalkostnadsförändring (lön/po)			17 147	15 979	16 458
Övriga prisjusteringar netto			7 081	5 047	5 141
Kapitalkostnadsjustering			59	289	162
Ombudgetering och ramjustering			-51 798		
Ny verksamhet					
- Volymförändring för-, grund- och gymnasieskola			-5 400		
- Malmens skola, utökad lokalvård			688	962	
Effektiviseringspotential			-7 607		
Driftbudgetram	**750 202**	**795 094**	**754 208**	**776 485**	**798 246**

Ombudgetering och ramjustering
Huvuddelen av denna justering är att måltidsverksamheten från och med 2027 kommer att ram finansieras, vilket innebär att tidigare köpkraft från förvaltning för livslångt lärande överförs till samhällsbyggnadsförvaltningen. Här ingår även överföring av medel till kommunledningsförvaltningen för etablering av en central säkerhetsavdelning.

Ny verksamhet
Befolkningsprognosen för 2027 ligger till grund för beräkningen av volymförändringen av förväntat barn- och elevantal. Här innebär det minskade barnantalet för förskolan en ramminskning med 9,6 mkr medan elevökningen inom gymnasieskolan medför en ramökning med 4,2 mkr. Nämnden beviljas medel för utökad lokalvård på Malmens skola

Effektiviseringspotential
För samtliga nämnder läggs ett generellt effektiviseringskrav ut för att möjliggöra en balanserad budget. För nämnd för livslångt lärande motsvarar detta 1,0 procent av bruttoomslutningen minus interna lokalkostnader och kapitalkostnader

Nämnd för livslångt lärandes investeringsbudget 2027 och plan 2028-2029

Investeringsbudget *Belopp i tkr*	**Bokslut 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Investeringar nettokostnad (ram)	**8 247**	**7 390**	**4 900**	**5 000**	**5 000**
Procentuell förändring	*162,8%*	*-10,4%*	*-33,7%*	*2,0%*	*0,0%*
Inventarier förvaltningsgemensamt			2 600	2 600	2 600
Standardklassrum, inventarier			900	900	900
Utemiljö, grund- och förskola			1 400	1 500	1 500

Inventarier, förvaltningsgemensamt
Avser ett årligt inventarieanslag till hela förvaltningen för förnyelse av inventarier.

Standarklassrum, inventarier
Detta anslag ska användas för inventarier till skolklassrum.

Utemiljö, grund- och förskola
Avser upprustning av diverse utemiljöer i grund- och förskolor med även med inriktning på lärmiljöer utomhus.

Socialnämnd

Socialnämnd

Verksamhetsbeskrivning

Socialförvaltningens huvudsakliga uppdrag är att ge stöd, vård och omsorg till äldre personer, personer med funktionsnedsättning, barn, ungdomar, familjer, personer med missbruksproblematik, personer med försörjningssvårigheter samt stöd till anhöriga. Tillsammans med Regionen har kommunen även ett delat ansvar som huvudman för primärvården. Socialförvaltningen består av sex verksamhetsgrenar.

Stöd- och utveckling består av två enheter: kvalitet- och utvecklingsenheten som stödjer hela förvaltningen i frågor som rör administration samt bemanningsenheten som håller på att byggas upp och ska ansvara för samordning av all bemanning och tillsättning av vakanta pass. I verksamheten ingår också ett team som består av förvaltningens stöd- och utvecklingsfunktioner.

Individ- och familjeomsorg (IFO) arbetar utifrån flera lagar, som Socialtjänstlag (SoL), Lag om vård med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). All myndighetsutövning inom förvaltningens område är samlad här, men verksamheten har även utförande delar. IFO fattar beslut om biståndsinsatser och erbjuder stöd utan biståndsbeslut, exempelvis föräldrastöd. Uppsökande och förebyggande arbete, ingår också. Verksamheten består av tre enheter. Familjeenheten arbetar med barn, unga och familjer och består av handläggare, öppenvård, HVB, stödboende samt en kurator på Familjens Hus. Vuxenenheten hanterar ekonomiskt bistånd, missbruk, våld i nära relationer, boende, dödsbohandläggning och skuldrådgivning. Här ingår handläggare, boendekoordinator och en öppenvårdsgrupp. Biståndsenheten ansvarar för bistånd till äldre, personer med psykisk ohälsa och personer som omfattas av LSS.

Hälso- och sjukvårdsverksamheten (HSVV) leds av en verksamhetschef som har det övergripande ansvaret för den kommunala hälso- och sjukvården. Verksamheten utför insatser enligt Hälso- och sjukvårdslagen (HSL), Socialtjänstlagen (SoL) och i vissa fall LSS. Verksamheten omfattar både vård i särskilda boenden och stöd till personer i ordinärt boende. Verksamheten har två hälso- och sjukvårdsenheter som består av sjuksköterskor, arbetsterapeuter, larm- och hjälpmedelstekniker samt enhetschefer. Här finns även två doktorander som bidrar till strategiskt forsknings- och utvecklingsarbete och stärker samverkan med universitet. I verksamheten finns också korttidsenheten som erbjuder vård till personer med beslut om korttids- eller växelvård. Inom HSVV finns även medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS) och medicinskt ansvarig för rehabilitering (MAR), vårdkoordinator, boendesamordnare, digital fixare och projektassistent för KHOSS (Kommunal hälso- och sjukvård i social beredskap).

Funktionsstöd är ett verksamhetsområde som omfattar ett brett utbud av stöd- och omsorgsinsatser för barn, ungdomar och vuxna med funktionsnedsättning. Inom verksamheten ingår korttidsboende (barn och vuxna), barnboende, 14 grupp- och servicebostäder, personlig assistans, boendestöd samt daglig verksamhet. Insatser ges huvudsakligen enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), exempelvis personlig assistans, ledsagning, korttidsvistelse, bostad med särskild service samt daglig verksamhet. Verksamheten ansvarar även för boendestöd enligt socialtjänstlagen (SoL). Funktionsstöd ska bidra till att personer med funktionsnedsättning ges likvärdiga förutsättningar att leva ett självständigt liv och ha en meningsfull vardag. Verksamheten ska säkerställa att insatser utformas med hög kvalitet, god tillgänglighet och utifrån individens behov. Arbetet ska inriktas på att stärka den enskildes delaktighet, inflytande och möjlighet att leva som andra.

Inom förvaltningen finns fyra **särskilda boenden för äldre**. Kungsparken består av två hus. Hus A omfattar 72 lägenheter för personer med somatiska sjukdomar. Hus B omfattar 36 lägenheter för personer med demenssjukdom var av 18 planeras att öppnas under hösten 2026. Akvarellen är ett akademiskt boende med 60 lägenheter för personer med demenssjukdom. I Sannahed finns två boenden med demensinriktning, Bataljonen och Hemgården, med totalt 28 platser. Verksamheten i Sannahed verkställer även beslut om dagvård och växelvård.

All **hemtjänst** är samlad i gemensamma lokaler i Hemtjänstens Hus. I verksamheten arbetar undersköterskor, vårdbiträden och administrativ personal. Totalt jobbar ungefär 200 tillsvidareanställda och timanställda medarbetare fördelat på fem hemtjänstgrupper, en nattpatrull och en administrativ grupp. Hemtjänsten utför insatser enligt SoL efter beslut fattat av biståndshandläggare. Hemtjänsten utför även uppdrag från arbetsterapeuter, sjuksköterskor och fysioterapeuter enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Syftet med hemtjänstinsatser och hemsjukvård är att göra det möjligt för den enskilde att bo kvar i det egna hemmet. Målet är att öka eller behålla den enskildes funktionsförmågor och att stärka den enskildes förutsättningar till ett mer självständigt liv.

Socialnämndens volymmått 2023-2027

Volymmått	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027
Antal årsarbetare	624,00	649,00	652,00	657,00	673,00
Individ- och familjeomsorg					
Antal vuxna på institution, årsplatser	6,6	8,6	5,4	5,0	5,0
Vårddygn på institution, vuxna	1 864	2 514	1 169	1 800	1 800
Antal barn o unga på institution, årsplats	1,1	2,1	1,0	1,0	1,0
Vårddygn på institution, barn o unga	365	652	260	400	400
Vårddygn på konsulentstödda familjehem	365	366	630	360	360
Antal hushåll med försörjningsstöd	156	147	142	160	160
- varav hushåll i åldersgruppen 18-24 år	*19*	*15*	*17*	*19*	*19*
LSS					
Antal omsorgstagare i särskilt boende	93	92	89	97	97
Antal omsorgstagare med personlig assistans	31	28	28	35	35
Vård och omsorg					
Antal brukare i ordinärt boende	309	293	310	310	330
Antal utförda timmar i ordinärt boende	139 999	126 282	136 867	135 000	145 000
Antal platser på vård- och omsorgsboende	160	173	171	178	196
Antal korttidsplaser	25	20	14	23	23

Inga större förändringar i verksamhetsvolym avseende individ- och familjeomsorgen och LSS-verksamheten. Men Kungsparkens sista 18 boendeplatser öppnades under hösten 2026 och även antalet hemtjänsttimmar förväntas öka under nästa år.

Planering av väsentlig händelse

Demografi och nära vård

Den demografiska utvecklingen, med en växande andel äldre med omfattande och komplexa vårdbehov, innebär att behovet av vård och omsorg fortsätter att öka. Förvaltningen står inför utmaningen att möta dessa behov samtidigt som vi har stora utmaningar med kompetensförsörjningen. Vårt fokus är att utveckla ett mer proaktivt och hälsofrämjande arbetssätt för att främja självständighet och hälsa hos våra medborgare, skjuta fram behovet av omfattande insatser och möjliggöra kvarboende i det egna hemmet. Digitaliseringen spelar en central roll i detta arbete, och vi kommer att fortsätta att tillvarata dess möjligheter för att effektivisera arbetet, öka tillgängligheten och stärka medborgarnas egenmakt. Detta ligger i linje med den nationella omställningen till nära vård, som innebär ett skifte mot mer personcentrerade, sammanhållna och samverkande insatser.

Den nya socialtjänstlagen (SoL) – en genomgripande reform

Under 2025 trädde den nya socialtjänstlagen (SoL) i kraft. Reformen syftar till att stärka individens rättigheter, öka tillgängligheten till socialtjänstens insatser och förbättra samverkan mellan olika aktörer. Lagen är ett svar på flera samhällsutmaningar: ökande ojämlikhet, demografiska förändringar, bristande samordning i välfärden och behovet av tidiga insatser för att bryta negativa trender. För socialförvaltningen innebär detta en stor omställning som kommer att påverka både våra arbetssätt, vår organisation och vår samverkan med andra aktörer.

De centrala förändringarna i den nya SoL innebär att vi behöver:

- Utveckla våra uppsökande och öppna verksamheter för att kunna erbjuda tidiga och förebyggande insatser.
- Sänka trösklarna till socialtjänsten genom att förbättra tillgängligheten, till exempel genom digitala lösningar och tydligare information.
- Stärka samverkan med andra aktörer, till exempel hälso- och sjukvården, skolan, kultur och fritid samt civilsamhället, för att erbjuda ett sammanhållet stöd.
- Stärka barnrättsperspektivet genom att säkerställa att barnets bästa är avgörande i alla beslut som rör barn.
- Utveckla dokumentation och uppföljning för att säkerställa att insatserna är ändamålsenliga och systematiskt följs upp och utvärderas för att säkerställa att vi arbetar kunskapsbaserat.

Arbetet med att implementera den nya SoL är en av våra mest prioriterade insatser under de kommande åren och kommer att vara ett långsiktigt arbete. Det handlar om att kompetensutveckla våra medarbetare, utveckla nya arbetssätt och rutiner, se över vår organisation och stärka vår samverkan med andra aktörer.

Andra reformer

Socialförvaltningens uppdrag och arbetssätt.
Dessa reformer och flera andra stora reformer och lagändringar påverkar redan nu socialförvaltningens uppdrag och arbetssätt. Dessa reformer kräver anpassningar i vår organisation och i våra arbetssätt. Det handlar bland annat om en bidragsreform inom försörjningsstödet, förändringar i HVB verksamheten med skärpta krav, språkkrav inom äldreomsorgen, en reform av LVU för att stärka barns rättigheter samt samsjuklighetsreformen som innebär att regionerna föreslås ansvara för all behandling av skadligt bruk och beroende medan socialtjänstens huvuduppdrag blir att stärka den enskildes resurser och funktionsförmåga genom sociala stödinsatser. Även dessa förändringar kommer att vara en central del av vårt utvecklingsarbete de kommande åren.

Måluppfyllelse

Socialnämndens uppföljningsmått 2027

Strategiskt område: Demokrati och dialog	Uppföljningsmått	Vikt	Senaste mätvärde	Målvärde budget 2027
Den upplevda delaktigheten hos våra brukare ska förstärkas	Brukaren/företrädaren har under det senaste året varit delaktig i upprättandet/ uppföljning av brukarens genomförandeplan	15,0%	Nytt mått 2026	Grönt > 74% Gult 74-70% Rött < 70%
Strategiskt område: Service och tillgänglighet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Den upplevda delaktigheten hos våra brukare ska förstärkas	Hur lätt är det att få kontakt med hemtjänsten	15,0%	78%	Grönt > 75% Gult 75-70% Rött < 70%
Strategiskt område: Kvalitet i kärnverksamhet	**Uppföljningsmått**	**Vikt**	**Senaste mätvärde**	**Målvärde budget 2027**
Förbättrad livssituation efter kontakt med socialtjänsten	Har den familjebehandlande insatsen gett positiva effekter inom familjen	15,0%	77%	Grönt > 80% Gult 80-70% Rött < 70%
Kvalitet i våra verksamheter	Antal barn och unga 0-20 år som, i förhållande till antalet kommuninvånare, varit placerade på HVB någon gång under året	15,0%	De 25% bästa kommunerna	Grönt > 25% bästa kommunerna Gult 25-35% Rött < 35%
	Andelen brukare som är nöjda med sin hemtjänst	20,0%	84%	Grönt > 86% Gult 86-83% Rött < 83%
	Andelen brukare som är nöjda med sitt särskilda boende	20,0%	85%	Grönt > 78% Gult 78-73% Rött < 73%
Antal uppföljningsmått: 6		100%		

Verksamhetsplanering för ökad måluppfyllelse

Den upplevda delaktigheten hos våra brukare ska förstärkas

Med delaktighet i detta sammanhang avses den enskildes möjlighet att utöva inflytande vid upprättande eller förändring av genomförandeplanen. Det innebär att brukaren eller företrädaren ges förutsättningar att aktivt medverka i hur insatserna planeras, utformas och följs upp.

För att ytterligare stärka måluppfyllelsen inom Funktionsstöd behöver arbetet fortsatt utvecklas på ett strukturerat och systematiskt sätt. Det innebär att säkerställa en gemensam förståelse för vad delaktighet innebär i praktiken och hur den ska dokumenteras. Chefer och medarbetare behöver fortsatt kontinuerligt arbeta med kompetensutveckling inom området, med fokus på individanpassad kommunikation, bemötande och metoder som stödjer brukarens möjlighet att uttrycka sina behov och önskemål.

Under 2026 har en omorganisation av hemtjänsten genomförts med utökning av enhetschef och gruppledare. Detta har stärkt tillgängligheten genom att ansvariga funktioner i högre grad finns nära brukare och anhöriga. En tydlig och tillgänglig organisation förutsätter att brukaren vet hur, när och vem den ska kontakta. Uppdraget som fast omsorgskontakt ska säkerställa att frågor i första hand hanteras direkt i hemmet, vilket skapar trygghet och god tillgänglighet. Gruppledarna utgör första linjens kontakt för brukare och anhöriga, med ansvar att vägleda, samordna och säkerställa snabb och korrekt återkoppling.

Förbättrad livssituation efter kontakt med socialtjänsten

För att öka andelen insatser som leder till positiva resultat i familjen kommer fokus ligga på att stärka hela processen – från första kontakt till avslut. Arbetet med att säkerställa att rätt insats sätts in i rätt tid kommer att fortsätta, liksom insatser för att stärka motivation och delaktighet hos både föräldrar och barn då det ses som avgörande för att insatserna ska fullföljas och ge önskad effekt. Målet är att stärka samarbetet inom enheten och tydliggöra arbetsprocesserna.

Kvalitet i verksamheten

Arbetet under 2027 kommer fokusera på att ytterligare stärka tidiga, lättillgängliga och samordnade insatser i syfte att minska behovet av HVB-placeringar. Det teambaserade arbetssättet tillsammans med förvaltningen för livslångt lärande kommer vidareutvecklas för att säkerställa att barn och familjer uppmärksammas tidigt och får ett samlat stöd utifrån sina behov. Kontaktpersoner från både myndighetsutövning och öppenvård kommer vara fortsatt knutna till skolor och förskolor, vilket förväntas bidra till ökad tillgänglighet, stärkt samverkan och kortare vägar till stöd vilket i sin tur skapar bättre förutsättningar för tidig upptäckt av riskfaktorer och snabbare insatser.

En gemensam nämnare för nöjdhet hos hemtjänsttagare är kontinuitet. Det är viktigare för hemtjänsttagare att veta vem som kommer och inte när. För att möta detta behov behöver hemtjänsten arbeta än mer med uppdraget som fast omsorgskontakt och kontinuiteten. Aktuell kompetens och ett gott bemötande är avgörande för att utförandet ska vara av god kvalité. Där kommer vi fortsatt att arbeta strukturerat med att höja kompetensen för att säkerställa ett gott utförande. Ett nära samarbete med Hälso- och sjukvårdsverksamheten (HSVV) och biståndsenheten är en viktig del i arbetet, för att säkerställa att stödet upplevs som samordnat och anpassat efter individens behov.

För att hyresgästerna ska känna trygghet och vara nöjda med sitt boende arbetar vi utifrån ett personcentrerat förhållningssätt. Under året kommer verksamheten att fortsätta fokusera särskilt på kontaktansvar, bemötande och måltidssituationer. Den personcentrerade omvårdnaden börjar redan vid inflytt, där den fasta omsorgskontakten har en nyckelroll i att tillsammans med hyresgästen och närstående ta fram en genomförandeplan som speglar individens behov, önskemål och livshistoria. Ett respektfullt och empatiskt bemötande är avgörande för hur boendet upplevs, och alla medarbetare ska möta hyresgäster, närstående och kollegor med värme, lyhördhet och professionalism. Måltiderna är en viktig del av vardagen och bidrar till både trivsel och gemenskap. Målet kommer även fortsättningsvis vara att skapa måltidssituationer som utgår från hyresgästernas behov och önskemål och stärker den sociala samvaron.

Socialnämndens driftbudgetram 2027 och plan 2028-2029

Driftbudget *Belopp i tkr*	**Bokslut 2025**	**Budget 2026**	**Budget 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**
Personalkostnader	476 918	496 950			
Lokal- och fastighetskostnader	67 790	68 244			
Kapitalkostnader	4 924	4 683			
Övriga kostnader	103 223	96 180			
Intäkter	-101 602	-86 544			
Verksamhetens nettokostnad (ram)	**551 253**	**579 513**	**591 709**	**606 874**	**624 041**
Procentuell förändring	*7,5%*	*5,1%*	*2,1%*	*2,6%*	*2,8%*
Ombudgeteringar innevarande år		3 695			
Helårseffekt 2027-2029					
Personalkostnadsförändring (lön/po)			16 532	15 406	15 868
Övriga prisjusteringar netto			1 939	1 297	1 318
Kapitalkostnadsjustering			-404	-318	-19
Ombudgetering och ramjustering			-6 370		
Ny verksamhet					
- Aktivitetskrav, ekonomiskt bistånd			1 200		
- Nytt verksamhetssytem, införande			1 220	-1 220	
- Volymökning hemtjänst			4 200		
Effektiviseringspotential			-6 121		
Driftbudgetram	**567 411**	**583 208**	**591 709**	**606 874**	**624 041**

Ombudgetering och ramjustering
Här kompenseras socialförvaltningen med medel för öppnandet av de 18 sista platserna på Kungsparkens äldreboende. Men här ingår också att måltidsverksamheten från och med 2027 kommer att ram finansieras, vilket innebär att tidigare köpkraft från socialförvaltningen överförs till samhällsbyggnadsförvaltningen. Här ingår överföring av medel till kommunledningsförvaltningen för etablering av en central säkerhetsavdelning och för en systemförvaltartjänst. Även en hyresjustering ingår.

Ny verksamhet
Medel anslås för arbetet med aktivitetskrav kopplat till ekonomiskt bistånd. För införande av nytt verksamhetssystem erhålls ettårigt anslag. Medel anslås också för en förväntad ökning av antalet hemtjänsttagare kommande år, enligt den tillämpade resursfördelningsmodell som baseras på befolkningsökning 81–85 år och 86 år och äldre.

Effektiviseringspotential
För samtliga nämnder läggs ett generellt effektiviseringskrav ut för att möjliggöra en balanserad budget. För socialnämnden motsvarar detta 1,0 procent av bruttoomslutningen minus interna lokalkostnader och kapitalkostnader

Socialnämndens investeringsbudget 2027 och plan 2028-2029

Investeringsbudget *Belopp i tkr*	Bokslut 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investeringar nettokostnad (ram)	**1 261**	**1 800**	**1 900**	**1 900**	**1 900**
Procentuell förändring	*-20,6%*	*42,7%*	*5,6%*	*0,0%*	*0,0%*
Inventarier förvaltningsgemensamt			1 300	1 300	1 300
Omvårdnadshjälpmedel			600	600	600

Inventarier förvaltningsgemensamt
Anslag för löpande utbyte av ålderstigna och slitna möbler inom äldreomsorgen och socialförvaltningens arbetsplatser.

Omvårdnadshjälpmedel
Inventarieanslag för ett kontinuerligt behov av att byta ut gamla sängar och installera nya taklyftar inom äldreomsorgens boenden men även för ordinärt boende.



Verksamhetsförändringar i driftbudget (tkr) — Bilaga 1

Kommunstyrelsen	**2027**	**2028**	**2029**
Kommunledningsförvaltning			
Säkerhetsavdelning, gemensam finansiering	940	940	940
Systemförvaltarjänst från SOC	723	723	723
Hyresjustering, Växthuset till KOF	-400	-400	-400
Friskvårdsbidrag, utökning	2 600	2 600	2 600
Brandkåren, säkerhetstjänst	179	179	179
Överförmyndarkansli, utökning	366	366	366
Generella statbidrag, aktivitetskrav/ lärartid	3 900	6 700	6 700
Reglering KS-oförutsett, volympott	-8 980	-1 980	-2 380
Effektiviseringspotential	-3 283	-3 283	-3 283
Summa kommunstyrelsen	**-3 955**	**5 845**	**5 445**
Samhällsbyggnadsnämnd	**2027**	**2028**	**2029**
Måltidsverksamhet, ramfinansiering från NLL o SOC	68 058	68 058	68 058
Säkerhetsavdelning, gemensam finansiering	-238	-238	-238
Belysning parkområden ombudgetering från KOF	273	273	273
Hyresjustering, Duvan till SOC	-417	-417	-417
Rivning tomma fastigheter	3 000		
Laddinfrastruktur, parkeringsplatser	500	500	500
Effektiviseringspotential	-3 977	-3 977	-3 977
Summa samhällsbyggnadsnämnd	**67 199**	**64 199**	**64 199**
Myndighetsnämnd	**2027**	**2028**	**2029**
Effektiviseringspotential	-5	-5	-5
Summa myndighetsnämnd	**-5**	**-5**	**-5**
Kultur- och fritidsnämnd	**2027**	**2028**	**2029**
Säkerhetsavdelning, gemensam finansiering	-47	-47	-47
Belysning parkområden ombudgetering till SBN	-273	-273	-273
Hyresjustering, Växthuset från KLF	400	400	400
Fritidsbanken 0,5 årsarbetare	300	300	300
Effektiviseringspotential	-1 579	-1 579	-1 579
Summa kultur- och fritidsnämnd	**-1 199**	**-1 199**	**-1 199**
Nämnd för livslångt lärande	**2027**	**2028**	**2029**
Måltidsverksamhet, ramfinansiering till SBN	-51 433	-51 433	-51 433
Säkerhetsavdelning, gemensam finansiering	-365	-365	-365
Volymförändring barn- o elevantal 2027	-5 400	-5 400	-5 400
Malmens skola, utökad lokalvård (internköp)	688	1 650	1 650
Effektiviseringspotential	-7 607	-7 607	-7 607
Summa nämnd för livslångt lärande	**-64 117**	**-63 155**	**-63 155**

Socialnämnd	2027	2028	2029
Måltidsverksamhet, ramfinansiering till SBN	-15 953	-15 953	-15 953
Säkerhetsavdelning, gemensam finansiering	-290	-290	-290
Systemförvaltarjänst till KLF	-723	-723	-723
Hyresjustering, Duvan från SBN	417	417	417
Kungsparken äldreboende, 18 nya platser	10 179	10 179	10 179
Hemtjänstmodell volym 2026/2027	4 200	4 200	4 200
Aktivitetskrav kopplat till ekonomiskt bistånd	1 200	1 200	1 200
Införande av nytt verksamhetssystem	1 220		
Effektiviseringspotential	-6 121	-6 121	-6 121
Summa socialnämnd	**-5 871**	**-7 091**	**-7 091**
TOTALT	**-7 948**	**-1 406**	**-1 806**

Investeringar (tkr)

Bilaga 2

Kommunstyrelsen	2027	2028	2029
Kommunledningsförvaltningen			
It- inv, Datorer/Surfpl./Chromebooks	12 000	12 000	12 000
It-investeringar, Accesspunkter	1 900	1 900	1 900
Lagringslösning it (backup)	0	850	0
Gemensamt inventarieanslag	500	500	500
Säkerhets- och beredskapsåtgärder	5 000	5 000	5 000
AMI. Tvättmaskiner mm	407	0	0
Attraktiva Kumla- Lysande Kumla	250	0	0
KS-investeringspott	25 000	20 000	20 000
Summa kommunstyrelsen	**45 057**	**40 250**	**39 400**

Samhällsbyggnadsnämnd	2027	2028	2029
Kommunfastigheter			
Planerat fastighetsunderhåll inkl kök	50 000	55 000	60 000
Malmens skola, nybyggnation (KF)	71 000	19 000	0
Samlokalisering teknisk verksamhet (KF)	45 000	28 000	0
Tallängens skola (KF)	38 500	44 000	0
Djupadalsbadet, utomhusbadet (KF)	10 000	40 000	14 500
Malmens förskola, förstudie	500	25 000	25 000
Klimatinvesteringar	1 400	1 400	1 400
Lokalvårdsinventarier	300	300	300
Köldmedia	1 300	1 000	0
Stadshuset, förstudie	250	0	0
Nytt särskilt boende, förstudie	500	0	0
Skolutredning, förstudie	500	0	0
Kumlaby grundskola f-9, förstudie	500	1 000	0
Skogstorp grundskola f-9, förstudie	0	0	1 000
Delsumma kommunfastigheter	**219 750**	**214 700**	**102 200**
Miljö- och byggverksamhet			
Strategiska markförvärv	3 500	3 500	3 500
Delsumma miljö- och byggverksamhet	**3 500**	**3 500**	**3 500**

Samhällsbyggnadsnämnd fortsättning	2027	2028	2029
Teknisk verksamhet			
Planerat beläggningsunderhåll	18 000	19 000	20 000
Trafikplan inkl. säkra skolmiljöer	3 500	3 500	3 500
Gatubelysning, utbyte LED-lampor	6 800	0	0
Förebyggande belysningsunderhåll	400	400	400
Utbyte kommungemensamma fordon	4 500	5 000	5 000
Möblemang måltidsmiljö	600	600	600
Underhåll industrispår, Via och Kvarntorp	1 000	1 000	1 000
Arbetsmaskiner, gatuenheten	0	0	2 000
Delsumma teknisk verksamhet	**34 800**	**29 500**	**32 500**
Vatten- och avloppsverk			
Ledningar, VA-renovering och relining	14 000	15 000	16 000
Ledningar, VA-investeringar Västerhult	4 500	0	0
VA-försörjning Västerhult	6 000	0	0
Digitala vattenmätare	2 200	0	0
Reningsverk – Kväverening	19 000	0	0
Reningsverk – Förnyelse enligt underhållsplan	9 700	10 000	9 000
Nödvattenutrustning	2 000	0	0
Vattenverk, reservkraft	3 000	0	0
Hjälmsätterdammen	7 500	0	0
Grävmaskin	4 500	0	0
VA-utbyggnad enligt vattentjänstplan	0	3 000	3 000
Flytt av VA-ledning Järnvägsgatan/Fredsgatan	0	3 000	0
Delsumma vatten- och avloppsverk	**72 400**	**31 000**	**28 000**
Avfallsverk			
Inköp av containrar	240	240	240
Personalbyggnad återvinningscentralen	500	4 800	0
Delsumma avfallsverk	**740**	**5 040**	**240**
Summa samhällsbyggnadsnämnd inklusive verk	**331 190**	**283 740**	**166 440**

Kultur- och fritidsnämnd	**2027**	**2028**	**2029**
Parkinvesteringar	900	900	900
Lekplatsinvesteringar	500	300	500
Gemensamt inventarieanslag inkl. bad	700	700	700
Återplantering av alléträd	600	0	0
Kumlabyfältet, dagvattenåtgärder	2 000	0	0
Maskiner och fordon, parkavdelning	2 000	2 000	2 000
Campingåtgärder	200	0	0
Konstinköp/utsmyckning, Kvarntorp	0	600	600
Summa kultur- och fritidsnämnd	**6 900**	**4 500**	**4 700**
Nämnd för livslångt lärande	**2027**	**2028**	**2029**
Inventarier förvaltningsgemensamt	2 600	2 600	2 600
Standardklassrum, inventarier	900	900	900
Utemiljö förskolor och skolor	1 400	1 500	1 500
Summa nämnd för livslångt lärande	**4 900**	**5 000**	**5 000**
Socialnämnd	**2027**	**2028**	**2029**
Inventarier förvaltningsgemensamt	1 300	1 300	1 300
Omvårdnadshjälpmedel	600	600	600
Summa socialnämnd	**1 900**	**1 900**	**1 900**
Summa totalt	**391 747**	**335 390**	**217 440**

Direktiv för de kommunägda bolagen 2027

Kumla Bostäder AB

Ändamål

Kumla Bostäder ska verka i allmännyttigt syfte och med iakttagande av kommunallagens lokaliseringsprincip främja bostadsförsörjningen i Kumla och erbjuda hyresgästerna möjlighet till boinflytande och därmed inflytande i bolaget.

Verksamhet

Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer och med ett samhällsnyttigt perspektiv. Med affärsmässiga principer menas den definition som finns i lag om allmännyttiga bostadsaktiebolag. Huvuduppdraget är att tillgodose direkt eller genom delägda bolag den efterfrågan på bostäder som finns och som inte tillgodoses genom andra privata aktörer på marknaden.

I kommunen ska byggas minst 50 hyresrätter per år och då i första hand av privata aktörer. Om så inte sker ska bolaget eller dess dotterbolag i samråd med ägaren genomföra detta

Kumla Bostäder ska vara en naturlig samarbetspartner till Kumla kommun när det gäller att tillhandahålla bostäder för de grupper som av olika skäl hamnat utanför bostadsmarknaden.

Kumla Bostäder ska verka för att Kumla kommuns energi - och klimatmål uppfylls och ska ligga i framkant när det gäller tekniska lösningar på drift- och energiområdet.

Kumla Bostäder ska bidra till Agenda 2030 och agera i enlighet med god ekonomisk, social samt ekologisk hållbarhet. Kumla Bostäder ska söka samverkan i drift- och skötselfrågor med kommunkoncernens fastighetsorganisationer.

Kumla Bostäder ska öka samverkan med kommunen och kommunens övriga fastighetsbolag genom att delta i gemensamma upphandlingar.

Kumla Bostäder ska verka inom ramen för Kumla kommuns samlade totalförsvarsuppdrag.

Kumla Bostäder ska i samarbete med kommunens aktörer aktivt bidra till utvecklingen av konceptet ”Smart säker stad”, som leds och samordnas av Kumbro Utveckling, både inom den egna verksamheten och i stadsutvecklingen.

Kumla Bostäder ska följa upp och avrapportera sin verksamhet enligt kommunens bolagspolicy.

I samband med bildande av det gemensamt ägda bolaget med PEAB Bostad AB (PEKUM) ska Kumla Bostäder styrelse tillgodose att samtliga skrivningar i aktieägaravtalet parterna emellan uppfylls. Kumla Bostäder ska sedan kontinuerligt rapportera till Kumla kommun om uppbyggnad och utveckling av bolaget.

Underställningsplikt kommunfullmäktige

Bolaget ska bereda kommunfullmäktige i Kumla möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas. Nedanstående ska anses vara beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt:

- Förvärv och överlåtelse av aktier eller andelar i bolag där fastighetsvärdet överstiger ett belopp motsvarande 300 prisbasbelopp,
- bildande, avveckling eller fusion av dotterbolag där fastighetsvärdet överstiger ett belopp motsvarande 300 prisbasbelopp,
- förvärv och överlåtelse av fastigheter för en köpeskilling som överstiger ett belopp motsvarande 300 prisbasbelopp,
- åtgärder som innebär ny inriktning eller verksamhet inom nytt affärsområde.

Ekonomi

Verksamheten ska nå en årlig direktavkastning som inte understiger 3 procent per år eller minst bolagets snittlåneränta för räkenskapsåret om denna överstiger 3 procent. Med direktavkastning förstås en avkastning som beräknas på driftsnetto före avskrivningar dividerat med genomsnittet på fastigheternas bokförda värden under räkenskapsåret. Kommunen har inget krav på utdelning.

Kumla Fastigheter AB

Ändamål

Bolagets syfte är att utföra allmänt näringslivsfrämjande åtgärder inom Kumla kommun, främst genom att anskaffa, förvalta, tillhandahålla och överlåta lokaler för industri och kontor, samt även för bostads-, fritids- och serviceändamål.

Verksamhet

Kumla Fastigheter ska förvalta och utveckla näringsfastigheter för näringslivet i Kumla som komplement när marknaden inte kan tillgodose behoven. Detta skall ske på affärsmässiga grunder och med ett samhällsnyttigt perspektiv.

Kumla Fastigheter ska verka för att Kumla kommuns energi - och klimatmål uppfylls och ska ligga i framkant när det gäller tekniska lösningar på drift- och energiområdet.

Kumla Fastigheter ska bidra till Agenda 2030 och agera i enlighet med god ekonomisk, social samt ekologisk hållbarhet.

Kumla Fastigheter ska söka samverkan i drift- och skötselfrågor med kommunkoncernens fastighetsorganisationer.

Kumla Fastigheter ska öka samverkan med kommunen och kommunens övriga fastighetsbolag genom att delta i gemensamma upphandlingar.

Kumla Fastigheter ska verka inom ramen för Kumla kommuns samlade totalförsvarsuppdrag.

Kumla Fastigheter ska i samarbete med kommunens aktörer aktivt bidra till utvecklingen av konceptet ”Smart säker stad”, som leds och samordnas av Kumbro Utveckling, både inom den egna verksamheten och i stadsutvecklingen.

Kumla Fastigheter ska följa upp och avrapportera sin verksamhet enligt kommunens bolagspolicy.

Underställningsplikt kommunfullmäktige

Bolaget ska bereda kommunfullmäktige i Kumla möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt fattas. Nedanstående ska anses vara beslut i verksamheten som är av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt:

- förvärv och överlåtelse av aktier eller andelar i bolag där fastighetsvärdet överstiger ett belopp motsvarande 300 prisbasbelopp,
- bildande, avveckling eller fusion av dotterbolag där fastighetsvärdet överstiger ett belopp motsvarande 300 prisbasbelopp,
- förvärv och överlåtelse av fastigheter för en köpeskilling som överstiger ett belopp motsvarande 300 prisbasbelopp
- åtgärder som innebär ny inriktning eller verksamhet inom nytt affärsområde

Ekonomi

Verksamheten ska nå en årlig direktavkastning som inte understiger 3 procent per år eller minst bolagets snittlåneränta för räkenskapsåret om denna överstiger 3 procent. Med direktavkastning förstås en avkastning som beräknas på driftsnetto före avskrivningar dividerat med genomsnittet på fastigheternas bokförda värden under räkenskapsåret. Eventuell utdelning beslutas av ägaren efter förslag från styrelsen, i anslutning till det av ägaren fastställda avkastningskravet och med beaktande av bolagets långsiktiga investeringsbehov och finansiella ställning. Målsättningen är en utdelning på lägst 5 mkr under 2026.

Kumbro Utveckling AB

Ändamål

Bolaget har till ändamål för sin verksamhet att äga, förvärva och utveckla gemensamma bolag för Örebro och Kumla kommuner inom området energi och teknisk försörjning samt att utveckla nya samarbetsformer och projekt mellan de två kommunerna inom energi och teknisk försörjning.

Verksamhet

Kumbro Utveckling ska fungera som en katalysator och skapa möjligheter för nya samarbetsprojekt mellan ägarkommunerna samt sträva efter ett tätt och öppet samarbete med näringslivet, regionen och övriga kommuner i länet.

Kumbro Utveckling ska genom verksamheten i sina dotterbolag minska negativ miljöpåverkan och skapa fler arbetstillfällen inom den gröna näringen samt därmed stärka ägarkommunernas möjligheter att bli attraktiva och hållbara kommuner.

Kumbro Utveckling ska tillsammans med sina dotterbolag medverka till att målen i ägarnas program för hållbar utveckling och miljöprogram uppfylls.

Kumbro Utveckling samordna och koordinera samarbetet och utvecklingen av konceptet ”Smart säker stad” inom Örebro och Kumla kommuner. Syftet är att skapa nytta för invånare, näringsliv och kommunkoncernen genom moderna energi- och kommunikationslösningar. Arbetet ska bidra till ökad effektivitet, hållbarhet och digital säkerhet samt stärka den tekniska förmågan och rådighet över tekniska lösningar inom kommunkoncernen. Genom att integrera energisystem med digitala system, möjliggörs en hållbar utveckling där kommunen, medborgarna och näringslivet samarbetar. Omställningen sker med fokus på långsiktig hållbarhet och ett delat ansvar mellan alla berörda parter.

Kumbro Utveckling ska verka inom ramen för ägarkommunernas samlade totalförsvarsuppdrag.

Ekonomi

Kumbro Utvecklings resultatkrav är minst ett nollresultat för koncernen. Moderbolaget ska i sin tur fastställa avkastningskrav på sina dotterbolag som normalt motsvarar minst 5 procent på bolagens eget kapital, dock 2 procent för Kumbro Vind AB. Bolagets styrelse bedömer möjligheten till vinstutdelning vid bokslutet. Disponibla vinstmedel ska fördelas mellan ägarkommunerna i förhållande till sitt aktieinnehav.

Kumbro Stadsnät AB

Ändamål

Bolaget har till ändamål för sin verksamhet att skapa ett öppet och operatörsoberoende bredbandsnät i Örebro och Kumla kommuner för anslutning av kommunernas förvaltningar som även ger möjlighet för anslutning av alla företag, hushåll och andra organisationer i Örebro och Kumla kommuner.

Verksamhet

Kumbro Stadsnät ska fortsätta att genomföra utbyggnad av bredbandsnätet i tätorter och på landsbygden i både Örebro och Kumla kommuner. Bolaget ska även bidra med kunskap vid ägarkommunernas strategiska vägval vad gäller utbyggnad av fiberinfrastrukturen för att möjliggöra måluppfyllelse av den digitala agendan.

Kumbro Stadsnät har rollen att samordna bredbandsutbyggnaden på landsbygden samt vara ägarnas representant och föra ägarnas talan i samtal, samverkan och utbyggnad tillsammans med marknadens aktörer på landsbygden.

Kumbro Stadsnät ska fortsätta utveckla samarbetet med andra bredbandsaktörer. Bolaget ska arbeta med att öka användningen av bredbandsnätet med hjälp av flera kvalitativa tjänster och teknikslag.

Kumbro Stadsnät ska fortsätta bidra till och stödja utvecklingen av WiFi-anläggningar i ägarkommunerna.

Kumbro Stadsnät ska samarbeta och bidra till utvecklingen av konceptet ”En smart och säker stad”. som leds och samordnas av Kumbro Utveckling, både inom den egna verksamheten och i stadsutvecklingen.

Kumbro stadsnät ska verka inom ramen för ägarkommunernas samlade totalförsvarsuppdrag,

Kumbro Stadsnät ska etablera flera mötesplatser för det nationella och lokala kommunikationsbehovet.

Kumbro Stadsnät ska utveckla sensornätet för att möjliggöra insamling av information från energisnåla sensorer.

Kumbro Stadsnät ska tillsammans med delägarna utveckla NODENA för att möjliggöra nationella fiberaffärer på bolagets lokala marknad.

Kumbro Vind AB

Ändamål

Bolaget har till ändamål för sin verksamhet att planera, projektera och äga vindkraftverk, upphandla och producera vindkraft för energiförsörjning i Sverige, främst i Örebro län, i första hand inom Örebro och Kumla kommuner, att sälja elkraft (egenproducerad eller inköpt på börs) samt svara för administration och kompetens kring vindkraft i det egna bolaget och dess ägare.

Verksamhet

Kumbro Vind ska fortsätta arbetet med att optimera och anpassa produktionskapaciteten efter kundernas nuvarande och framtida energibehov. Produktionen ska uppgå till 96 GWh.

Kumbro Vinds ekonomi ska säkras på sikt.

Kumbro Vind ska utreda möjligheterna till egen solkraftsproduktion och, om det bedöms affärsmässigt, bygga eller förvärva produktionsanläggningar, samt stödja de kommunala bolagens utveckling av solkraftsproduktion.

Kumbro Vind ska i samarbete med ägarkommunerna etablera fler laddningsmöjligheter.

Kumbro Vind ska verka inom ramen för ägarkommunerna samlade totalförsvarsuppdrag.

Biogasbolaget i Mellansverige AB

Ändamål

Bolaget ska äga och driva en anläggning för framställning av biogas, äga fast egendom samt idka därmed förenlig verksamhet.

Verksamhet

Biogasbolaget i Mellansverige ägs till 10 procent av Kumla kommun genom KumBro utveckling AB. Övriga delägare är Karlskoga kommun (50%) genom Karlskoga Energi & Miljö AB och Örebro kommun (40%) genom KumBro Utveckling AB. Budgetdirektiven här avser KumBro Utvecklings intention med att äga bolaget och är inte, för ägarkretsen, gemensamma direktiv.

Biogasbolaget i Mellansverige skall ha en leveranskapacitet på 48 GWh under 2025.

Biogasbolaget i Mellansverige ska i samverkan med andra aktörer främst positionera biogasen som fordonsbränsle för kollektivtrafiken.



Utredningsuppdrag

Kommunfullmäktige ger i uppdrag till:

Nedanstående uppdrag ska rapporteras i samband med beredningen för mål och medel i september 2027. Preciserade utredningsdirektiv ska presenteras senast den 14 februari 2027.

Kommunens långsiktiga utveckling och ekonomi

Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att genom kommunledningsförvaltningen genomföra en kommunövergripande genomlysning av kommunens organisation, verksamheter och ekonomiska förutsättningar. Syftet är att skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar ekonomi med hänsyn till kommunens framtida behov och ekonomiska åtaganden. Utredningen ska belysa kommunens kostnadsstruktur, resursanvändning och organisatoriska förutsättningar samt identifiera möjligheter till effektiviseringar och utvecklade arbetssätt. Kommunens långsiktiga investeringsbehov och finansieringsförutsättningar ska också beaktas. Uppdraget ska resultera i förslag till möjliga prioriteringar och förändringar som stärker kommunens ekonomiska hållbarhet och bidrar till att verksamheterna kan bedrivas med god kvalitet och till en lägre kostnad.

Kvarntorpsområdets tillgänglighet och framtida utveckling

Kortsiktigt perspektiv:

Vägen till Kvarntorpshögen

Kommunfullmäktige ger samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att, i samverkan med kultur- och fritidsnämnden, redovisa förutsättningarna för att åter öppna vägen upp till Kvarntorpshögen. Med utgångspunkt i genomförda utredningar och nuvarande användning ska möjliga åtgärder, ekonomiska konsekvenser och tidplan redovisas. Även konsekvenserna av en fortsatt avstängning ska belysas. Syftet är att skapa ett samlat beslutsunderlag för vägens framtida användning utifrån dagens förutsättningar.

Säker vistelse på Kvarntorpshögen

Kommunfullmäktige ger samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att, i samverkan med kultur- och fritidsnämnden och med stöd av relevant sakkunskap, ta fram och införa ett säkerhets- och kontrollprogram för vistelse på Kvarntorpshögen. Samhällsbyggnadsförvaltningen ansvarar för programmets samordning och för att återkommande kontroller och besiktningar genomförs och dokumenteras. Kultur- och fritidsförvaltningens ansvar för konst och annan verksamhet på högen ska beaktas. Programmet ska omfatta återkommande kontroll av kända risker, däribland befintliga och eventuella nya värmehål. Det ska ange hur kontrollerna genomförs och dokumenteras, hur upptäckta risker bedöms och följs upp samt vilka åtgärder som ska vidtas, exempelvis varning eller tillfällig avstängning. Programmet ska också beskriva hur avvikelser och incidenter rapporteras och hanteras. Förslag till genomförande, ansvar, kostnader och tidplan ska redovisas.

Långsiktigt perspektiv:

Kvarntorpsområdets framtid
Kommunfullmäktige ger samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att, i samverkan med kommunstyrelsen och berörda nämnder, genomföra en strategisk förstudie av Kvarntorpsområdets långsiktiga utvecklingsmöjligheter. Förstudien ska med utgångspunkt i befintliga utredningar och kunskapsunderlag belysa områdets förutsättningar för framtida markanvändning, näringsliv, natur- och friluftsliv samt besöksverksamhet. Särskild hänsyn ska tas till områdets miljöförhållanden, inklusive mark- och vattenföroreningar. Uppdraget ska även belysa förutsättningarna för en mer samordnad markanvändning och masshantering inom området samt klarlägga ansvarsförhållanden och möjligheter till statlig eller annan extern finansiering av framtida miljöåtgärder. Förstudien ska genomföras i dialog med berörda myndigheter och aktörer och resultera i förslag till en övergripande inriktning för Kvarntorpsområdets utveckling samt prioriterade frågor för fortsatt utredning och ställningstagande.

Djupadalsbadets utveckling som besöksmål

Kommunfullmäktige ger kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att utreda hur Djupadalsbadets attraktivitet som besöksmål kan utvecklas med utgångspunkt i besökarnas behov och kommunens långsiktiga ambitioner för verksamheten. Utredningen ska belysa vilka målgrupper som besöker anläggningen, vad som attraherar besökarna och hur befintliga anläggningar och attraktioner används. Utifrån detta ska möjliga utvecklingsalternativ identifieras och värderas med hänsyn till besöksnytta, investeringsbehov och framtida driftkostnader. Uppdraget ska resultera i ett samlat beslutsunderlag för hur Djupadalsbadet långsiktigt kan utvecklas och hur framtida investeringar bör prioriteras.

Framtida idrottsanläggningar och Kumlabyfältets förutsättningar

Kommunfullmäktige ger kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att, med stöd av samhällsbyggnadsnämnden och i samverkan med nämnden för livslångt lärande, utreda alternativa lokaliseringar och lösningar för kommunens framtida behov av konstgräsplan och isytor.

Konstgräsplanen

Med utgångspunkt i tidigare genomförda utredningar ska alternativa placeringar av en ny konstgräsplan prövas. Särskild hänsyn ska tas till möjligheterna att använda befintliga anläggningar, omklädningsrum och andra lokaler samt till tillgänglighet och ekonomiska förutsättningar.

Isyta och ishall

Med utgångspunkt i genomförd behovsutredning ska alternativa lösningar och lokaliseringar för ytterligare iskapacitet analyseras. Utredningen ska belysa möjligheterna att tillvarata befintliga anläggningar och tekniska förutsättningar samt pröva alternativ med olika omfattning och investeringsnivåer.
För båda delarna ska möjliga lösningar jämföras utifrån verksamheternas behov, investeringskostnader och långsiktiga driftsekonomi. Uppdraget ska resultera i ett samlat beslutsunderlag för framtida prioriteringar.



Kumla kommun

019-58 80 00 www.kumla.se