

A man with glasses and a white shirt stands on the left, looking towards a young child who is climbing a red playground structure. The child is wearing a white t-shirt with a cartoon pattern and blue pants. The background is a red and white playground structure.

MED ANSVAR FÖR TRYGGHET OCH FRIHET

**Kristdemokraterna i Uppsalas förslag till mål och
budget 2026 med plan för 2027-2028**

**K
D**

UPPSALA

Förord

2026 är det valår, och Uppsala kommun förtjänar verkligen ett nytt styre. Alliansen är redo att ta över ansvaret för kommunen, och Kristdemokraterna har många förslag för att förbättra möjligheterna för kommuninvånarna och företagen.

På nationell nivå har M-KD-L-regeringen med stöd av Sverigedemokraterna genom Tidöavtalet genomfört nödvändiga förändringar för att bekämpa brotten och stävja problem med integration, utanförskap och odemokratiska krafter som försöker omstörta vårt samhälle, både utanför Sveriges gränser och innanför.

I kommunen måste också detta arbete prioriteras. Säkerheten och tryggheten för kommuninvånarna är avgörande för att vårt samhälle ska kunna utvecklas på ett positivt sätt. Samtidigt måste välfärden prioriteras och näringslivet ges goda möjligheter till tillväxt genom att kommunen ger stöd och service i syfte att trygga vårt framtida skatteunderlag. Att näringslivsklimatet sjunker som en sten enligt Svenskt Näringslivs ranking är ett resultat av att kommunen inte prioriterar företagen som vi borde, ger den uppmärksamhet och service som vi är skyldiga, och drivs av en ideologi som sätter det offentliga före underifrånperspektivet.

De pågående spårvägsplanerna späder på denna bild att kommunen prioriterar orimligt dyra investeringar i en infrastruktur som är långt ifrån vad som efterfrågas och behövs i vår kommun i dagsläget. Därför innebär denna budget ett stopp i dessa planer – det är i stället kärnverksamheten som måste prioriteras.

Barnen är framtiden, och de äldre förtjänar vår tacksamhet. Viktiga värden behöver värnas, så att respekt och relationer står i centrum i stället för ohämmad tillväxt. Uppsala måste byggas så att vi förvaltar vår kommun väl för kommande generationer, vår gemensamma miljö är inte bara vår utan framför allt det uppväxande släktets. De naturliga gemenskaperna och de sammanhang vi lever i är viktigare än allt annat, därför måste vi upprätthålla gränserna för politikens ingrepp.

Föreliggande budget ger större frihet för den enskilda Uppsalabon samtidigt som välfärden värnas. Skatten sänks med totalt 75 öre (25 öre per år i tre år), och ger hållbara resultat (över 2%) för kommunens framtida ekonomiska trygghet.



Jonas Segersam (KD) kommunalråd

Innehåll

Förord.....	2
Huvudområden	4
Inriktningsmål 1: Sunda värderingar	5
Inriktningsmål 2: God ekonomi	7
Inriktningsmål 3: Trivsamt stad och landsbygd	8
Inriktningsmål 4: Säkrare Uppsala	10
Ekonomiska ramar 2026 inklusive finansiella mål och mätetal	11
Investeringar	11
Nämnder	12
Alla nämnder totalt.....	12
Kommunfullmäktige	14
Valnämnden	15
Kommunrevisionen	17
Kommunstyrelsen	18
Arbetsmarknadsnämnden	22
Gatu- och samhällsmiljönämnden	24
Idrotts- och fritidsnämnden	26
Kulturnämnden	28
Miljö och hälsoskyddsnämnden.....	31
Namn-givningsnämnden.....	33
Omsorgsnämnden	34
Plan- och byggnadsnämnden.....	37
Räddningsnämnden	39
Socialnämnden.....	41
Utbildningsnämnden	43
Äldrenämnden	46
Överförmyndarnämnden	48
Ägardirektiv, resultatkrav och investeringsnivåer för Uppsala stadshus AB och dotterbolagen i stadshuskoncernen.....	50
Ägardirektiv för samtliga bolag	51
Bilagor	53
Bilaga 1	53
Bilaga 2.....	54
Bilaga 3.....	55
Bilaga	56

Huvudområden

1. Sunda värderingar

Ett samhälle kan inte byggas utan en fast grundval. Familjerna och de värderingar som bär samhällsgemenskapen är fundamenten i kommunen. Vi behöver ytterligare stärka och försvara de värderingar som under sekler byggt Uppsala. Exempel på sådana värden är demokrati, ansvar, vetenskap, flit, jämställdhet, frihet, solidaritet och företagsamhet.

2. God ekonomi

Uppsala behöver en god och ansvarsfull ekonomisk förvaltning där vi hushållar med skattebetalarnas medel och ser till att de används till kommunens kärnverksamhet och inget annat. Skola och omsorg är de största delarna av kommunens verksamhet, och de ska prioriteras och hålla högsta kvalitet.

3. Trivsamt stad och landsbygd

Uppsala har vuxit snabbt på senare tid, och tillväxten har accelererat. Vi får inte riskera att falla i fallgroparna under miljonprogrammets tid, utan tillväxten måste gå hand i hand med en ansvarsfull utbyggnad och skola och äldreomsorg, av infrastruktur och av trivsamma bostadsområden, både i staden och på landsbygden. Kollektivtrafiken är viktig, men det är regionens ansvar, och i stället för att kommunen ska lägga miljarder kronor bör vi prioritera en utbyggnad med fler småhus, attraktiv landsbygd och ökad trivsel. Uppsala är lärdomsstaden och ska så förbli, med slott, domkyrka och universitet i centrum. Vi måste motarbeta att vår kommun riskerar bli en förort till Stockholm.

4. Säkrare Uppsala

Vi lever i en turbulent tid, där både den yttre och den inre säkerheten hotas. Vi måste därför prioritera arbetet med att stärka säkerheten och ge våra invånare möjlighet att röra sig fritt och tryggt i kommunen. Det finns idag en fungerande samverkan mellan skola, socialtjänst och polis som behöver utvecklas ytterligare, och säkerhetstänkandet behöver genomsyra hela kommunens verksamhet.

Inriktningsmål 1: Sunda värderingar

Avgörande för ett blomstrande Uppsala kommun är att vi har en samhörighet, tillit och trygghet i relationer och samhällsfunktioner. Då behöver vi också våga lyfta de värderingar som har byggt vår kommun under sekler och premiera flit, arbetslinjen, att människor gör rätt för sig och att man erkänner att det finns tydliga värderingar som måste gälla alla. När kriminalitet sprider sig, otryggheten ökar, misstänksamheten växer och klyftorna mellan elit och vanliga människor visar sig i form av ökad polarisering, då måste vi arbeta för något annat – en fungerande samhällsgemenskap. En samhällsgemenskap med solidaritet och värdighet för äldre, personer med funktionsnedsättning och utsatta grupper – där vi för människor från utanförskap till innanförskap.

Vi har ett stort problem med bristande integration, och här kan kommunen bidra i samhällsplaneringen för att skapa större kontaktytor mellan olika delar av samhället. Vi måste tydligt motverka idéer som ifrågasätter kvinnor och mäns lika värde, som ifrågasätter förlåtelse och försoning i stället för heder och hårdhet och som öppnar för våld, hat och extremism. Om inte vi är tydliga med vilka värderingar vi står för, ja då kommer samhällsgemenskapen att krackelera.

Familjen är den betydelsebärande enheten i vår kommun, och vi måste göra vad vi kan för att stötta föräldrar och anhöriga i deras viktiga roll. Särskilt det sätt på vilket vi behandlar våra äldre, och hur välkomna och viktiga barn är, är viktiga värdemätare på tillståndet i samhället. När övergrepp, bedrägerier och kriminalitet tillåts smyga sig in i de kommunala kärnverksamheterna är det en farlig varningssignal. De äldre som gått före och byggt samhället är värda all vår respekt och omsorg och därför måste vi se till att det inte finns något utrymme för missbruk eller övergrepp mot dem som själva inte kan föra sin talan.

Vi behöver stärka det förebyggande arbetet som finns i skolor, bland personer med funktionsnedsättning och bland äldre för att hindra andra, högre kostnader som uppstår om vi inte har välmående kommunmedborgare.

Skolanställda och blåljuspersonal är nyckelaktörer i samhället som förtjänar respekt, inte hån och ohörsamhet. Vi behöver återupprätta grundläggande normer och samlas runt en gemensam vision för bättre skolresultat, högre kvalitet i omsorgen, och ett lite varmare och lite vänligare samhälle. Det är inte kommunen som är huvudaktör i att bygga det goda samhället, ett samhälle som är så mycket mer än de offentliga institutionerna och myndigheterna. Därför måste våra insatser utgå från att ge god service och vara lyhörda för behov som finns bland medborgare, civilsamhälle och företag. Den lokala demokratin behöver byggas ut och föreningar och idéburna organisationer få en större roll. Ofta kan det betyda att kommunen tar ett steg tillbaka och upprätthåller politikens gränser.

Uppdrag:

1. Värna västerländska värderingar genom förbättrad integration, motverkande av hederskulturer och våldsbejakande extremism, samt en tydlig arbetslinje
2. Ge äldre ett värdigt liv genom bättre kvalitet i omsorgen, fler träffpunkter och plats i önskat boende

3. Höj kunskapsresultaten i skolan genom exempelvis mobilförbud, bättre ordning och en sund konkurrens mellan skolor
4. Uppvärdera föräldrarollen genom mer föräldrastöd och större mångfald och kvalitet inom barnomsorgen
5. Öka medborgarinflytande och demokrati genom bygde- / stadsdelsråd och bättre kommunal service
6. Minska antal personer med försörjningsstöd genom tidiga åtgärder och aktiva arbetsmarknadsinsatser
7. Förebygg psykisk ohälsa bland unga genom bättre elevhälsa, fler familjecentraler och bättre familjerådgivning
8. Förbättra samverkan med föreningslivet genom fler upphandlingar, träffsäkrare bidrag och bättre dialog

Inriktningsmål 2: God ekonomi

Uppsala kommun har under 10 år med socialdemokratiskt styre låtit kostnaderna stiga alltför mycket. Ökningen av låneskulden har dock tillfälligt kunnat dämpas genom försäljningar av tillgångar som Gottsunda centrum. En kraftig ökning i skatteintäkter har tillåtit gå till ökad offentlig konsumtion.

Vi behöver prioritera kommunens kärnverksamhet, och vara varsam med nya kommunala skrytprojekt. Därför måste spårvägsutbyggnaden stoppas. Vi behöver också sända en tydlig signal till den kommunala byråkratin att administration overheadkostnader måste minskas. En viktig sådan signal är sänkt skatt – i vår budget sänks skatten med 25 öre per år, totalt 75 öre per skattekrona i sänkt skatt under perioden.

När det gäller kärnverksamheten behöver skolresultaten höjas och mindre pengar läggas på onödiga kostnader som tillfälliga skollokaler och en otydlig IT-organisation. Även inom äldreomsorgen behöver vi se till att pengarna används till rätt saker. Vi vill ha fortsatt valfrihet för de äldre, och en mångfald av vårdgivare, vilket innebär att lagen om valfrihetssystem återinförs och utvecklas på nya områden, exempelvis LSS. Vi behöver utveckla samarbetet med idéburna och privata utförare som är avgörande för att välfärdsuppdraget ska kunna utföras i kommunen. Personalen i kommunens organisation spelar en viktig roll och vi måste säkerställa attraktiva och goda arbetsvillkor för exempelvis lärare och vårdpersonal. Där är arbetstiderna en faktor, möjligheten till karriärvägar, och ett gott chefs- och ledarskap. Politiken måste också kliva in och ta sitt ansvar som arbetsgivare, något som inte sker idag.

Vi behöver stärka kommunens roll som attraktiv arbetsgivare, och är det så att man inte lyckas med det så måste vi öppna för externa utförare. Särskilt när det gäller frivilliga åtaganden från kommunen som idrott och kultur så behöver vi utöka samverkan med näringslivet och föreningarna så att kommunens verksamhet kan avlastas.

Och ska vi kunna få hjälp av näringslivet så måste kommunen ha en helt annan attityd till företagande och ge en service som inte utgår från kommunorganisationens prioriteringar utan från företagens, organisationernas och familjernas behov. Kommunen har i nuläget sjunkit till plats 261 i Svenskt Näringslivs ranking, en jumboplacering som vi måste ägna energi och uppmärksamhet att komma ur.

Vi behöver också se till så att kommunen inte konkurrerar i onödan med näringslivet, och så att anläggningar som byggs för idrott och kultur i första hand ägs och drivs av de delar av civilsamhället och företag som kan tänka sig att göra detta. Vi behöver vara varsamma med dyra nyinvesteringar, exempelvis en ny simhall i Gottsunda, där det redan finns en som kan renoveras.

Självklart ska vi beivra välfärdsbrottslighet men vi måste också se till att städa framför egen dörr och komma till rätta med brister och oegentligheter också i kommunens egen verksamhet, vilket blivit särskilt tydligt på senaste tiden.

Uppdrag:

1. Frigör ekonomiska resurser genom avbruten spårvägsutbyggnad och minskad administration
2. Begränsa antalet kommunala skrytbyggen genom bättre samverkan med näringslivet och genom att uppmuntra idrottsföreningar att äga och driva sina anläggningar
3. Inför ett enhetligt ersättningssystem för omsorgen som säkerställer valfrihet, kvalitet och ett efterfrågat utbud
4. Sänk skatten för att öka pressen på kommunen att prioritera rätt
5. Utveckla kommunen som attraktiv arbetsgivare genom ökad konkurrens, bättre ledarskap (personalutskott i KS) och högre status för välfärdsarbete
6. Förbättra kommunens service genom ökat fokus på företagande och medborgarnas behov och önskemål
7. Öka attraktiviteten och därmed intäkterna genom att få fler företag att starta, utvecklas och flytta till Uppsala.
8. Optimera ekonomin genom att åtgärda områden med höga kostnader, exempelvis lokalkostnader i skolan och kostnader för placeringar i socialtjänsten

Inriktningsmål 3: Trivsamt stad och landsbygd

Alltför länge har det funnits ett ensidigt fokus på att bygga höghus med små lägenheter i Uppsala. Överbetoningen av höghusbyggande har förekommit både under höger- och vänsterstyren. Det måste vara människors behov, inte byggföretagens vinstmaximering som styr.

Enligt undersökningar vill 70% av befolkningen helst bo i egna hus. Därför måste vi lägga om politiken så att fokus i stället ligger på att utveckla egnahemsområden, småhusbebyggelse och hus med större lägenheter, också inne i själva Uppsala. Det ska också vara möjligt att bygga och bo på landsbygden, vilket ställer krav på tillgänglighet och framkomlighet för alla trafikslag, även bilen. Det ska byggas trädgårdsstäder, exempelvis i södra delen av Stabbyfälten (mellan Rickomberga och Berthåga), och i Söderby nära den nya järnvägsstationen Uppsala Södra. Vi kan inte bara bygga i Gunsta och Storvreta utan det måste finnas möjlighet för bostadskarriär också inne i staden. Vi måste också säkerställa att nödvändig infrastruktur, idrottsområden, friluftsmöjligheter och grönområden, senior-, äldre-, och LSS-boenden samt skolor och förskolor planeras också i nya bostadsområden.

Alla trafikslag behöver ges bättre förutsättningar. Vi behöver öka antalet parkeringar i city, inte minska som skett under senare år. Ska vi behålla en levande citykärna så behöver tillgängligheten och attraktiviteten öka. Uppsalas roll som sjöfartsstad ska befästas, och en långsiktig plan för att utveckla båttrafiken ska tas fram. Varv, båtuppläggningsplatser och småbåtshamnar (Skarholmen och söder om Kungsängsbron) behöver utvecklas.

Vårt kulturarv spelar en viktig roll, och slottet, domkyrkan och universitetet är viktiga faktorer för Uppsalas profil. Vi behöver stärka denna profil och tillgängliggöra kulturarvet så att också besöksnäringen kan växa. Ska man bygga i den historiska kärnan så måste man använda klassisk arkitektur och historiska byggmaterial.

Uppsala är Sveriges största landsbygdskommun, och vi måste tillförsäkra de 50.000 invånarna utanför Uppsala en god service och möjlighet att bygga nya hus. Lantbruket och annat näringsliv utanför Uppsala behöver ges goda förutsättningar, och här spelar kommunen en roll med sitt planmonopol och ansvar för infrastruktur och god service. Förutom nytt fyrspår mellan Uppsala och Stockholm behöver vi också bygga ut pendeltågstrafiken längs Dalabanan (med stationer i exempelvis Vänge och Järlåsa), och öka bostadsbyggandet i orterna norr om Uppsala som ligger längs Ostkustbanan (Vattholma, Storvreta och Skyttorp). Även i övriga delar behöver vi bygga ut pendlarparkeringar och öka möjligheterna för omstigning mellan cykel / bil och buss / tåg.

Många människor kommer även framgent att vara beroende av bil, och då kan vi inte hindra framkomligheten genom dubbdäcksförbud, enkelriktningar, ovidkommande farthinder, onödiga cykelbanor och klackhållplatser, utan tillse att alla trafikslag får plats. Självklart ska vi bygga ut kollektivtrafiken, men det är primärt Region Uppsalas ansvar och därför måste kommunen i nuläget skrota de kostsamma spårvägsplanerna som bara leder till ännu mer koncentrerad höghusbebyggelse.

Självklart ska kommunen växa på ett sätt som gör att vi förvaltar vad vi fått för kommande generationer. Arbetet inom klimatprotokollet behöver stärkas, och fokus ska vara på effektiva åtgärder, inte fruktlösa symbolbeslut. På kort sikt är utökad kärnkraftsproduktion ett sätt att minska klimatpåverkan, och det är också viktigt att fordonsflottan övergår till eldrift vilket förutsätter en utbyggd laddinfrastruktur.

Uppdrag:

1. Skapa trivsamma bostadsområden genom småhusbyggande och egnahem, också inne i staden
2. Tillgängliggör innerstaden genom fler parkeringar, klassisk arkitektur och gröna, barnvänliga miljöer
3. Öka framkomligheten för alla trafikslag genom att ta bort onödiga förbud, avstängningar och fysiska hinder och öka antal parkeringar
4. Underlätta för boende på landsbygden genom bättre pendlingsmöjligheter, utvecklade sockencentra och ökade möjligheter för nybyggnation
5. Stärk Uppsalas kulturarv genom bibliotek, muséer och ett levande kulturliv
6. Utveckla förvalterskapet genom klimatprotokollet och koldioxidinlagring (CCS/CCU) samt utred kommunal kärnkraft
7. Utveckla Uppsala som sjöstad bland annat genom en bättre planering för båtlivet och hamnar i Skarholmen och söder om Kungsängsbron

Inriktningsmål 4: Säkrare Uppsala

Om vi inte kan tillförsäkra invånarna en trygg och säker tillvaro så kommer tillväxten i kommunen att försvinna. En utökad samverkan med andra myndigheter i takt med minskade hinder i form av sekretess och revirtänkande är en viktig väg att motverka kriminalitet och laglöshet. Kommunen har en stor kontaktyta och det är viktigt att socialtjänst, skolor, kommunala ordningsvakter och andra verksamheter inom kommunen medverkar i det brottsbekämpande och förebyggande arbetet. När det gäller säkerhetsfrågor har staten en viktig roll, exempelvis när det gäller lagstiftning som minskar sekretesshinder och ökar verk samma åtgärder mot gängkriminalitet. Men kommunen får successivt en större roll, och vi behöver vara aktiva i att förekomma de brister vi har en möjlighet att påverka.

Ordningsvakternas verksamhet behöver utökas för att komplettera bristen på poliser i kommunen, och även genom det kommunala bostadsbolaget och i samarbete med andra fastighetsägare kan vi öka säkerheten runt om i staden. Den långsiktiga planeringen har stor betydelse men även på kort sikt kan vi öka tryggheten genom att rensa i växtlighet, förbättra belysningen, flödet av gående och trafik, och genom fler kameror.

Ingen ska behöva vara osäker på om man kan röra sig fritt i vår kommun under de mörka delarna av året och dygnet, och vi behöver på olika sätt komma tillrätta med den upplevda otryggheten.

Uppsala har också en roll när det gäller yttre säkerhet i form av civilt försvar och beredskap när det gäller kriser och katastrofer. Vi behöver därför stärka vårt lantbruk och därmed höja livsmedelsproduktionen och självförsörjningsgraden. Vi behöver också höja säkerhetstänkandet i hela kommunens verksamhet och säkerställa att det finns en beredskap när det gäller skydd (exempelvis skyddsrum), försörjning (exempelvis lager av livsmedel) och reservkraft och utrymning. Här har vår räddningstjänst en uppgift, men vi behöver sprida säkerhetsmedvetandet i all kommunal verksamhet. För att kunna möta kriser och katastrofer behöver också den kommunala organisationen övas.

Uppdrag:

1. Motverka extremism, hedersvåld och antisemitism genom ökad myndighetssamverkan och tydligare värderingsarbete
2. Beivra brott genom bättre samverkan med polisen och genom att använda kommunens stora kontaktyta
3. Öka tryggheten genom fler ordningsvakter, kameror och säkrare yttre miljöer
4. Utveckla socialtjänstens förebyggande arbete genom bättre samverkan med skolan, polisen och anhöriga
5. Förbättra motståndskraften och civilförsvaret genom exempelvis ökad självförsörjningsgrad och trygg energi- och elförsörjning
6. Utöka samverkan med familjer och förebygg kriminalitet och utanförskap genom tidiga insatser och en effektivare socialtjänst

Ekonomiska ramar 2026 inklusive finansiella mål och mätetal

Tillväxten i Uppsala har de senaste åren varit exceptionellt hög. Nu ser vi en avmattning i både konjunktur och befolkningstillväxt. Vi behöver stimulera barnafödandet, och samtidigt låta kommunen växa i en takt som vi klarar av. Investeringarna behöver dämpas och ske där bristerna har blivit som störst, exempelvis när det gäller småhus och väginfrastruktur. Med 70 000 fler invånare de kommande 25 åren krävs ändå mycket omfattande investeringar. Dessa investeringar måste under planperioden och efteråt ske så att de inte driver höga kapitalkostnader och på så sätt tränger undan finansieringen av den kommunala kärnverksamheten. För det krävs en effektivare investeringsprocess, innovativa lösningar, höga resultat och ett avyttrande av tillgångar som kommunen inte nödvändigtvis behöver äga själv.

1. Ekonomiskt resultat, kommun

- Minst två procent av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

2. Soliditet, kommunkoncern, inklusive pensionsåtagande

- Soliditeten ska över tid ha en stabil nivå på minst 27 %

3. Låneskuld per invånare

- Låneskulden ska under perioden minska.

Investeringar

Investeringar är viktiga för att Uppsala ska kunna växa vidare. Det är dock viktigt att vid varje investering se på möjligheten att använda befintliga tillgångar. Vi måste vara varsamma om skuldsättningsnivån, och på olika sätt skapa partnerskap med andra runt investeringar i kommunen. I nuläget anser vi att spårvägssatsningen bör avbrytas, vilket frigör medel till andra nödvändiga investeringar.

Nämnder

Alla nämnder totalt

Bilaga 3 Kommunbidrag per nämnd och verksamhetsområde

Tabell X, Kommunbidrag per nämnd, belopp i tusental kronor

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunfullmäktige	15 807	16 202	16 705	17 223
Valnämnden	2 794	12 351	2 424	2 499
Kommunrevision	7 555	8 544	8 784	9 031
Kommunstyrelsen	1 311 442	1 092 580	1 056 598	987 782
<i>varav KS-Kommunledningskontoret</i>	580 460	774 498	785 536	787 670
<i>varav KS-Stadsbyggnadsförvaltningen</i>	730 982	318 082	271 062	200 112
Arbetsmarknadsnämnden	865 034	898 584	912 085	927 731
Gatu- och samhällsmiljönämnd	830 211	859 980	891 416	922 905
Idrotts- och fritidsnämnden	477 192	482 952	552 084	582 191
Kulturnämnden	533 622	541 423	565 126	584 243
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	29 920	30 105	30 886	31 525
Namngivningsnämnden	2 065	1	1	1
Omsorgsnämnden	2 135 089	2 220 406	2 332 466	2 419 812
Plan- och byggnadsnämnden	81 275	81 548	80 963	85 288
Räddningsnämnden	214 634	227 651	239 898	248 352
Socialnämnden	994 482	1 055 401	1 075 465	1 097 640
Utbildningsnämnden	6 381 553	6 694 107	6 857 712	7 008 010
Äldrenämnden	2 446 864	2 634 584	2 808 403	2 976 468
Överförmyndarnämnden	24 110	24 818	26 060	26 625
Summa nämnder	16 353 649	16 881 237	17 457 076	17 927 326
<i>Procentuell förändring</i>		3,2%	3,4%	2,7%

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för alla nämnder totalt, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)	15 222 247	16 138 846	16 766 512
Demografiuppräknig	155 249	79 785	86 772
Prisuppräknig	378 417	494 951	514 207
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -1.6%) (2027; -1.1%) (2028; -0.8%)	-263 204	-189 744	-154 840
Resultatförstärkande åtgärder generella	-80 990	-142 544	-147 840
Resultatförstärkande åtgärder riktade	-182 214	-47 200	-7 000
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder	15 492 708	16 523 838	17 212 651
Nivåpåverkande beslut	646 136	242 678	96 420
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut	15 900 100	16 514 047	17 043 113

Tidsbegränsade beslut	742 391	690 564	618 254
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut	16 881 237	17 457 076	17 927 326

**Prisuppräknning sker på samtliga verksamheter*

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige tar beslut om kommunens inriktning, verksamhet och ekonomi. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen såsom mål och riktlinjer för verksamheten, budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor, nämndernas organisation och verksamhetsformer, val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar sam val av revisorer.

Kommunfullmäktige beslutar också om årsredovisning och ansvarsfrihet.

Tabell X. Resultaträkning kommunfullmäktige, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-13 825	-15 807	-16 202	-16 705	-17 223
Summa kostnader	-13 825	-15 807	-16 202	-16 705	-17 223
Finansiella kostnader	-0	0	0	0	0
Summa nettokostnader¹	-13 825	-15 807	-16 202	-16 705	-17 223
Politisk verksamhet (1)	12 773	12 602	12 917	13 318	13 731
Kommungemensam verksamhet (8)	3 167	3 205	3 285	3 387	3 492
Summa kommunbidrag	15 940	15 807	16 202	16 705	17 223
Resultat	2 115	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X. Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för kommunfullmäktige, belopp i tusental kronor

	Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		15 807	16 202	16 705
Prisuppräknig * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)		395	502	518
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; 0.0%) (2027; 0.0%) (2028; 0.0%)		0	0	0
Resultatförstärkande åtgärder generella		0	0	0
Resultatförstärkande åtgärder riktade		0	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		16 203	16 704	17 223
Nivåpåverkande beslut		0	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		16 203	16 704	17 223
Tidsbegränsade beslut		0	0	0
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		16 202	16 705	17 223

*Prisuppräknig sker på samtliga verksamheter

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för kommunfullmäktige, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommungemensam verksamhet	3 285	3 387	3 492
Politisk verksamhet	12 917	13 318	13 731
Kommunbidrag totalt per verksamhet	16 202	16 705	17 223

Valnämnden

Valnämnden ansvarar för val i enlighet med bestämmelserna i vallagen, kommunallagen, lagen om kommunala folkomröstningar samt för opinionsundersökningar eller liknande förfarande. Det innebär att för Uppsala valnämnd är lokal valmyndighet och bland annat utser röstmottagare, beslutar om vallokaler, arrangerar förtidsröstningar och svarar för den preliminära räkningen av rösterna på valkvällen.

Tabell X. Resultaträkning valnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Statsbidrag	7 011	0	7 193	0	0
Övriga intäkter, externt	5	0	0	0	0
Summa intäkter	7 016	0	7 193	0	0
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-18 490	-2 717	-19 478	-2 358	-2 433
Avskrivningar	-58	-65	-56	-56	-56
Summa kostnader	-18 548	-2 782	-19 534	-2 414	-2 489
Finansiella kostnader	-11	-12	-10	-10	-10
Summa nettokostnader¹	-11 543	-2 794	-12 351	-2 424	-2 499
Politisk verksamhet (1)	12 369	2 794	12 351	2 424	2 499
Summa kommunbidrag	12 369	2 794	12 351	2 424	2 499
Resultat	826	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för valnämnden, belopp i tusental kronor

	Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		2 294	2 351	2 424
Prisuppräkning * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)		57	73	75
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; 0.0%) (2027; 0.0%) (2028; 0.0%)		0	0	0
Resultatförstärkande åtgärder generella		0	0	0
Resultatförstärkande åtgärder riktade		0	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		2 351	2 424	2 499
Nivåpåverkande beslut		0	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		2 351	2 424	2 499
Tidsbegränsade beslut		10 000	0	0
<i>Allmänna val 2026</i>	<i>Politisk verksamhet</i>	9 200	0	0
<i>Digitalisering av röstningsprocessen</i>	<i>Politisk verksamhet</i>	300	0	0
<i>Tillgänglighet på landsbygden för röstning</i>	<i>Politisk verksamhet</i>	500	0	0
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		12 351	2 424	2 499

*Prisuppräkning sker på samtliga verksamheter

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för valnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Politisk verksamhet	12 351	2 424	2 499
Kommunbidrag totalt per verksamhet	12 351	2 424	2 499

Kommunrevisionen

De förtroendevalda revisorerna (i bolagen benämnda lekmannarevisorerna) är fullmäktiges och ytterst medborgarnas demokratiska instrument för granskning och kontroll av den verksamhet som bedrivs i styrelser, nämnder, fullmäktigeberedningar och bolag. Kommunrevisionens övergripande uppgift är att granska om verksamheten följer fullmäktiges beslut och verksamheten uppnår de politiska målen inom givna ekonomiska ramar. En väsentlig uppgift är att främja arbetet med styrning och kontroll av verksamheten. Revisionen lämnar förslag till fullmäktige i frågan om ansvarsfrihet för styrelser och nämnder.

Tabell X. Resultaträkning kommunrevision, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-6 014	-7 555	-8 544	-8 784	-9 031
Summa kostnader	-6 014	-7 555	-8 544	-8 784	-9 031
Summa nettokostnader¹	-6 014	-7 555	-8 544	-8 784	-9 031
Politisk verksamhet (1)	7 618	7 555	8 544	8 784	9 031
Summa kommunbidrag	7 618	7 555	8 544	8 784	9 031
Resultat	1 604	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för kommunrevision, belopp i tusental kronor

Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)	7 555	7 744	7 984
Prisuppräknig * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)	189	240	248
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; 0.0%) (2027; 0.0%) (2028; 0.0%)	0	0	0
Resultatförstärkande åtgärder generella	0	0	0
Resultatförstärkande åtgärder riktade	0	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder	7 744	7 984	8 232
Nivåpåverkande beslut	0	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut	7 744	7 984	8 232
Tidsbegränsade beslut	800	800	800
<i>Utökad granskning infrastrukturinvesteringar</i> <i>Politisk verksamhet</i>	800	800	800
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut	8 544	8 784	9 031

*Prisuppräknig sker på samtliga verksamheter

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för kommunrevision, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Politisk verksamhet	8 544	8 784	9 031
Kommunbidrag totalt per verksamhet	8 544	8 784	9 031

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen styr, leder och samordnar arbetet med kommunens verksamhet och ekonomi, följer upp och rapporterar till kommunfullmäktige och samordnar verksamheten mellan kommunens nämnder. Kommunstyrelsen har även uppsiktsplikt över övriga nämnders verksamhet, inklusive de gemensamma nämndernas och de kommunala bolagens verksamhet. Kommunstyrelsen bereder ärenden inför kommunfullmäktige och ansvarar för att fullmäktiges beslut genomförs.

Kommunstyrelsen leder planering och utveckling, följer upp och analyserar inom strategiskt viktiga politiska områden som exempelvis social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet inkluderande det näringslivspolitiska arbetet. Som kommunens arbetsgivarnämnd ansvarar kommunstyrelsen för den kommunövergripande arbetsgivarpolitiken som utgår från likabehandling, rättssäkerhet, demokrati och medskapande. Kommunstyrelsen är också arkivmyndighet med ett övergripande ansvar för kommunens arkivfrågor. Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar för kommunens trygghets, säkerhets och brottsförebyggandearbete, IT, kommunikation, upphandling, lokalförsörjning och fastighetsförvaltning, mark och exploatering, landsbygdsfrågor samt kris och beredskap. Kommunstyrelsen leder och utvecklar även gemensam service inom områdena måltid, städ, transporter och kundservice.

För att utveckla en modern och effektiv förvaltning har Uppsala kommun en centraliserad stabsorganisation som leder och stödjer nämnder och bolag.

Tabell X. Resultaträkning kommunstyrelsen, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	10 821	8 825	13 725	13 725	13 725
Statsbidrag	65 339	13 619	12 000	12 000	12 000
Övriga intäkter, externt	571 174	689 669	674 200	679 300	694 700
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	2 232 947	2 334 874	2 328 900	2 389 500	2 451 600
Summa intäkter	2 880 280	3 046 987	3 028 825	3 094 525	3 172 025
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-3 750 170	-4 217 454	-3 979 405	-4 003 923	-4 009 707
Avskrivningar	-120 432	-78 626	-88 200	-90 800	-93 000
Summa kostnader	-3 870 602	-4 296 080	-4 067 605	-4 094 723	-4 102 707
Finansiella intäkter	26 548	17 399	18 000	18 000	18 000
Finansiella kostnader	-64 577	-79 747	-71 800	-74 400	-75 100
Summa nettokostnader¹	-1 028 351	-1 311 442	-1 092 580	-1 056 598	-987 782
Politisk verksamhet (1)	56 504	57 182	61 926	60 047	61 289
Infrastruktur, skydd m.m (2)	600 479	916 512	502 352	472 329	402 918
Kulturverksamhet (31)	302	306	133 310	129 068	124 739
Fritidsverksamhet (32)	2 264	2 291	56 421	57 588	58 779
Kommungemensam verksamhet (8)	256 995	335 151	338 571	337 566	340 057
Summa kommunbidrag	916 544	1 311 442	1 092 580	1 056 598	987 782
Resultat	-111 807	0	0	0	0

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för ks-kommunledningskontoret, belopp i tusental kronor

Verksamhet		Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		547 560	740 848	745 496
Prisuppräknning * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)		13 689	22 966	23 110
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -7.6%) (2027; -5.2%) (2028; -1.9%)		-42 712	-39 838	-14 686
Resultatförstärkande åtgärder generella		-5 612	-7 638	-7 686
Resultatförstärkande åtgärder riktade		-37 100	-32 200	-7 000
Effektiviserad administration, särskilt kommunikationsstab	Kommungemensam verksamhet	-20 000	-15 000	0
Heltid som norm, deltid som möjlighet	Kommungemensam verksamhet	-10 000	-10 000	0
Mindre kostnad för tomställda lokaler genom avyttring och uthyrning	Kommungemensam verksamhet	-4 000	0	0
Minskad kommunstyrelse	Politisk verksamhet	-200	-200	0
Minskat driftsbidrag till UKK och Stadsteatern	Kulturverksamhet	0	-7 000	-7 000
Utträde ur avtal med Energikontoret	Infrastruktur, skydd m.m	-900	0	0
Ökad extern finansiering	Infrastruktur, skydd m.m	-2 000	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		518 537	723 976	753 920
Nivåpåverkande beslut		222 311	21 520	6 200
CCU / CCS inom klimatprotokoll	Infrastruktur, skydd m.m	2 000	2 000	0
Klottersanering inom 24 timmar	Infrastruktur, skydd m.m	2 000	2 000	0
Kommunstyrelsens politiska verksamhet inklusive partistöd	Politisk verksamhet	900	0	0
Möta de nya lagkraven kring CSRD	Infrastruktur, skydd m.m	700	0	0
Ny hyressättningsmodell införs av Uppsala kommun arenor och fastigheter AB	Kommungemensam verksamhet	0	6 200	6 200
Ordningsvakter och kameraövervakning	Infrastruktur, skydd m.m	10 000	10 000	0
Personalutskott	Politisk verksamhet	300	0	0
STUNS innovationsstödssystem	Infrastruktur, skydd m.m	0	1 320	0
Teknisk justering: Avtal/kostnad för tidigare tomställda lokaler som återtogs i bruk av utbildningsnämnden överförs från fastighetsavdelningen till utbildningsnämnden	Kommungemensam verksamhet	-1 212	0	0
Teknisk justering: Avtal/kostnad för tomställda lokaler som inte nyttjas inom utbildningsnämnden övergår till KS-KLK (fastighetsavdelningen)	Kommungemensam verksamhet	15 647	0	0
Teknisk justering: Driftsbidrag till Uppsala stadsteater AB och Uppsala konsert och kongress AB	Kulturverksamhet	115 000	0	0
Teknisk justering: I enlighet med KS beslut om "arena management" överförs kostnaden för Studenternas från idrotts- och fritidsnämnden till KS.	Fritidsverksamhet	54 096	0	0
Teknisk justering: Tjänsten "Brukarombud" flyttas från omsorgsnämnden till KS	Kommungemensam verksamhet	940	0	0
Teknisk justering: Tjänsten "Äldreombudsman" flyttas från äldreomsorgen till KS	Kommungemensam verksamhet	940	0	0
Välfärdsbrott och korruption	Infrastruktur, skydd m.m	2 000	0	0

Ökade hyror kopplat till utökat beredskapslager och kriskök	Infrastruktur, skydd m.m	1 000	0	0
Ökat driftbidrag UKK (utomhusverksamhet)	Kulturverksamhet	4 000	0	0
Ökat driftsbidrag till stadsteatern	Kulturverksamhet	14 000	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		740 848	745 496	760 120
Tidsbegränsade beslut		33 650	40 040	27 550
Dataanalysplattform	Kommungemensam verksamhet	2 500	1 000	1 000
Genomförande av NIS2-direktivet, CER-direktivet och kommunal anslutning till utbetalningsmyndigheten	Kommungemensam verksamhet	6 500	6 500	6 500
Handlingsplan Gottsunda/Valsätra samt trygghetsskapande åtgärder	Infrastruktur, skydd m.m	4 050	4 050	4 050
Plattform uppsala.se	Kommungemensam verksamhet	4 000	6 000	0
Politiska sekreterare-valåret 2026	Politisk verksamhet	2 900	0	0
Ramjustering: Effekthemtagning av avtalsuppföljning och förstärkt arbetet mot felaktiga utbetalningar	Kommungemensam verksamhet	-750	0	0
Samarbetsavtal med Citysamverkan 2023-2027	Infrastruktur, skydd m.m	800	800	0
Samordning klimatbudget 2025-2027	Infrastruktur, skydd m.m	750	750	0
Satsning på friidrottsevenemang	Infrastruktur, skydd m.m	500	140	0
Trygghet fritidsgårdar 2025-2026 (kan fördelas)	Infrastruktur, skydd m.m	600	0	0
Upphandling av systemstöd	Kommungemensam verksamhet	10 000	20 000	16 000
Uppsala International Hub (tidigare talangattraktion) 2025-2027	Infrastruktur, skydd m.m	800	800	0
Utredning minikärnkraftverk	Infrastruktur, skydd m.m	1 000	0	0
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		774 498	785 536	787 670
*Prisuppräknings sker på samtliga verksamheter				

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för ks-kommunledningskontoret, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Fritidsverksamhet	56 421	57 588	58 779
Infrastruktur, skydd m.m	184 270	201 267	202 806
Kommungemensam verksamhet	338 571	337 566	340 057
Kulturverksamhet	133 310	129 068	124 739
Politisk verksamhet	61 926	60 047	61 289
Kommunbidrag totalt per verksamhet	774 498	785 536	787 670

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för ks-stadsbyggnadsförvaltningen, belopp i tusental kronor

Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)	74 582	81 182	84 562
Prisuppräknings * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)	1 865	2 517	2 621
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -3.9%) (2027; -1.0%) (2028; -1.0%)	-2 964	-837	-872

Resultatförstärkande åtgärder generella		-764	-837	-872
Resultatförstärkande åtgärder riktade		-2 200	0	0
Effektivisering av skogsförvaltning samt av fastighetsförvaltning i Ulleråker	Infrastruktur, skydd m.m	-1 500	0	0
Samnyttjande av personella resurser	Infrastruktur, skydd m.m	-700	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		73 482	82 862	86 312
Nivåpåverkande beslut		7 700	1 700	0
Bygde- och stadsdelsråd	Infrastruktur, skydd m.m	1 500	0	0
Fler småhus	Infrastruktur, skydd m.m	2 000	0	0
Framkomlig stad	Infrastruktur, skydd m.m	1 000	0	0
Medborgarbudget	Infrastruktur, skydd m.m	0	1 200	0
Rädda Tämnaaren, samt övrigt vattenvårdsarbete	Infrastruktur, skydd m.m	4 000	0	0
Skogsförvaltning, ökad volym skog	Infrastruktur, skydd m.m	500	500	0
Ta fram en inriktning för kommunens arbete med livsmedelsförsörjning och jordbruksmark	Infrastruktur, skydd m.m	800	0	0
Teknisk justering: Hospitalsträdgården är färdigställd och övergår från projektdrift (KS-SBF) till förvaltning (GSN)	Infrastruktur, skydd m.m	-2 100	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		81 182	84 562	86 312
Tidsbegränsade beslut		236 900	186 500	113 800
Fyrspår exklusive spårväg	Infrastruktur, skydd m.m	28 500	59 300	47 200
Kompletterande analyser av trafiknätet för att säkerställa en robust och tillgänglig översiktsplan	Infrastruktur, skydd m.m	1 800	1 000	0
Odlingslotter - vidmakthålla och utöka ytor för kollektiv odling	Infrastruktur, skydd m.m	1 000	1 000	500
Spårväg / Kollektivtrafik, förgäveskostnader för projektstopp	Infrastruktur, skydd m.m	180 000	100 000	50 000
Ulleråker drift (förvaltning)	Infrastruktur, skydd m.m	25 600	25 200	16 100
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		318 082	271 062	200 112
*Prisuppräknig sker på samtliga verksamheter				

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för ks-stadsbyggnadsförvaltningen, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Infrastruktur, skydd m.m	318 082	271 062	200 112
Kommunbidrag totalt per verksamhet	318 082	271 062	200 112

Arbetsmarknadsnämnden

Arbetsmarknadsnämnden är kommunens arbetslöshetsnämnd och ansvarar för arbetsmarknadsinsatser. I sitt ansvar som utbildningsnämnd ansvarar arbetsmarknadsnämnden för kommunal vuxenutbildning och fullgör kommunens ansvar inom etableringen i genomförandet av samhällsorientering för nyanlända. Ansvar som socialnämnd omfattar ansvar för ekonomiskt bistånd, ansvar för kommunens mottagande av nyanlända och övriga etableringsinsatser. Nämnden ansvarar därutöver för konsumentrådgivning samt budget- och skuldrådgivning och nämnden företräder kommunen i Samordningsförbundet Uppsala län.

Tabell X. Resultaträkning arbetsmarknadsnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	288	300	300	300	300
Statsbidrag	216 798	248 029	220 000	175 000	160 000
Övriga intäkter, externt	57 971	46 713	50 000	50 000	50 000
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	8 895	5 769	5 000	5 000	5 000
Summa intäkter	283 953	300 811	275 300	230 300	215 300
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-1 093 200	-1 164 037	-1 171 804	-1 140 310	-1 140 956
Avskrivningar	-1 970	-1 741	-2 000	-2 000	-2 000
			-1 173		
Summa kostnader	-1 095 170	-1 165 778	804	-1 142 310	-1 142 956
Finansiella intäkter	6	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-81	-67	-80	-75	-75
Summa nettokostnader¹	-811 291	-865 033	-898 584	-912 085	-927 731
Politisk verksamhet (1)	1 955	1 979	2 008	2 049	2 092
Infrastruktur, skydd m.m (2)	7 618	8 709	8 838	9 020	9 207
Kulturverksamhet (31)	2 159	2 185	2 217	2 263	2 310
Grundläggande vuxenutbildning (441)	32 391	32 780	33 263	33 951	34 654
Gymnasial vuxenutbildning mm (442, 450, 470)	79 553	69 508	68 033	69 440	70 877
Svenska för invandrare (460)	79 425	80 878	82 071	83 769	85 502
Ekonomiskt bistånd (574)	446 206	436 512	427 326	431 805	440 739
Arbetsmarknad (62)	230 220	232 483	274 828	279 788	282 350
Summa kommunbidrag	879 527	865 033	898 584	912 085	927 731
Resultat	68 236	-0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för arbetsmarknadsnämnden, belopp i tusental kronor

	Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		859 333	864 109	876 985
Prisuppräknig * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)		21 483	26 787	27 187
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -2.7%) (2027; -1.0%) (2028; -1.0%)		-23 808	-8 909	-9 042
Resultatförstärkande åtgärder generella		-8 808	-8 909	-9 042
Resultatförstärkande åtgärder riktade		-15 000	0	0

Digitalisering och effektivare förvaltning	Gymnasial vuxenutbildning mm	-1 500	0	0
Digitalisering och effektivare förvaltning	Ekonomiskt bistånd	-1 500	0	0
Digitalisering och effektivare förvaltning	Arbetsmarknad	-2 000	0	0
Effektivare lokalplanering	Ekonomiskt bistånd	-4 000	0	0
Välfärdsjobb	Ekonomiskt bistånd	-5 000	0	0
Ökad kontroll och uppföljning av avtal/inköp	Gymnasial vuxenutbildning mm	-1 000	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		857 008	881 987	895 130
Nivåpåverkande beslut		7 100	-5 000	0
Höjd pensionsålder 66 år fr 2023 och 67 år fr 2026	Ekonomiskt bistånd	5 500	0	0
Ramanpassning ekonomiskt bistånd utifrån utvecklingen av försörjningsstöd (fler i arbete)	Ekonomiskt bistånd	-10 000	-5 000	0
Teknisk justering: IPS arbetscoacher har flyttats från omsorgsnämnden till arbetsmarknadsnämnden	Arbetsmarknad	4 600	0	0
Välfärdsjobb	Arbetsmarknad	7 000	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		864 108	876 987	895 130
Tidsbegränsade beslut		34 475	35 100	32 600
Aktivitetskrav	Arbetsmarknad	26 900	26 900	26 900
Handlingsplan Gottsunda/Valsätra samt trygghetsskapande åtgärder	Arbetsmarknad	5 700	5 700	5 700
Kraftsamling arbetsmarknadsanställningar, fler i arbete	Arbetsmarknad	2 500	2 500	0
Ramjustering: Effekthemtagning av avtalsuppföljning och förstärkt arbetet mot felaktiga utbetalningar	Ekonomiskt bistånd	-625	0	0
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		898 584	912 085	927 731
<i>*Prisuppräknin g sker på samtliga verksamheter</i>				

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för arbetsmarknadsnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Arbetsmarknad	274 828	279 788	282 350
Ekonomiskt bistånd	427 326	431 805	440 739
Grundläggande vuxenutbildning	33 263	33 951	34 654
Gymnasial vuxenutbildning mm	68 033	69 440	70 877
Infrastruktur, skydd m.m	8 838	9 020	9 207
Kulturverksamhet	2 217	2 263	2 310
Politisk verksamhet	2 008	2 049	2 092
Svenska för invandrare	82 071	83 769	85 502
Kommunbidrag totalt per verksamhet	898 584	912 085	927 731

Gatu- och samhällsmiljönämnden

Gatu- och samhällsmiljönämnden ansvarar för planering, byggande, drift och underhåll av gator, torg, parker, parkering, hamn, gång- och cykelvägar samt kommunala trafikanläggningar. Nämnden ansvarar även för kommunens naturreservat, övriga friluftsområden, friluftsbad och anlagda vattenområden. Inom nämndens område finns även ansvaret för färdtjänst, riksfärdtjänst och trafikfrågor.

Tabell X. Resultaträkning gatu- och samhällsmiljönämnd, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	18 535	18 270	20 300	20 900	20 900
Statsbidrag	43 642	1 141	44 500	45 000	45 500
Övriga intäkter, externt	112 039	94 681	102 144	104 186	104 186
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	26 166	15 667	26 300	26 400	26 500
Summa intäkter	200 382	129 758	193 244	196 486	197 086
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-602 247	-600 934	-686 614	-692 875	-693 566
Avskrivningar	-253 729	-275 794	-275 290	-298 968	-319 888
Summa kostnader	-855 975	-876 728	-961 904	-991 843	-1 013 454
Finansiella intäkter	7	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-68 032	-83 241	-91 320	-96 059	-106 537
Summa nettokostnader¹	-723 618	-830 211	-859 980	-891 416	-922 905
Politisk verksamhet (1)	1 817	1 839	1 866	1 905	1 944
Infrastruktur, skydd m.m (2)	641 534	736 816	765 207	794 682	824 171
Färdtjänst/Riksfärdtjänst (56)	77 235	89 162	90 477	92 349	94 259
Affärsverksamhet (7)	2 366	2 394	2 430	2 480	2 531
Summa kommunbidrag	722 952	830 211	859 980	891 416	922 905
Resultat	-666	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för gatu- och samhällsmiljönämnd, belopp i tusental kronor

	Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		437 075	467 729	491 413
Prisuppräkning * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)		10 927	14 500	15 234
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -3.0%) (2027; -1.0%) (2028; -1.0%)		-13 480	-4 822	-5 066
Resultatförstärkande åtgärder generella		-4 480	-4 822	-5 066
Resultatförstärkande åtgärder riktade		-9 000	0	0
Digitalisering och IT effektiviseringar	Infrastruktur, skydd m.m	-1 600	0	0
Effektivare organisation och arbetsätt	Infrastruktur, skydd m.m	-4 400	0	0
Samordningsvinster vid verksamhetsövergång färdtjänst	Infrastruktur, skydd m.m	-3 000	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		434 522	477 406	501 580
Nivåpåverkande beslut		33 206	14 007	4 140
Förändrad hyra enligt beslutad lokalförsörjningsplan	Infrastruktur, skydd m.m	3 206	807	140

Hamnutveckling och ökat båtliv	Infrastruktur, skydd m.m	3 000	0	0
Källsortering offentlig plats	Infrastruktur, skydd m.m	1 000	0	0
Lägre parkeringsavgifter	Infrastruktur, skydd m.m	10 000	5 000	0
Löpande skötselåtgärder för Gamla Uppsala Åskullar	Infrastruktur, skydd m.m	400	0	0
Mål 30% krontäckning 2034: Utökad kostnad för skötsel/drift	Infrastruktur, skydd m.m	200	200	0
Ny hyressättningsmodell införs av Uppsala kommun arenor och fastigheter AB	Infrastruktur, skydd m.m	1 600	0	0
Teknisk justering: Hospitalsträdgården är färdigställd och övergår från projektdrift (KS-SBF) till förvaltning (GSN)	Infrastruktur, skydd m.m	2 100	0	0
Åtgärder för grönstruktur och trivsel i city	Infrastruktur, skydd m.m	1 000	0	0
Ökad driftkostnad för ökad volym från investeringsprojekt (GSN) och exploateringsprojekt (KS)	Infrastruktur, skydd m.m	8 000	8 000	4 000
Ökat gatuunderhåll	Infrastruktur, skydd m.m	2 700	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		467 728	491 413	505 720
Tidsbegränsade beslut		392 251	400 003	417 186
Bullerskyddsåtgärder enligt handlingsplan för trafikbuller 2025-2026	Infrastruktur, skydd m.m	4 000	0	0
Icke aktiveringsbara kostnader i investeringsprojekt	Infrastruktur, skydd m.m	29 400	13 400	3 300
Kapitalkostnad och kreditivränta enligt beslutad investeringsbudget	Infrastruktur, skydd m.m	260 000	270 000	280 000
Kapitalkostnader för tillkommande anläggningar från exploateringsprojekt	Infrastruktur, skydd m.m	99 351	116 303	133 886
Mål 30% krontäckning 2034: Förstudier trädplantering 2026-2027	Infrastruktur, skydd m.m	300	300	0
Ramjustering: Effekthemtagning av avtalsuppföljning och förstärkt arbete mot felaktiga utbetalningar	Infrastruktur, skydd m.m	-800	0	0
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		859 980	891 416	922 905

*Prisuppräknin sker på samtliga verksamheter

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för gatu- och samhällsmiljönämnd, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Affärsverksamhet	2 430	2 480	2 531
Färdtjänst/Riksfärdtjänst	90 477	92 349	94 259
Infrastruktur, skydd m.m	765 207	794 682	824 171
Politisk verksamhet	1 866	1 905	1 944
Kommunbidrag totalt per verksamhet	859 980	891 416	922 905

Idrotts- och fritidsnämnden

Idrotts- och fritidsnämnden ansvarar för att främja folkhälsa genom att göra det möjligt att idrotta och ha en aktiv fritid i livets alla skeden. Nämnden ger föreningslivet möjlighet att bedriva idrotts- och fritidsverksamhet för barn, ungdomar och äldre genom föreningsbidrag. Nämnden ansvarar även för att tillgodose behovet av lokaler och anläggningar och för barn- och ungdomsidrott liksom bredd-, elit- och paraidrott samt fritidsverksamhet. Nämnden hanterar upplåtelse av inhyrda och egenägda lokaler och anläggningar för idrotts- och fritidsverksamhet. Samverkan sker med föreningar och andra aktörer inom nämndens ansvarsområde som en del i arbetet med att forma och upprätthålla riktlinjer och mål för föreningsstöd inom nämndens ansvarsområde.

Tabell X. Resultaträkning idrotts- och fritidsnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Statsbidrag	25	0	0	0	0
Övriga intäkter, externt	36 388	35 395	32 195	33 139	34 108
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	36 860	35 478	36 401	37 347	38 318
Summa intäkter	73 273	70 873	68 596	70 486	72 426
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-496 488	-538 905	-542 863	-613 862	-645 909
Avskrivningar	-6 722	-8 327	-7 900	-7 900	-7 900
Summa kostnader	-503 210	-547 232	-550 763	-621 762	-653 809
Finansiella intäkter	15	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-921	-833	-785	-808	-808
Summa nettokostnader¹	-430 843	-477 192	-482 952	-552 084	-582 191
Politisk verksamhet (1)	1 705	1 725	1 751	1 788	1 824
Fritidsverksamhet (32)	434 616	475 467	481 201	550 296	580 367
Summa kommunbidrag	436 321	477 192	482 952	552 084	582 191
Resultat	5 478	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för idrotts- och fritidsnämnden, belopp i tusental kronor

	Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		474 192	480 452	549 084
Prisuppräknig * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)		11 855	14 894	17 022
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -2.0%) (2027; -1.0%) (2028; -1.0%)		-9 860	-4 953	-5 661
Resultatförstärkande åtgärder generella		-4 860	-4 953	-5 661
Resultatförstärkande åtgärder riktade		-5 000	0	0
Lägre grad konkurrera med privat / föreningsdriven verksamhet	Fritidsverksamhet	-5 000	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		476 187	490 393	560 445
Nivåpåverkande beslut		4 266	58 690	20 748
Bättre service till föreningar	Fritidsverksamhet	2 000	0	0
Bättre stöd till föreningsägda anläggningar	Fritidsverksamhet	6 000	0	0
Driftkostnader Gränby simhall	Fritidsverksamhet	1 200	1 200	0
Driftkostnader, förlängd livslängd Fyrishovs bad till 2045	Fritidsverksamhet	0	9 400	0
Förändrad hyra enligt beslutad lokalförsörjningsplan	Fritidsverksamhet	43 162	46 790	19 448

Ny hyressättningsmodell införs av Uppsala kommun arenor och fastigheter AB	Fritidsverksamhet	6 000	0	0
Teknisk justering: I enlighet med KS beslut om "arena management" överförs kostnaden för Studenternas från idrotts- och fritidsnämnden till KS.	Fritidsverksamhet	-54 096	0	0
Volymökning - fem nya föreningar med anläggning årligen från 2027	Fritidsverksamhet	0	1 300	1 300
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		480 453	549 083	581 193
Tidsbegränsade beslut		2 500	3 000	1 000
Anpassning nyttjandegrad idrottshallar (dagtid)	Fritidsverksamhet	500	0	0
Pilot 2026-2027: Avgiftsfri simskola sommarlovet mellan åk 2-3	Fritidsverksamhet	2 000	2 000	0
Pilot 2027-2028 stöd till föreningar som möjliggör för äldre barn "nybörjare" att börja med idrott	Fritidsverksamhet	0	1 000	1 000
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		482 952	552 084	582 191
<i>*Prisuppräknig sker på samtliga verksamheter</i>				

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för idrotts- och fritidsnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Fritidsverksamhet	481 201	550 296	580 367
Politisk verksamhet	1 751	1 788	1 824
Kommunbidrag totalt per verksamhet	482 952	552 084	582 191

Kulturnämnden

Kulturnämnden ansvarar för kultur- och fritidsverksamhet, kulturarvsfrågor, kultur-, natur- och fritidsverksamhet för barn och unga, samt genomförande av kommunens officiella nationaldagsfirande och medborgarskapsceremoni.

Nämnden är huvudman för kommunens folkbiblioteksverksamhet, kulturhus, museer, kulturscener, kulturskola, allaktivitetshus, fritidsgårdar, öppen fritidsverksamhet och naturskola.

Nämnden fördelar bidrag till det professionella fria kulturlivet, lokal kultur och amatörkultur, studieförbundsverksamhet, nationella minoriteters föreningar, viss verksamhet inom det finska förvaltningsområdet, lokalhållande organisationer, utveckling av allmänna samlingslokaler, samt kultur- och fritidsverksamhet för barn och unga.

Nämnden fördelar stipendier inom kultur- och konstområdet, samt beslutar om kommunens fristadsstipendiat. Nämnden ansvarar också för kommunens konstnärliga gestaltungsprojekt, konstinköp och konstsamlingar.

Tabell X. Resultaträkning kulturnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	14 362	15 158	16 006	16 422	16 849
Statsbidrag	16 601	12 043	12 000	12 000	12 000
Övriga intäkter, externt	11 336	9 370	11 207	11 319	11 432
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	11 083	7 705	8 214	8 255	8 296
Summa intäkter	53 382	44 276	47 426	47 996	48 577
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-524 933	-559 454	-569 628	-592 632	-610 513
Avskrivningar	-9 752	-12 084	-11 789	-12 313	-13 428
Summa kostnader	-534 685	-571 538	-581 418	-604 946	-623 942
Finansiella intäkter	1	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-4 892	-6 361	-7 432	-8 176	-8 879
Summa nettokostnader¹	-486 193	-533 623	-541 423	-565 126	-584 243
Politisk verksamhet (1)	1 966	1 989	2 019	2 060	2 103
Kulturverksamhet (31)	323 740	340 202	349 768	364 159	377 286
Fritidsverksamhet (32)	123 754	137 543	134 867	142 991	146 965
Öppen fritidsverksamhet (424)	40 645	53 888	54 769	55 916	57 889
Summa kommunbidrag	490 105	533 623	541 423	565 126	584 243
Resultat	3 912	-0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för kulturnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhet			551
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)	510 606	527 488	255
Prisuppräkning * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)	12 765	16 352	17 089
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -3.1%) (2027; -1.0%) (2028; -1.0%)	-16 234	-5 438	-5 683
Resultatförstärkande åtgärder generella	-5 234	-5 438	-5 683

Resultatförstärkande åtgärder riktade		-11 000	0	0
Effektiviseringar fritidsgårdar, inklusive föreningsdrift	Fritidsverksamhet	-4 000	0	0
Entreavgifter muséer	Kulturverksamhet	-2 000	0	0
Offentlig konst	Kulturverksamhet	-5 000	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		507 137	538 402	562 660
Nivåpåverkande beslut		20 350	12 855	10 114
4Hgård Malma gård	Fritidsverksamhet	0	2 500	0
Ambulerande konsthall	Kulturverksamhet	0	1 400	0
Förändrad hyra enligt beslutad lokalförsörjningsplan	Kulturverksamhet	2 505	1 841	1 389
Förändrad hyra enligt beslutad lokalförsörjningsplan	Fritidsverksamhet	547	534	2 342
Förändrad hyra enligt beslutad lokalförsörjningsplan	Öppen fritidsverksamhet	-702	80	883
Kulturarvssatsning	Kulturverksamhet	5 000	0	0
Kulturskolan	Kulturverksamhet	2 000	0	0
Lönesatsning inom fritidsverksamheten	Fritidsverksamhet	650	0	0
Lönesatsning inom fritidsverksamheten	Öppen fritidsverksamhet	1 100	0	0
Lönesatsning Uppsala kulturskola (ramökning 2027-2028)	Kulturverksamhet	0	2 500	2 500
Möta förändring i lagstiftning om anställningsskydd, dygns- och veckovila samt uppnå en robust grundbemanning	Kulturverksamhet	300	3 000	3 000
Möta förändring i lagstiftning om anställningsskydd, dygns- och veckovila samt uppnå en robust grundbemanning	Fritidsverksamhet	700	0	0
Möta förändring i lagstiftning om anställningsskydd, dygns- och veckovila samt uppnå en robust grundbemanning	Öppen fritidsverksamhet	750	0	0
Permanentning av kraftsamling mot nyrekrytering till kriminalitet	Fritidsverksamhet	2 100	0	0
Upprätthålla bibliotekets grunduppdrag	Kulturverksamhet	2 600	0	0
Utökat verksamhetsbidrag för befintliga 4H-gårdar (Gränby, Årsta, Linnés Sävja)	Fritidsverksamhet	0	1 000	0
Ändamålsenlig organisation Fritid Uppsala	Fritidsverksamhet	2 300	0	0
Ökat antal scenkonstföreställningar för förskola	Kulturverksamhet	500	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		527 487	551 257	572 774
Tidsbegränsade beslut		13 935	13 871	11 468
Handlingsplan Gottsunda/Valsätra samt trygghetsskapande åtgärder	Öppen fritidsverksamhet	3 200	3 200	3 200
Kapitalkostnad enligt beslutad investeringsbudget konst	Kulturverksamhet	6 435	6 871	7 268
Kulturlyft	Kulturverksamhet	4 000	2 500	1 000
Ramjustering: Effekthemtagning av avtalsuppföljning och förstärkt arbete mot felaktiga utbetalningar	Kulturverksamhet	-100	0	0
Tillfälligt omställningstöd till studieförbunden 2024-2026	Kulturverksamhet	1 500	0	0
Uppstartsbidrag 4H Malma gård	Fritidsverksamhet	0	1 300	0
Översyn av Stenhagens kulturhus	Kulturverksamhet	-1 100	0	0
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		541 423	565 126	584 243

*Prisuppräknig sker på samtliga verksamheter

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för kulturnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Fritidsverksamhet	134 867	142 991	146 965
Kulturverksamhet	349 768	364 159	377 286
Politisk verksamhet	2 019	2 060	2 103
Öppen fritidsverksamhet	54 769	55 916	57 889
Kommunbidrag totalt per verksamhet	541 423	565 126	584 243

Miljö och hälsoskyddsnämnden

Nämnden svarar för prövning och tillsyn enligt miljöbalken, strålskyddslagen, livsmedelslagen, alkohollagen, lotterilagen, spellagen, lagen om tobak och liknande produkter, lagen om handel med vissa receptfria läkemedel, lagen om sprängämnesprekursorer samt för den kommunala lantmäterimyndigheten. Arbetet bedrivs genom tillsyn, tillståndsprövning, kontroll och förrättningar. Nämnden arbetar också förebyggande genom att sprida information, ge råd och anvisningar.

Tabell X. Resultaträkning miljö- och hälsoskyddsnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	53 673	67 251	69 500	70 890	72 300
Statsbidrag	254	100	0	0	0
Övriga intäkter, externt	47	260	300	300	300
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	7 879	1 950	6 000	6 000	6 000
Summa intäkter	61 852	69 561	75 800	77 190	78 600
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-93 050	-99 481	-105 905	-108 076	-110 125
Summa kostnader	-93 050	-99 481	-105 905	-108 076	-110 125
Finansiella intäkter	18	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-0	0	0	0	0
Summa nettokostnader¹	-31 179	-29 920	-30 105	-30 886	-31 525
Politisk verksamhet (1)	1 613	1 683	1 708	1 743	1 779
Infrastruktur, skydd m.m (2)	29 155	28 237	28 397	29 143	29 746
Summa kommunbidrag	30 768	29 920	30 105	30 886	31 525
Resultat	-411	-0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för miljö- och hälsoskyddsnämnden, belopp i tusental kronor

	Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		29 820	30	30
Prisuppräknning * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)		746	938	957
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -4.3%) (2027; -1.0%) (2028; -1.0%)		-1 306	-312	-318
Resultatförstärkande åtgärder generella		-306	-312	-318
Resultatförstärkande åtgärder riktade		-1 000	0	0
<i>Effektivare handläggning</i>	<i>Infrastruktur, skydd m.m</i>	-1 000	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		29 260	30	31
Nivåpåverkande beslut		1 000	0	0
<i>Effektiv och rättssäker nämndprocess</i>	<i>Infrastruktur, skydd m.m</i>	400	0	0
<i>Insatser för åtgärd av förorenade områden</i>	<i>Infrastruktur, skydd m.m</i>	600	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		30 260	30	31
Tidsbegränsade beslut		-155	0	0
<i>Inventering och riskklassning av PFAS-förorenade områden 2025-2026</i>	<i>Infrastruktur, skydd m.m</i>	100	0	0

<i>Ramjustering: Effekthemtagning av avtalsuppföljning och förstärkt arbete mot felaktiga utbetalningar</i>	<i>Infrastruktur, skydd m.m</i>	-255	0	0
			30	31
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		30 105	886	525
<i>*Prisuppräknings sker på samtliga verksamheter</i>				

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för miljö- och hälsoskyddsnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
		29	29
Infrastruktur, skydd m.m	28 397	143	746
Politisk verksamhet	1 708	1 743	1 779
Kommunbidrag totalt per verksamhet	30 105	886	525

Namngivningsnämnden

Namngivningsnämnden föreslås avskaffas och dess uppgifter övertas av Plan- och byggnadsnämnden, eller eventuellt Kulturnämnden.

Tabell X. Resultaträkning namngivningsnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-1 969	-2 065	-1	-1	-1
Summa kostnader	-1 969	-2 065	-1	-1	-1
Summa nettokostnader¹	-1 969	-2 065	-1	-1	-1
Politisk verksamhet (1)	494	500	0	0	0
Infrastruktur, skydd m.m (2)	1 546	1 565	1	1	1
Summa kommunbidrag	2 040	2 065	1	1	1
Resultat	71	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för namngivningsnämnden, belopp i tusental kronor

Verksamhet		Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		2 065	1	1
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -100.%) (2027; 0.0%) (2028; 0.0%)		-2 064	0	0
Resultatförstärkande åtgärder generella		0	0	0
Resultatförstärkande åtgärder riktade		-2 064	0	0
<i>Flytta verksamheten till annan nämnd</i>	<i>Politisk verksamhet</i>	-500	0	0
<i>Flytta verksamheten till annan nämnd</i>	<i>Infrastruktur, skydd m.m</i>	-1 564	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		1	1	1
Nivåpåverkande beslut		0	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		1	1	1
Tidsbegränsade beslut		0	0	0
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		1	1	1

*Prisuppräknings sker på samtliga verksamheter

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för namngivningsnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Infrastruktur, skydd m.m	1	1	1
Kommunbidrag totalt per verksamhet	1	1	1

Omsorgsnämnden

Omsorgsnämnden ansvarar för omsorg, service och viss sysselsättning inom socialpsykiatri och verksamheter enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) oavsett ålder. Vidare ansvarar nämnden för service, vård och omsorg enligt socialtjänstlagen (SoL) i ordinärt och särskilt boende för personer upp till 65 år som har behov av sådana insatser på grund av funktionsnedsättning eller sjukdom. Nämnden ansvarar även för uppgifter enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Omsorgsnämndens hälso- och sjukvårdsansvar avser personer som fyllt 17 år och inträder där vårdbehovet uppgår till mer än 14 dagar och om personen utifrån sina förutsättningar har svårigheter att ta sig till en mottagning. För insats av arbetsterapeut har nämnden ansvar från första dagen.

Tabell X. Resultaträkning omsorgsnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	20 292	20 636	22 400	23 968	25 646
Statsbidrag	24 511	14 538	23 700	13 300	7 300
Övriga intäkter, externt	162 299	152 695	147 176	151 591	156 139
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	82 500	85 000	87 394	90 016	92 717
Summa intäkter	289 602	272 869	280 671	278 876	281 802
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-2 360	-2 407			
	857	039	-2 500 111	-2 610 328	-2 700 549
Avskrivningar	-828	-826	-867	-910	-956
Summa kostnader	-2 361	-2 407			-2 701
	685	864	-2 500 978	-2 611 238	505
Finansiella intäkter	15	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-97	-94	-99	-104	-109
Summa nettokostnader¹	-2 072	-2 135			-2 419
	165	089	-2 220 406	-2 332 466	812
Politisk verksamhet (1)	2 615	2 646	2 699	2 777	2 857
Ordinärt boende, äldre (521)	14 436	12 779	13 143	13 638	14 175
Särskilt boende, äldre (522)	79 793	76 401	78 251	80 924	83 852
Öppen verksamhet, funktionsnedsättning (53)	36 564	48 003	49 857	53 800	55 356
Ordinärt boende, funktionsnedsättning (541)	185 546	186 708	180 593	185 819	191 197
Särskilt boende/annat boende, funktionsnedsättning (542)	172 368	167 871	165 443	170 230	175 157
Insatser enligt LSS (55)	1 585 054	1 596 117	1 684 970	1 778 513	1 849 100
Färdtjänst/Riksfärdtjänst (56)	0	44 564	45 450	46 765	48 118
Summa kommunbidrag	2 076	2 135			
	376	089	2 220 406	2 332 466	2 419 812
Resultat	4 211	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för omsorgsnämnden, belopp i tusental kronor

	Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		2 135	2 220	
		089	706	2 330 966
Demografiuppräknings		432	510	707
Prisuppräknings * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)		53 388	68 858	72 282

Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -0.7%) (2027; 0.0%) (2028; 0.0%)		-14 764	-1 105	-1 144
Resultatförstärkande åtgärder generella		-2 764	-1 105	-1 144
Resultatförstärkande åtgärder riktade		-12 000	0	0
Bemanningsoptimering avseende boendestöd i egen regi	Ordinärt boende, funktionsnedsättning	-800	0	0
Effektivare administration	Ordinärt boende, funktionsnedsättning	-1 600	0	0
Kommunens tjänster inom LSS, daglig verksamhet och assistans ska prövas med upphandlingar enligt LOV/LOU/partnerskap idéburen ve	Ordinärt boende, funktionsnedsättning	-4 000	0	0
Projekt Robust bemanning inklusive reducerad sjuklöneskostnad	Ordinärt boende, funktionsnedsättning	-2 000	0	0
Projekt Robust bemanning inklusive reducerad sjuklöneskostnad	Särskilt boende/annat boende, funktionsnedsättning	-2 000	0	0
Samordnade insatser för att förhindra felaktiga utbetalningar	Ordinärt boende, funktionsnedsättning	-1 600	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		2 174 144	2 288 968	2 402 811
Nivåpåverkande beslut		46 560	42 000	15 500
Anhörigstöd, utökat uppdrag	Öppen verksamhet, funktionsnedsättning	0	1 500	0
Generösare biståndshandläggning / bättre service	Insatser enligt LSS	3 000	1 500	1 500
Teknisk justering avseende kommungemensamma kostnader som överförs till omsorgsnämnden från äldre- och vårdnämnden	Insatser enligt LSS	7 600	0	0
Teknisk justering: Från särskilt boende till öppen verksamhet utifrån förväntad kostnadsutveckling på grund av ny lagstiftning	Öppen verksamhet, funktionsnedsättning	3 000	0	0
Teknisk justering: Från särskilt boende till öppen verksamhet utifrån förväntad kostnadsutveckling på grund av ny lagstiftning	Särskilt boende/annat boende, funktionsnedsättning	-3 000	0	0
Teknisk justering: IPS arbetscoacher har flyttats från omsorgsnämnden till arbetsmarknadsnämnden	Öppen verksamhet, funktionsnedsättning	-4 600	0	0
Teknisk justering: Tjänsten "Brukarombud" flyttas från omsorgsnämnden till KS	Särskilt boende/annat boende, funktionsnedsättning	-940	0	0
Volymutveckling LSS-insatser	Insatser enligt LSS	37 600	38 000	14 000
Åtgärder för ökad trygghet och säkerhet i vård och omsorg genom uppbyggnad och etablerande av rekryteringsstöd	Ordinärt boende, funktionsnedsättning	175	0	0
Åtgärder för ökad trygghet och säkerhet i vård och omsorg genom uppbyggnad och etablerande av rekryteringsstöd	Särskilt boende/annat boende, funktionsnedsättning	175	0	0
Åtgärder för ökad trygghet och säkerhet i vård och omsorg genom uppbyggnad och etablerande av rekryteringsstöd	Insatser enligt LSS	1 050	0	0
Öppna insatser för personer med funktionsnedsättning	Öppen verksamhet, funktionsnedsättning	2 500	1 000	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		2 220 704	2 330 968	2 418 311
Tidsbegränsade beslut		-300	1 500	1 500
Ramjustering: Effekthemtagning av avtalsuppföljning och förstärkt arbete mot felaktiga utbetalningar	Insatser enligt LSS	-1 800	0	0
Satsning 2026-2028 alla i arbete	Insatser enligt LSS	1 500	1 500	1 500

Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut	2 220 406	2 332 466	2 419 812
---	----------------------	----------------------	------------------

**Prisuppräknning sker på samtliga verksamheter*

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för omsorgsnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Färdtjänst/Riksfärdtjänst	45 450	46 765	48 118
Insatser enligt LSS	1 684 970	1 778 513	1 849 100
Ordinärt boende, funktionsnedsättning	180 593	185 819	191 197
Ordinärt boende, äldre	13 143	13 638	14 175
Politisk verksamhet	2 699	2 777	2 857
Särskilt boende, äldre	78 251	80 924	83 852
Särskilt boende/annat boende, funktionsnedsättning	165 443	170 230	175 157
Öppen verksamhet, funktionsnedsättning	49 857	53 800	55 356
Kommunbidrag totalt per verksamhet	2 220 406	2 332 466	2 419 812

Plan- och byggnadsnämnden

Plan- och byggnadsnämnden ansvarar för beslut och rådgivning enligt plan- och bygglagen, inklusive de lagar och andra föreskrifter som hör till denna lag, med undantag för översiktsplanering. Andra lagar och föreskrifter är exempelvis plan- och byggförordningen och Boverkets byggregler. Plan- och byggnadsnämnden planerar för, och ger förslag till, inrättande av områdesskydd såsom natur- och kulturresevat. Nämnden har också ansvar för uppgifter enligt lagen om bostadsanpassningsbidrag.

Tabell X. Resultaträkning plan- och byggnadsnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	55 089	63 344	62 000	62 200	62 400
Statsbidrag	4 348	3 501	3 000	3 000	3 000
Övriga intäkter, externt	4 503	2 000	0	0	0
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	20 170	16 000	17 000	17 200	17 400
Summa intäkter	84 111	84 845	82 000	82 400	82 800
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-169 496	-166 059	-163 513	-163 328	-168 053
Avskrivningar	-16	-60	-50	-50	-50
Summa kostnader	-169 513	-166 119	-163 563	-163 378	-168 103
Finansiella intäkter	7	0	20	20	20
Finansiella kostnader	-0	0	-5	-5	-5
Summa nettokostnader¹	-85 395	-81 274	-81 548	-80 963	-85 288
Politisk verksamhet (1)	2 229	2 256	2 568	2 621	2 676
Infrastruktur, skydd m.m (2)	52 792	46 160	45 940	44 618	48 191
Ordinärt boende, äldre (521)	20 051	20 291	20 404	20 826	21 256
Ordinärt boende, funktionsnedsättning (541)	12 418	12 567	12 636	12 898	13 165
Summa kommunbidrag	87 490	81 274	81 548	80 963	85 288
Resultat	2 095	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för plan- och byggnadsnämnden, belopp i tusental kronor

	Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		81 274	79 273	80 963
Prisuppräknig * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)		2 032	2 457	2 510
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -6.2%) (2027; -1.0%) (2028; -1.0%)		-5 133	-817	-835
Resultatförstärkande åtgärder generella		-1 583	-817	-835
Resultatförstärkande åtgärder riktade		-3 550	0	0
Effektivare arbetssätt	Infrastruktur, skydd m.m	-550	0	0
Lägre volymer på grund av vikande byggkonjunktur	Infrastruktur, skydd m.m	-3 000	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		78 173	80 913	82 638
Nivåpåverkande beslut		1 100	50	50
Namngivningsuppgifter	Politisk verksamhet	300	0	0
Namngivningsuppgifter	Infrastruktur, skydd m.m	800	50	50

Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		79 273	80 963	82 688
Tidsbegränsade beslut		2 275	0	2 600
<i>Energi- och klimatrådgivning</i>	<i>Infrastruktur, skydd m.m</i>	275	0	0
<i>Flygfotografering (vartannat år)</i>	<i>Infrastruktur, skydd m.m</i>	2 000	0	2 000
<i>Laserscanning (vart fjärde år)</i>	<i>Infrastruktur, skydd m.m</i>	0	0	600
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		81 548	80 963	85 288
<i>*Prisuppräknig sker på samtliga verksamheter</i>				

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för plan- och byggnadsnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Infrastruktur, skydd m.m	45 940	44 618	48 191
Ordinärt boende, funktionsnedsättning	12 636	12 898	13 165
Ordinärt boende, äldre	20 404	20 826	21 256
Politisk verksamhet	2 568	2 621	2 676
Kommunbidrag totalt per verksamhet	81 548	80 963	85 288

Räddningsnämnden

Räddningsnämnden är en gemensam nämnd för Tierp, Uppsala och Östhammars kommuner, där Uppsala kommun är värdkommun. Räddningsnämnden styrs av alla tre kommuner främst genom ett avtal mellan kommunerna, ett reglemente och ett handlingsprogram för förebyggande verksamhet och räddningstjänst enligt lagen om skydd mot olyckor. Dessa styrdokument är antagna av alla tre kommuners kommunfullmäktige. De avsnitt i Mål och budget som berör räddningsnämnden är framtagna i samråd med Tierp och Östhammars kommuner.

Räddningsnämnden ansvarar för att bedriva en effektiv räddningstjänstverksamhet i Tierp, Uppsala och Östhammars kommuner. Kommunstyrelserna i alla tre kommuner har en uppsyningsplikt över den gemensamma nämnden. Fullmäktige i alla tre kommuner har rätt att begära upplysningar från nämnden. Ordförande, vice ordförande och anställda i den gemensamma nämnden är skyldiga att lämna upplysningar vid alla tre kommuners fullmäktigesammanträden. Ledamöter i alla tre kommuners kommunfullmäktige får ställa interpellationer eller frågor till nämndens ordförande. Nämnden ska också granskas av revisorer från alla tre kommuner. Hela rättsfiguren kan karaktäriseras som en hybrid, invävd i alla tre kommuner med en stark karaktär av egenregiverksamhet. Nämndens verksamhet omfattar olycksförebyggande verksamhet, tillsyn, rengöring och brandskyddskontroll, räddningsinsatser och olycksutredning enligt lagen om skydd mot olyckor. Nämndens verksamhet omfattar också tillståndsgivning och tillsyn enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor. Nämnden ska stödja andra nämnder i alla tre kommuner inom sitt kompetensområde.

Nämnden har fem inriktningsmål som finns i handlingsprogrammet för förebyggande verksamhet och räddningstjänst enligt lagen om skydd mot olyckor:

1. Den enskilde har förmåga och vilja att ta ansvar för sitt brandskydd
2. Riskgrupper har ett bra brandskydd
3. Samhället byggs hållbart avseende brandskydd och riskhänsyn
4. Räddningstjänsten har stark förebyggande och operativ förmåga med kompetens och teknik som är anpassad utifrån riskbilden
5. Räddningstjänsten har en god förmåga att verka vid kriser, höjd beredskap och krig

Nämnden ska också i möjligaste mån inom sitt ansvarsområde medverka till de kommunövergripande målen från Tierp, Uppsala och Östhammars kommuner.

Nämndens budget utgår från en årlig uppräknings av kommunbidragen med prisindex för kommunal verksamhet (PKV). Indexet är framtaget av Sveriges kommuner och regioner (SKR). Efter uppräknings kan nämndens budget sänkas eller höjas beroende på exempelvis rationaliseringskrav, uppdrag och förändrade lokalhyreskostnader.

Tabell X. Resultaträkning räddningsnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	9 552	9 965	9 500	9 700	9 700
Statsbidrag	1 904	1 700	1 500	1 500	1 500

Övriga intäkter, externt	70 526	69 752	74 500	76 700	78 200
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	1 658	670	1 000	1 000	1 000
Summa intäkter	83 640	82 087	86 500	88 900	90 400
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-275 217	-279 766	-296 551	-308 898	-318 602
Avskrivningar	-15 412	-15 362	-15 900	-18 000	-18 200
Summa kostnader	-290 629	-295 128	-312 451	-326 898	-336 802
Finansiella intäkter	3	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-1 531	-1 593	-1 700	-1 900	-1 950
Summa nettokostnader¹	-208 517	-214 634	-227 651	-239 898	-248 352
Politisk verksamhet (1)	1 320	1 347	1 373	1 400	1 428
Infrastruktur, skydd m.m (2)	208 939	213 287	226 278	238 498	246 924
Summa kommunbidrag	210 259	214 634	227 651	239 898	248 352
Resultat	1 742	-0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för räddningsnämnden, belopp i tusental kronor

Verksamhet		Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		214 634	227 651	239 898
Nivåpåverkande beslut		13 017	12 247	8 454
<i>Enligt samverkansavtal och ägarsamråd</i>	<i>Politisk verksamhet</i>	26	27	28
<i>Enligt samverkansavtal och ägarsamråd</i>	<i>Infrastruktur, skydd m.m</i>	12 991	12 220	8 426
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		227 651	239 898	248 352

*Prisuppräknig sker på samtliga verksamheter

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för räddningsnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Infrastruktur, skydd m.m	226 278	238 498	246 924
Politisk verksamhet	1 373	1 400	1 428
Kommunbidrag totalt per verksamhet	227 651	239 898	248 352

Socialnämnden

Socialnämnden ansvarar för individ- och familjeomsorg i alla åldrar (inte ekonomiskt bistånd). Det inkluderar stöd till barn, ungdomar och deras föräldrar, samt stöd till personer med missbruks- eller annan beroendeproblematik. Nämnden ansvarar också för bostadssociala frågor, mottagande av ensamkommande barn, socialt utsatta EU-medborgare, familjerättsliga frågor samt insatser för den nationella minoriteten romer. Socialnämnden ansvarar även för förebyggande ANDTS-arbete.

Tabell X. Resultaträkning socialnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	3 210	3 606	3 600	3 700	3 700
Statsbidrag	42 793	51 791	72 000	72 000	72 000
Övriga intäkter, externt	36 491	33 050	35 000	35 000	35 000
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	25 765	14 008	10 000	10 000	10 000
Summa intäkter	108 259	102 456	120 600	120 700	120 700
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-1 081 657	-1 096 743	-1 175 701	-1 195 865	-1 218 040
Avskrivningar	-188	-188	-250	-250	-250
Summa kostnader	-1 081 845	931	951	115	290
Finansiella intäkter	1	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-14	-7	-50	-50	-50
Summa nettokostnader¹	-973 599	-994 482	-1 055 401	-1 075 465	-1 097 640
Politisk verksamhet (1)	5 094	5 155	5 247	5 355	5 466
Missbrukarvård och övrig vård för vuxna (571)	233 684	234 838	246 924	252 033	257 248
Barn- och ungdomsvård (573)	684 794	727 688	772 952	787 172	803 381
Familjerätt och familjerådgivning (58)	24 147	24 437	27 872	28 449	29 038
Flyktingmottagande (61)	2 336	2 364	2 406	2 456	2 507
Summa kommunbidrag	950 055	994 482	1 055 401	1 075 465	1 097 640
Resultat	-23 544	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för socialnämnden, belopp i tusental kronor

Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)	990 732	1 049 991	1 071 715
Prisuppräkning * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)	24 768	32 550	33 223
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -1.4%) (2027; -1.0%) (2028; -1.0%)	-14 208	-10 825	-11 049
Resultatförstärkande åtgärder generella	-7 108	-10 825	-11 049
Resultatförstärkande åtgärder riktade	-7 100	0	0
Effektivare administration med hjälp av digitalisering och artificiell intelligens (AI)	-500	0	0
Familjehemsplacering framför institutionsplacering	-6 600	0	0

Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		1 001 291	1 071 715	1 093 889
Nivåpåverkande beslut		48 700	0	0
Barn och unga i samhällsvård	Barn- och ungdomsvård	8 100	0	0
Familjerådgivningsgaranti	Familjerätt och familjerådgivning	3 000	0	0
Försträrkta familjeenheter	Barn- och ungdomsvård	5 000	0	0
Förstärkt dygnet-runt-stöd till familjehem och jourhem	Barn- och ungdomsvård	1 000	0	0
Förändrad volym inom barn- och ungdomsvård	Barn- och ungdomsvård	8 000	0	0
Förändrad volym inom vuxen missbruksvård och övrig vård för vuxna	Missbrukarvård och övrig vård för vuxna	5 900	0	0
Insatser mot välfärdsbrott	Barn- och ungdomsvård	3 500	0	0
Kvinnojour	Missbrukarvård och övrig vård för vuxna	1 000	0	0
Permanentande av kraftsamlingen mot kriminalitet	Barn- och ungdomsvård	6 200	0	0
Rekrytering av familjehem ökat stöd till befintliga	Barn- och ungdomsvård	4 000	0	0
Utökad uppföljning HVB	Barn- och ungdomsvård	2 000	0	0
Utökad uppföljning skyddade boenden	Missbrukarvård och övrig vård för vuxna	1 000	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		1 049 991	1 071 715	1 093 889
Tidsbegränsade beslut		5 410	3 750	3 750
Handlingsplan Gottsunda/Valsätra samt trygghetsskapande åtgärder	Barn- och ungdomsvård	3 750	3 750	3 750
Ramjustering:Effekthemtagning av avtalsuppföljning och förstärkt arbete mot felaktiga utbetalningar	Barn- och ungdomsvård	-1 340	0	0
Ökat fokus hedersrelaterat våld och förtryck	Barn- och ungdomsvård	3 000	0	0
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		1 055 401	1 075 465	1 097 640
<i>*Prisuppräknig sker på samtliga verksamheter</i>				

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för socialnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Barn- och ungdomsvård	772 952	787 172	803 381
Familjerätt och familjerådgivning	27 872	28 449	29 038
Flyktingmottagande	2 406	2 456	2 507
Missbrukarvård och övrig vård för vuxna	246 924	252 033	257 248
Politisk verksamhet	5 247	5 355	5 466
Kommunbidrag totalt per verksamhet	1 055 401	1 075 465	1 097 640

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden har ett samlat ansvar för all pedagogisk verksamhet från förskola till och med gymnasieskola. Nämnden har därmed ansvar för att alla barn och ungdomar boende i kommunen har tillgång till förskola och skola i kommunens egna verksamheter eller i fristående förskola och skola, samt för fördelningen av resurser både till egen verksamhet och fristående enheter. Som huvudman har nämnden vidare ansvar för kvalitet och ekonomi i förskolor och skolor som drivs i kommunens regi. Nämnden ska arbeta med att få ner kostnader för lokaler och övriga kostnader, och öka ersättningen till förskolor och skolpengen.

Tabell X. Resultaträkning utbildningsnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	257 483	259 032	257 985	266 756	272 091
Statsbidrag	420 780	380 520	409 098	408 598	415 398
Övriga intäkter, externt	368 328	345 852	334 298	333 588	331 727
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	14 149	15 558	11 450	11 450	11 450
Summa intäkter	1 060 739	1 000 962	1 012 831	1 020 393	1 030 667
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-7 322 420	-7 345 735	-7 661 075	-7 826 265	-7 982 191
Avskrivningar	-31 340	-32 974	-41 964	-48 637	-54 012
Summa kostnader	-7 353 760	-7 378 709	-7 703 039	-7 874 902	-8 036 203
Finansiella intäkter	16	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-3 159	-3 806	-3 899	-3 203	-2 474
Summa nettokostnader¹	-6 296 164	-6 381 554	-6 694 107	-6 857 712	-7 008 010
Politisk verksamhet (1)	3 675	3 719	3 574	3 648	3 723
Förskola och pedagogisk omsorg (411, 413)	1 660 839	1 624 351	1 675 920	1 689 021	1 708 914
Öppen förskola (412)	18 353	18 910	29 744	30 360	30 988
Fritidshem (421)	289 158	286 537	287 422	291 868	296 165
Förskoleklass (431)	199 040	197 868	195 809	204 468	206 446
Grundskola (432)	2 824 423	2 837 355	2 995 056	3 062 686	3 135 090
Anpassad Grundskola (433)	197 672	212 366	226 452	237 952	248 092
Gymnasieskola (434)	1 115 025	1 124 701	1 190 285	1 234 926	1 267 401
Anpassad gymnasieskola (435)	66 190	75 746	89 845	102 783	111 191
Summa kommunbidrag	6 374 375	6 381 554	6 694 107	6 857 712	7 008 010
Resultat	78 211	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för utbildningsnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhet			
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)	6 375 154	6 685 107	6 851 712
Demografiuppräknig	28 170	-12 812	-8 929
Prisuppräknig * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)	160 083	206 841	212 126
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -0.6%) (2027; -1.2%) (2028; -1.0%)	-38 357	-83 791	-70 549
Resultatförstärkande åtgärder generella	-13 157	-68 791	-70 549
Resultatförstärkande åtgärder riktade	-25 200	-15 000	0

<i>Fritids för barn till föräldralediga och arbetslösa</i>	<i>Grundskola</i>	-5 000	0	0
<i>Minskade lokalkostnader grundskola</i>	<i>Grundskola</i>	-5 000	-10 000	0
<i>Minskade övriga kostnader</i>	<i>Grundskola</i>	-5 000	-5 000	0
<i>Minskat antal nämndledamöter</i>	<i>Politisk verksamhet</i>	-200	0	0
<i>Vistelsetid för barn till föräldralediga och arbetslösa</i>	<i>Förskola och pedagogisk omsorg</i>	-10 000	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		6 525 050	6 795 345	6 984 360
Nivåpåverkande beslut		160 058	56 367	17 649
<i>Elever i behov av särskilt stöd</i>	<i>Grundskola</i>	15 000	0	0
<i>Familjecentraler</i>	<i>Öppen förskola</i>	10 000	0	0
<i>Familjedaghemsgaranti</i>	<i>Förskola och pedagogisk omsorg</i>	3 000	0	0
<i>För ökad lokalhyra per elev/förskola som överstiger utöver ordinarie uppräknings av ram</i>	<i>Förskola och pedagogisk omsorg</i>	23 626	4 296	1 578
<i>För ökad lokalhyra per elev/grundskola som överstiger utöver ordinarie uppräknings av ram</i>	<i>Grundskola</i>	22 303	14 892	16 071
<i>För ökad lokalhyra per elev/gymnasieskola som överstiger utöver ordinarie uppräknings av ram</i>	<i>Gymnasieskola</i>	1 564	12 179	0
<i>För ökad lokalhyra öppen förskola i Västra Stenhagen</i>	<i>Öppen förskola</i>	400	0	0
<i>Förbättra arbetsmiljön i förskolan</i>	<i>Förskola och pedagogisk omsorg</i>	2 000	0	0
<i>Högskolebehörighet i gymnasieskola</i>	<i>Gymnasieskola</i>	1 600	0	0
<i>Höjd skolpeng med tonvikt på lägre åldrar</i>	<i>Grundskola</i>	25 000	25 000	0
<i>Minskade barngrupper i förskolan</i>	<i>Förskola och pedagogisk omsorg</i>	15 000	0	0
<i>Resursenheter / resursskola i grundskola</i>	<i>Grundskola</i>	15 000	0	0
<i>Skolbibliotek</i>	<i>Grundskola</i>	5 000	0	0
<i>Skolfam grundskola, team för samhällsplacerade elever, kraftsamling mot kriminalitet</i>	<i>Grundskola</i>	10 000	0	0
<i>Stärkta elevhälsoteam och samarbete med Region Uppsala</i>	<i>Grundskola</i>	5 000	0	0
<i>Teknisk justering: Avtal/kostnad för tomställda lokaler som inte nyttjas inom förskolan övergår till KS-KLK (fastighetsavdelningen)</i>	<i>Förskola och pedagogisk omsorg</i>	-8 444	0	0
<i>Teknisk justering: Avtal/kostnad för tomställda lokaler som inte nyttjas inom grundskolan övergår till KS-KLK (fastighetsavdelningen)</i>	<i>Grundskola</i>	-7 203	0	0
<i>Teknisk justering: Förändrad fördelning av hyreskostnader mellan grundskola och anpassad grundskola</i>	<i>Grundskola</i>	3 800	0	0
<i>Teknisk justering: Förändrad fördelning av hyreskostnader mellan grundskola och anpassad grundskola</i>	<i>Anpassad Grundskola</i>	-3 800	0	0
<i>Teknisk justering: Kostnader från tidigare tomställda lokaler som återtas för grundskola övergår från KS-KLK (fastighetsavdelningen) till grundskolan</i>	<i>Grundskola</i>	1 212	0	0
<i>Tidiga insatser i förskolan</i>	<i>Förskola och pedagogisk omsorg</i>	5 000	0	0
<i>Tidiga insatser på lågstadiet åk F-3</i>	<i>Grundskola</i>	15 000	0	0
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		6 685 108	6 851 712	7 002 009
Tidsbegränsade beslut		9 000	6 000	6 000
<i>Behovsanpassat regionalt gymnasieutbud (2024-2026)</i>	<i>Gymnasieskola</i>	3 000	0	0
<i>Mobilförbud</i>	<i>Grundskola</i>	2 200	2 200	2 200
<i>Skärpta villkor för friskolor</i>	<i>Förskola och pedagogisk omsorg</i>	600	600	600

<i>Stärkt trygghet och studiero i skolan</i>	<i>Grundskola</i>	2 100	2 100	2 100
<i>Stärkt trygghet och studiero i skolan</i>	<i>Gymnasieskola</i>	700	700	700
<i>Utökad insyn i enskilda huvudmän</i>	<i>Förskola och pedagogisk omsorg</i>	400	400	400
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		6 694 107	6 857 712	7 008 010

**Prisuppräknning sker på samtliga verksamheter*

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för utbildningsnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Anpassad Grundskola	226 452	237 952	248 092
Anpassad gymnasieskola	89 845	102 783	111 191
Fritidshem	287 422	291 868	296 165
Förskola och pedagogisk omsorg	1 675 920	1 689 021	1 708 914
Förskoleklass	195 809	204 468	206 446
Grundskola	2 995 056	3 062 686	3 135 090
Gymnasieskola	1 190 285	1 234 926	1 267 401
Politisk verksamhet	3 574	3 648	3 723
Öppen förskola	29 744	30 360	30 988
Kommunbidrag totalt per verksamhet	6 694 107	6 857 712	7 008 010

Äldrenämnden

Äldrenämnden ansvarar för service, vård och omsorg i ordinärt eller särskilt boende till personer 65 år och äldre, i de fall personerna har behov av sådana insatser på grund av ålder, sjukdom eller nedsatt fysisk funktionsförmåga. I detta ansvarar nämnden för uppgifter enligt socialtjänstlagen samt det kommunala ansvaret enligt hälso- och sjukvårdslagen. Nämnden ansvarar även för öppna insatser och förebyggande verksamhet för personer 65 år och äldre. Nämnden behöver stärka såväl öppna verksamheter, boenden och hemvård.

Tabell X. Resultaträkning äldrenämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	209 182	214 114	229 127	245 166	262 328
Statsbidrag	164 706	106 798	116 000	85 000	69 000
Övriga intäkter, externt	114 509	112 182	119 366	125 334	131 601
Övriga intäkter, kommuninternt (ej nämndinternt)	226 726	239 741	251 495	264 070	277 273
Summa intäkter	715 123	672 835	715 988	719 570	740 202
Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-3 004 717	-3 112 020	-3 340 348	-3 515 509	-3 701 966
Avskrivningar	-6 755	-7 061	-9 129	-11 129	-13 129
Summa kostnader	-3 011 472	-3 119 080	-3 349 477	-3 526 638	-3 715 095
Finansiella intäkter	8	0	0	0	0
Finansiella kostnader	-626	-618	-1 095	-1 335	-1 575
Summa nettokostnader¹	-2 296 967	-2 446 864	-2 634 584	-2 808 403	-2 976 468
Politisk verksamhet (1)	2 104	2 129	2 160	2 205	2 251
Öppna insatser, äldre (51)	60 235	71 458	87 004	91 805	93 704
Ordinärt boende, äldre (521)	901 861	935 869	999 577	1 062 869	1 121 769
Särskilt boende, äldre (522)	1 409 451	1 437 408	1 545 843	1 651 524	1 758 744
Summa kommunbidrag	2 373 651	2 446 864	2 634 584	2 808 403	2 976 468
Resultat	76 684	0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för äldrenämnden, belopp i tusental kronor

	Verksamhet	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		2 440 364	2 632 934	2 808 403
Demografiuppräknings		126 646	92 088	94 994
Prisuppräknings * (2026; 2.5%) (2027; 3.1%) (2028; 3.1%)		64 175	84 476	90 005
Resultatförstärkande åtgärder generella och riktade (2026; -3.0%) (2027; -1.0%) (2028; -1.0%)		-78 312	-28 095	-29 934
Resultatförstärkande åtgärder generella		-26 312	-28 095	-29 934
Resultatförstärkande åtgärder riktade		-52 000	0	0
Kostnadsreduceringar vid införande av läkemedelsautomater	Ordinärt boende, äldre 80-89 år	-2 000	0	0
Minskade kostnader för inhyrd legitimerad personal	Ordinärt boende, äldre 80-89 år	-10 000	0	0

Minskade kostnader för tomplatser inom särskilt boende egen regi inklusive anpassad bemanning hemtjänst	Ordinärt boende, äldre 80-89 år	-8 400	0	0
Minskade kostnader för tomplatser inom särskilt boende egen regi inklusive anpassad bemanning hemtjänst	Särskilt boende, äldre 80-89 år	-21 600	0	0
Minskade lokalkostnader på ett boende	Särskilt boende, äldre 80-89 år	-4 000	0	0
Projekt Robust bemanning inklusive reducering av sjuklönekostnader	Ordinärt boende, äldre 80-89 år	-1 800	0	0
Projekt Robust bemanning inklusive reducering av sjuklönekostnader	Särskilt boende, äldre 80-89 år	-4 200	0	0
Kommunbidrag justerat för demografi, pris och resultatförstärkande åtgärder		2 552 874	2 781 403	2 963 468
Nivåpåverkande beslut		80 060	27 000	13 000
Anhörigstöd, utökat uppdrag	Öppna insatser, äldre	1 500	0	0
Insatser för chefsrekrytering utifrån riktmärket för antal medarbetare per chef	Ordinärt boende, äldre 80-89 år	13 600	2 400	0
Insatser för chefsrekrytering utifrån riktmärket för antal medarbetare per chef	Särskilt boende, äldre 80-89 år	3 400	600	0
Kvalitetshöjande uppräknings av ersättning till utförare inom särskilt boende	Särskilt boende, äldre 90-w år	4 000	0	0
Kvalitetshöjande uppräknings av ersättning till utförare inom särskilt boende	Särskilt boende, äldre 80-89 år	7 200	0	0
Kvalitetshöjande uppräknings av ersättning till utförare inom särskilt boende	Särskilt boende, äldre 65-79 år	4 800	0	0
Lönelyft inom kommunal äldreomsorg	Särskilt boende, äldre 80-89 år	10 000	5 000	5 000
Motverka ofrivillig ensamhet	Öppna insatser, äldre	3 000	0	0
Palliativt team	Särskilt boende, äldre 80-89 år	12 000	0	0
Teknisk justering avseende kommungemensamma kostnader som överförs från äldreutskottet till omsorgsutskottet	Särskilt boende, äldre 80-89 år	-7 600	0	0
Teknisk justering: Från särskilt boende till öppen verksamhet utifrån förväntad kostnadsutveckling på grund av ny lagstiftning	Öppna insatser, äldre	5 000	0	0
Teknisk justering: Från särskilt boende till öppen verksamhet utifrån förväntad kostnadsutveckling på grund av ny lagstiftning	Särskilt boende, äldre 80-89 år	-5 000	0	0
Teknisk justering: Tjänsten "Äldreombudsman" flyttas från äldreutskottet till KS	Särskilt boende, äldre 80-89 år	-940	0	0
Trygghetsgaranti, högst 14 personal på 10 dagar	Ordinärt boende, äldre 80-89 år	10 000	6 000	0
Trygghetsskapande teknik	Ordinärt boende, äldre 80-89 år	3 000	0	0
Träffpunkter 65+	Öppna insatser, äldre	3 000	3 000	0
Unga i vården	Särskilt boende, äldre 80-89 år	1 000	2 000	0
Utökning av seniorrestauranger	Öppna insatser, äldre	2 500	0	0
Åtgärder för ökad trygghet och säkerhet i vård och omsorg genom uppbyggnad och etablerande av rekryteringsstöd	Ordinärt boende, äldre 80-89 år	320	0	0
Åtgärder för ökad trygghet och säkerhet i vård och omsorg genom uppbyggnad och etablerande av rekryteringsstöd	Ordinärt boende, äldre 90-w år	160	0	0
Åtgärder för ökad trygghet och säkerhet i vård och omsorg genom uppbyggnad och etablerande av rekryteringsstöd	Ordinärt boende, äldre 65-79 år	160	0	0
Åtgärder för ökad trygghet och säkerhet i vård och omsorg genom uppbyggnad och etablerande av rekryteringsstöd	Särskilt boende, äldre 90-w år	320	0	0

Åtgärder för ökad trygghet och säkerhet i vård och omsorg genom uppbyggnad och etablerande av rekryteringsstöd	Särskilt boende, äldre 80-89 år	480	0	0
Åtgärder för ökad trygghet och säkerhet i vård och omsorg genom uppbyggnad och etablerande av rekryteringsstöd	Särskilt boende, äldre 65-79 år	160	0	0
Äldreboendegaranti	Särskilt boende, äldre 80-89 år	8 000	8 000	8 000
Kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut		2 632	2 808	
Tidsbegränsade beslut		934	403	2 976 468
		1 650	0	0
Projekt om intensiv hemrehabilitering 2025-2026	Ordinärt boende, äldre 80-89 år	3 000	0	0
Ramjustering: Effekthemtagning av avtalsuppföljning och förstärkt arbete mot felaktiga utbetalningar	Ordinärt boende, äldre 80-89 år	-1 350	0	0
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		2 634	2 808	
		584	403	2 976 468

*Prisuppräknning sker på samtliga verksamheter

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för äldrenämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordinärt boende, äldre	999 577	1 062 869	1 121 769
Politisk verksamhet	2 160	2 205	2 251
Särskilt boende, äldre	1 545 843	1 651 524	1 758 744
Öppna insatser, äldre	87 004	91 805	93 704
Kommunbidrag totalt per verksamhet	2 634 584	2 808 403	297 646

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden i Uppsala län är en gemensam nämnd för samtliga kommuner i Uppsala län. Nämnden har Uppsala kommun som värdkommun.

Överförmyndarnämnden är en kommunal tillsynsmyndighet. Tillsynen ska se till att den kommuninvånare som har en ställföreträdare i form av god man, förvaltare eller förmyndare ska få det hen har rätt till, både ekonomiskt och rättsligt. Tillsynen utgår från föräldrabalken, förmynderskapsförordningen och lagen om god man för ensamkommande barn.

Budget

Nedan redovisas Uppsala kommuns del av den gemensamma nämndens totala budget.

Tabell X. Resultaträkning överförmyndarnämnden, belopp i tusental kronor

	Utfall 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Taxor och avgifter	4	5	2	2	2
Statsbidrag	179	204	200	200	200
Övriga intäkter, externt	15 295	15 610	15 805	16 406	16 761
Summa intäkter	15 477	15 819	16 007	16 608	16 963

Verksamhetens kostnader exkl egen nämnd	-38 809	-39 929	-40 827	-42 670	-43 590
Summa kostnader	-38 809	-39 929	-40 827	-42 670	-43 590
Finansiella intäkter	1	0	2	2	2
Summa nettokostnader¹	-23 331	-24 110	-24 818	-26 060	-26 625
Politisk verksamhet (1)	21 021	21 698	22 336	23 454	23 963
Flyktingmottagande (61)	2 337	2 412	2 482	2 606	2 662
Summa kommunbidrag	23 358	24 110	24 818	26 060	26 625
Resultat	27	-0	0	0	0

¹ Nämnders nettokostnader omfattar även finansiella kostnader och intäkter.

Tabell X, Ekonomiskt beräkningsunderlag 2026-2028 för överförmyndarnämnden, belopp i tusental kronor

Verksamhet		Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Basbudget (fg års kommunbidrag efter nivåpåverkande beslut)		24 110	24 818	26 060
Nivåpåverkande beslut		708	1 242	565
<i>Enligt samverkansavtal och ägarsamråd</i>	<i>Politisk verksamhet</i>	638	1 118	509
<i>Enligt samverkansavtal och ägarsamråd</i>	<i>Flyktingmottagande</i>	70	124	56
Kommunbidrag inkl nivåpåverkande och tidsbegränsade beslut		24 818	26 060	26 625

*Prisuppräknig sker på samtliga verksamheter

Tabell X. Kommunbidrag totalt per verksamhet för överförmyndarnämnden, belopp i tusental kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Flyktingmottagande	2 482	2 606	2 662
Politisk verksamhet	22 336	23 454	23 963
Kommunbidrag totalt per verksamhet	24 818	26 060	26 625

Ägardirektiv, resultatkrav och investeringsnivåer för Uppsala stadshus AB och dotterbolagen i stadshuskoncernen

De helägda bolagen är inordnade i en aktiebolagsrättslig koncern. Moderbolaget i bolagskoncernen är Uppsala stadshus AB.

Kommunfullmäktiges beslut om ägarstyrning av de helägda bolagen finns utförligare beskriven i ägarpolicy för Uppsala kommun.

Styrelserna i de kommunala bolagen ansvarar för att verksamheten i respektive bolag bedrivs i enlighet med bolagets ändamål och av kommunfullmäktige beslutade ägardirektiv, ägaridéer samt övriga krav som beslutas av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen.

Ägardirektiven antas på bolagsstämman. Det ankommer på bolagets styrelse och verkställande direktör att följa ägardirektiven. Ägardirektivens syfte är att möjliggöra en aktiv styrning av bolagen samt underlätta för kommunen att följa verksamheten.

Uppsalahem AB, Uppsala kommun arenor och fastigheter AB och Uppsala konsert och kongress AB har ägaridéer. Ägaridén tydliggör ägarens syn på bolagets roll i Uppsalas långsiktiga utveckling och är bolagets långsiktiga direktiv. Den möjliggör en perspektivförskjutning mot en mer tillitsbaserad styrning och är en grund för kvalitativa samtal, uppföljning och ägardialog i form av hur bolaget lever idén.

Kommunstyrelsens roll som företrädare för ägaren (kommunfullmäktige) innebär bland annat att löpande utvärdera bolagens verksamheter och verksamhetsformer, strategier och mål, hur dessa överensstämmer med kommunens övriga verksamhet samt hur bolagsverksamheten sköts av dess styrelse och ledning.

Den formella styrningen genom bolagsordningen och ägardirektiven är inte tillräckliga för ett aktivt ägarskap. Som komplement till formella styrdokument ska bolagsstyrning ske genom samråd och dialog mellan bolagens styrelser och kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen, genom styrelsen för Uppsala Stadshus AB, genomför dialoger med samtliga bolagsstyrelser runt de frågor som är väsentliga samt inför kommande mål- och budgetprocess.

Samtliga helägda dotterbolag i stadshuskoncernen omfattas av en kapitaltäckningsgaranti vilket innebär att moderbolaget garanterar att det egna kapitalet i respektive dotterbolag alltid ska uppgå till minst bolagets aktiekapital.

Utdelning från bolagen ska behandlas som en del i arbetet med årsbokslutet och årsredovisningen. Vid utdelning ska särskild lagstiftning beaktas, exempelvis Lag (2010:879) om allmännyttiga bostadsföretag.

Vad gäller av kommunen delägda bolag ska, med beaktande av 10 kap 4 § kommunallagen, så långt som möjligt kommunens inflytande som delägare säkerställas genom aktieägaravtal.

I avsnittet nedan behandlas kommunfullmäktiges direktiv till bolagen avseende inriktning av verksamheten, ekonomiskt resultat och investeringsnivåer.

Det är nödvändigt att se över och göra en sammanhållen styrmodell för alla bolag och utveckla specifika ägardirektiv.

Ägardirektiv för samtliga bolag

De helägda bolagen ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med kommunfullmäktiges styrdokument, bolagsordning, ägaridé och ägardirektiv.

Dotterbolagen ska verkställa kommunfullmäktiges och moderbolagets beslut som är av ägarkaraktär.

Bolagen ska se till både bolagskoncernens och kommunens bästa i såväl verksamhetsbeslut såsom strategiska beslut. Bolagen ska verka för ett effektivt resursutnyttjande för att skapa största möjliga ekonomiska kommunkoncernnytta. Bolagen ska verka för värdeskapande samarbeten inom bolags- och kommunkoncernen och söka lösningar utifrån ett helhetsperspektiv.

Respektive bolag ska genom affärsplanen synliggöra dess bidrag till uppfyllelse av kommunfullmäktiges fokusmål, uppdrag, prioriteringar uttryckta i styrdokument samt generella och bolagsspecifika ägaridéer eller ägardirektiv.

Samråd och dialog mellan bolag och ägare ska ske inför styrelsens fastställande av affärsplan.

Bolagens verksamheter ska bedrivas så att näringslivsklimatet i Uppsala främjas.

Bolagen ska arbeta med klimat- och miljödriven affärsutveckling och energieffektiviseringar.

Bolagen ska stödja systematisk tillämpning av ny energiteknik, energisnåla uppvärmningslösningar, klimatneutrala transporter samt byggande med låg klimatpåverkan.

Bolagen ska sträva mot att ha godkänd miljöcertifiering. Bolagen ska säkerställa att förekomsten av miljö- och hälsofarliga ämnen i upphandlade och inköpta varor, tjänster och entreprenader minskar, samt att fossil plast succesivt byts ut mot återvunnen eller förnybar plast.

Bolagen ska hos Uppsala stadshus AB söka igångsättningstillstånd för investeringar med en projektkalkyl över 50 miljoner kronor. De projekt som beviljats igångsättningstillstånd ska löpande återrapportera till Uppsala stadshus AB avseende tid, innehåll och ekonomi. Vid förändrade förutsättningar kan Uppsala stadshus AB dra tillbaka ett beviljat igångsättningstillstånd.

Investeringar eller annat strategiskt beslut som påverkar annat kommunalt bolag eller nämnd inom Uppsala kommun ska anmälas till eller godkännas av Uppsala stadshus AB.

Bildande och avveckling av bolag samt köp eller försäljning av bolag eller andel i sådant ska godkännas av Uppsala stadshus AB.

Dotterbolagen ska följa fastställda redovisningsprinciper för koncernen. Särskilda värderingsfrågor ska lösas i samråd med Uppsala stadshus AB.

Dotterbolagen ska anmäla följande till Uppsala stadshus AB:

1. årligt fastställande av affärsplaner med strategiska mål för de närmaste tre åren
2. fastställande av budget och prognos för verksamheten
3. pågående och planerade investeringar
4. ställande av säkerheter
5. befarade tvister eller rättsprocesser som kan vara av större vikt för bolaget eller kommunkoncernen
6. månadsrapportering
7. bolagsstyrningsrapport
8. årsbokslut och delårsrapport

Frågor av principiell beskaffenhet ska godkännas av kommunfullmäktige. Rekrytering och förhandling av anställningsvillkor för verkställande direktören i dotterbolagen ska ske i enlighet med riktlinjen för rekrytering av verkställande direktörer i Uppsala stadshus AB dotterbolag.

Bilagor

Bilaga 1

Resultaträkning budget 2026 samt plan för 2027-2028

Tabell X, Resultaträkning budget 2026 samt plan för 2027-2028, belopp i miljoner kronor

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter	3 150	2 974	3 222	3 178	3 202
Verksamhetens kostnader	-18 723	-19 015	-19 743	-20 304	-20 788
Avskrivningar	-447	-455	-453	-491	-523
Verksamhetens nettokostnad	-16 020	-16 497	-16 974	-17 617	-18 109
Skatteintäkter	13 740	14 540	14 928	15 506	16 051
Generella statsbidrag och utjämning	2 344	2 087	2 293	2 381	2 376
Verksamhetens resultat	65	130	246	270	319
Finansiella intäkter	711	686	733	876	1 027
Finansiella kostnader	-581	-679	-589	-732	-884
Resultat efter finansiella poster	194	137	390	414	462
Extraordinära poster (netto)	0	0	0	0	0
Årets resultat	194	137	390	414	462
<i>Resultat som andel av skatt, generella statsbidrag och utjämning</i>	1,2%	0,8%	2,3%	2,3%	2,5%
<i>Befolkning per 31/12</i>	248 016	250 063	252 411	254 436	256 469

Bilaga 2

Finansförvaltningens budget 2026 samt plan för 2027-2028

Tabell X, Finansförvaltningens budget 2026 samt plan för 2027-2028, belopp i miljoner kronor

	Bokslu t 2024	Budge t 2025	Budge t 2026	Plan 2027	Plan 2028
Riktade statsbidrag	9	0	0	0	0
Internt debiterade PO-pålägg	2 660	2 651	2 688	2 787	2 884
Sociala avgifter exkl särskild löneskatt	-1 945	-2 026	-2 109	-2 177	-2 239
Förmånsbestämda pensioner, inkl särskild löneskatt	-409	-78	-22	-25	-31
Avgiftsbestämda pensioner, inkl särskild löneskatt	-547	-546	-555	-583	-613
Övriga pensionskostnader	-4	-2	-2	-2	-2
Summa PO-påslag, sociala avgifter och pensioner exkl ansvarsförbindelse	-235	0	0	0	0
Pensionsutbetalning ansvarsförbindelsen	-272	-268	-241	-260	-257
Löneskatt på pensionsuppräknig	-37	-17	-8	-11	-16
Summa PO-påslag, sociala avgifter och pensioner	-544	-285	-249	-271	-273
Övriga intäkter	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-10	-10	-11	-14	-14
Verksamhetens nettokostnader	-554	-295	-261	-285	-288
Skatteintäkter	13 740	14 540	14 928	15 506	16 051
Generella statsbidrag och utjämning	1 846	1 654	1 848	1 936	1 932
Kommunal fastighetsavgift	417	433	445	445	445
Summa skatter, generella statsbidrag och utjämning	16 003	16 627	17 221	17 887	18 427
Kommunbidrag till nämnder	-15 610	-16 354	-16 881	-17 457	-17 927
Reserverat utrymme för behovsutveckling	0	0	0	-36	-72
Verksamhetens resultat	-161	-22	79	109	140
Kommunintern ränta på anläggningstillgångar	140	152	167	161	178
Ränteintäkter utlåning, placering, borgen	539	619	687	833	978
Räntekostnad inlåning	-420	-485	-553	-683	-815
Uppräkning pensionsavsättning	-154	-70	-34	-47	-67
Aktieägartillskott USAB	0	-120	0	0	0
Utdelning från dotterbolag	0	25	0	0	0
Övriga finansiella intäkter	145	43	46	43	50
Övriga finansiella kostnader	-3	-4	-3	-2	-3
Finansnetto	247	159	311	305	321
Årets resultat	85	137	390	414	462

Bilaga 3

Kommunbidrag per nämnd och verksamhetsområde

Tabell X, Kommunbidrag per nämnd, belopp i tusental kronor

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunfullmäktige	15 807	16 202	16 705	17 223
Valnämnden	2 794	12 351	2 424	2 499
Kommunrevision	7 555	8 544	8 784	9 031
Kommunstyrelsen	1 311 442	1 092 580	1 056 598	987 782
varav KS-Kommunledningskontoret	580 460	774 498	785 536	787 670
varav KS-Stadsbyggnadsförvaltningen	730 982	318 082	271 062	200 112
Arbetsmarknadsnämnden	865 034	898 584	912 085	927 731
Gatu- och samhällsmiljönämnd	830 211	859 980	891 416	922 905
Idrotts- och fritidsnämnden	477 192	482 952	552 084	582 191
Kulturnämnden	533 622	541 423	565 126	584 243
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	29 920	30 105	30 886	31 525
Namngivningsnämnden	2 065	1	1	1
Omsorgsnämnden	2 135 089	2 220 406	2 332 466	2 419 812
Plan- och byggnadsnämnden	81 275	81 548	80 963	85 288
Räddningsnämnden	214 634	227 651	239 898	248 352
Socialnämnden	994 482	1 055 401	1 075 465	1 097 640
Utbildningsnämnden	6 381 553	6 694 107	6 857 712	7 008 010
Äldrenämnden	2 446 864	2 634 584	2 808 403	2 976 468
Överförmyndarnämnden	24 110	24 818	26 060	26 625
Summa nämnder	16 353 649	16 881 237	17 457 076	17 927 326
Procentuell förändring		3,2%	3,4%	2,7%

Tabell X, Kommunbidrag per verksamhetsområde, belopp i tusental kronor

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Politisk verksamhet	128 799	145 047	135 578	138 656
Infrastruktur mm	1 951 286	1 577 013	1 588 291	1 561 158
Kultur- och fritidsverksamhet	957 993	1 157 784	1 246 365	1 290 446
Pedagogisk verksamhet	6 614 888	6 928 669	7 097 140	7 253 209
Vård och omsorgsverksamhet	6 122 674	6 448 722	6 761 419	7 050 258
Särskilt riktade insatser	237 259	279 716	284 850	287 519
Affärsverksamhet	2 394	2 430	2 480	2 531
Kommunledning och gemensam verksamhet	338 356	341 856	340 953	343 549
Summa områden	16 353 649	16 881 237	17 457 076	17 927 326
Procentuell förändring		3,2%	3,4%	2,7%

Bilaga

Kommunbidrag, specifikation pedagogisk verksamhet

Tabell X, Kommunbidrag, specifikation pedagogisk verksamhet. belopp i tusental kronor

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
	1 643			
Förskola/barnomsorg	262	1 705 664	1 719 381	1 739 902
Fritidshem	286 537	287 422	291 868	296 165
Öppen fritidsverksamhet	53 888	54 769	55 916	57 889
Förskoleklass	197 868	195 809	204 468	206 446
	2 837			
Grundskola	355	2 995 056	3 062 686	3 135 090
Anpassad grundskola	212 366	226 452	237 952	248 092
	1 124			
Gymnasieskola	701	1 190 285	1 234 926	1 267 401
Anpassad gymnasieskola	75 746	89 845	102 783	111 191
Kommunal vuxenutbildning	183 165	183 367	187 160	191 033
Summa pedagogisk verksamhet	6 614 888	6 928 669	7 097 140	7 253 209
Procentuell förändring föregående år	0,2%	4,7%	2,4%	2,2%
Befolkning per 31/12	250 063	252 411	254 436	256 469
Nettokostnad per barn/elev				
Totalkostnad pedagogisk verksamhet per invånare (kr)	26 453	27 450	27 894	28 281
Antal förskolebarn vid aktuell servicegrad*	11 372	11 280	11 109	11 002
Nettokostnad per förskolebarn (tkr)	144	151	155	158
Antal elever grundskola 6-15 år, exkl anpassad grundskola	27 209	27 054	26 945	26 853
Nettokostnad per elev (tkr)	124	131	134	138
Antal elever anpassad grundskola 6-15 år	384	407	419	428
Nettokostnad per elev (tkr)	553	556	568	580
Antal elever gymnasieskola 16-18 år	8 521	8 686	9 050	9 228
Nettokostnad per elev (tkr)	132	137	136	137
Antal elever i anpassad gymnasieskola	129	149	167	177
Nettokostnad per elev (tkr)	589	603	615	628
Årlig procentuell förändring nettokostnad per elev				
Förskola/barnomsorg 1-5 år	1,6%	4,7%	2,4%	2,2%
Grundskola 6-15 år	1,5%	5,3%	2,7%	2,6%
Anpassad grundskola 6-15 år	7,2%	0,6%	2,1%	2,1%
Gymnasieskola 16-18 år	-1,1%	3,8%	-0,4%	0,6%
Anpassad Gymnasieskola	0,2%	2,3%	2,1%	2,1%
Årlig procentuell demografi- och volymförändring per verksamhet (budget)				
Årlig procentuell demografiuppräknings förskola och ped. omsorg	-3,7%	-0,8%	-1,5%	-1,0%
Årlig procentuell demografiuppräknings förskoleklass	-1,8%	-3,3%	2,3%	-1,1%
Årlig procentuell demografiuppräknings grundskola	-0,7%	-0,2%	-0,6%	-0,2%
Årlig procentuell volymuppräknings anpassad grundskola	0,3%	6,0%	2,9%	2,1%
Årlig procentuell demografiuppräknings gymnasieskola	2,5%	3,0%	0,9%	0,6%

Årlig procentuell volymuppräknning anpassad gymnasieskola	14,2%	16,0%	12,1%	6,0%
---	-------	-------	-------	------

* Budget servicegrad 2024 (90%), 2025 (90%), 2026 (90%), 2027 (90%)

Bilaga Kommunbidrag, specifikation vård- och omsorgsverksamhet

Tabell X, Kommunbidrag, specifikation vård- och omsorgsverksamhet, belopp i tusental kronor

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Äldeomsorg	2 554 207	2 744 222	2 921 586	3 093 500
varav förebyggande insatser	71 458	87 004	91 805	93 704
varav insatser enligt SoL och HSL	2 482 749	2 657 218	2 829 781	2 999 796
Vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning	2 011 265	2 093 499	2 201 260	2 283 975
varav förebyggande insatser	48 003	49 857	53 800	55 356
varav insatser enligt SoL och HSL	367 146	358 672	368 947	379 519
varav insatser enligt LSS och SFB	1 596 117	1 684 970	1 778 513	1 849 100
Färdtjänst	133 726	135 927	139 114	142 377
Individ- och familjeomsorg	1 399 038	1 447 202	1 471 010	1 501 368
varav missbruks- och övrig vård av vuxna och äldre	234 838	246 924	252 033	257 248
varav barn- och ungdomsvård	727 688	772 952	787 172	803 381
varav ekonomiskt bistånd	436 512	427 326	431 805	440 739
Familjerätt	24 437	27 872	28 449	29 038
Summa vård- och omsorgsverksamhet	6 122 673	6 448 722	6 761 419	7 050 258
Procentuell förändring föregående år	3,0%	5,3%	4,8%	4,3%
Befolkning per 31/12	250 063	252 411	254 436	256 469
Totalkostnad vård och omsorg per invånare (kr)	24 485	25 548	26 574	27 490
Årlig procentuell demografiuppräknning (budget)				
Ordinärt och särskilt boende, äldre 65-79 år	-0,1%	-0,5%	-0,3%	0,0%
Ordinärt och särskilt boende, äldre 80-89 år	9,2%	7,3%	5,9%	5,3%
Ordinärt och särskilt boende, äldre 90-w år	-1,4%	6,6%	2,9%	3,1%
Nettokostnad per invånare (kronor)				
Äldreomsorg	10 214	10 872	11 483	12 062
varav förebyggande insatser	286	345	361	365
varav insatser enligt SoL och HSL	9 928	10 527	11 122	11 697
Vård och omsorg om personer med funktionsnedsättning	8 043	8 294	8 652	8 905
varav förebyggande insatser	192	198	211	216
varav insatser enligt SoL och HSL	1 468	1 421	1 450	1 480
varav insatser enligt LSS och SFB	6 383	6 676	6 990	7 210
Färdtjänst	535	539	547	555
Individ- och familjeomsorg	5 595	5 734	5 781	5 854
varav missbruks- och övrig vård av vuxna och äldre	939	978	991	1 003
varav barn- och ungdomsvård	2 910	3 062	3 094	3 132
varav ekonomiskt bistånd	1 746	1 693	1 697	1 718
Familjerätt	98	110	112	113

