

AU § 12:3

Dnr. 2013/298-041

Budget 2014 och plan 2015-2016

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Budgeten för år 2014 med plan för åren 2015 och 2016.

Beslutsunderlag

Ekonomienheten bereder ärendet.

Yrkanden

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar att ärendet bereds vidare.

Propositionsordning

Ordföranden frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Expedieras

- Kommunstyrelsen

2013-10-17 Dnr KS 2013/298

Till Kommunfullmäktige

Budget 2014 och plan 2015-2016

Ärende

Budgetförslaget för år 2014 innebär att verksamhetens nettokostnader uppgår till 1 824 120 tkr vilket motsvarar ca 97 % av skatteintäkterna. Utdebiteringen är beräknad på 18:65 dvs. oförändrad jämfört med innevarande år. Resultatbudgeten för år 2014 uppgår till 62 200 tkr. Nämndernas bruttokostnader beräknas till 2 043 100 tkr och intäkterna 252 420 tkr. Investeringsbudgeten uppgår till 79 700 tkr (utgifter) och 4 650 tkr (inkomster).

Beslutsförslag

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige beslutar att

1 Kommunfullmäktige

1.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2014 fastställs enligt följande.

Exkl. revision

Bruttokostnader	8 440 tkr
-----------------	-----------

Kommunfullmäktiges presidium föreslår Kommunfullmäktige

Revision

Bruttokostnader	1 660 tkr
Intäkter	120 tkr

2 Kultur- och utbildningsnämnden

2.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2014 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	1 056 400 tkr
Intäkter	73 300 tkr

2.2 Pengen för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilagor 1-5.

2.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 8-13.

3 Vård- och omsorgsnämnden

3.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2014 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	581 800 tkr
Intäkter	70 800 tkr

3.2 Pengen för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilagor 6-7.

3.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 14-15.

4 Produktionsstyrelsen

Investeringsbudget för 2014 för de enheter som kan stå för kapitalkostnader pga. gjorda investeringar fastställs enligt följande

Investering	3 000 tkr
-------------	-----------

5 Socialnämnden

5.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2014 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	117 000 tkr
Intäkter	25 500 tkr

6 Byggnadsnämnden

6.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2014 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	39 800 tkr
Varav samhällsbetalda resor exkl. adm.	19 800 tkr
Intäkter	9 700 tkr

6.2 Investeringsbudget 2014 fastställs enligt följande

Investeringar (Trafik)

Summa utgifter	2 500 tkr
Summa inkomster	1 000 tkr

6.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden godkänns enligt bilaga 16.

7 Miljö- och hälsoskyddsnämnden

7.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2014 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	9 800 tkr
Intäkter	5 000 tkr

7.2 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 17.

8 Kommunstyrelsen

8.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget samt investeringsbudget 2014 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	228 200 tkr
Intäkter	68 000 tkr

8.2 Investeringsbudget 2014 fastställs enligt bilaga 19 (kortfattad sammanställning enligt följande)

Investeringar

IT	3 000 tkr
Stadsutveckling	14 170 tkr
Svinninge	19 000 tkr
Gator & vägar, reinvesteringar	21 450 tkr
Skärgård, friluft, tryggt	5 046 tkr
Attraktiv offentlig plats	5 500 tkr
Mät (digitala kartor)	2 700 tkr
Övriga investeringar	3 334 tkr
Summa investeringar (utgifter)	74 200 tkr

Summa (inkomster) 3 650 tkr

8.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 18.

Övergripande nivå

9- Resultat-, finansierings- och balansbudget för år 2014 fastställs.

10- Planeringsramar för år 2015 och 2016 fastställs.

11- Utdebitering fastställs för 2014 till 18:65 per skattekrona dvs. oförändrad jämfört med år 2013.

12- Kommunens internränta fastställs till 2,5 % för år 2014.

13- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utföra redaktionella justeringar.

14- 50% av årets resultat för 2013 som överstiger 2 % av eget kapital ska reserveras för pensionsåtagandena i balansräkning under posten eget kapital. Övriga 50 % kommer att hanteras i samband med resultatutjämningsreserv .

15- Borgensavgift för berörda kommunala bolag fastställs med 0,35% av borgensåtagandet för år 2014.

17- Friskvårdsbidrag för 2014 höjs från 1 100 till 1200 kr/år och person dvs. en höjning med 100 kr per år.

Särskilda uppdrag

18- Kultur- och utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda förutsättningar för samverkan för vuxenutbildning med "Kunskap Center Nordost Kommuner KCNO.

19- Kultur- och utbildningsnämnden får i uppdrag att ta fram en modell för uppföljning avseende samband mellan resursåtgång, prestation, resultat samt effekter för både skolor och förskolor. Resultatet ska vara tillgängligt på enhetsnivå för medborgarna.

20- Kultur- och utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda hur olika typer av ekonomiska resurser används för bl.a. barn/elever med särskilt stöd samt hur antal barn/elever med diagnoser har utvecklats i kommunen.

21- Kultur- och utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda behovet kring fritidsverksamhet för ungdomar med funktionshinder som inte har möjlighet att ta del av fritidsutbud som erbjuds.

22- Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att rapportera resultatet av förstudie avseende äldreboende på Ljusterö.

23- Socialnämnden får i uppdrag att utreda förutsättningar för extra sociala insatsgrupper för att arbeta med förebyggande insatser.

24- Socialnämnden får i uppdrag att utreda eget boende för äldre missbrukare inom kommunen.

25- Socialnämnden får i uppdrag att driva/delta i ett samordningsförbund tillsammans med andra kommuner för att pressa ner kostnader för försörjningsstöd. Finansiering på ca 400 tkr sker inom nämndens tilldelade ram.

26- Byggnadsnämnden får i uppdrag att revidera riktlinjer för skolskjutsar utifrån budget 2014 och plan 2015-2016

27- Anslå 1,8 Mkr för välkomstskylt vid E18 under förutsättning av avtal med markägaren samt att tillstånd från Trafikverket ges.

28- Kommunstyrelsen får i uppdrag att arbeta fram en 10-årig underhållsplan för det kommunala vägnätet. En rapport ska redovisas senast mars 2014.

29- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda framtida infrastrukturåtgärder.

30- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda konsekvenser vid eventuellt överförande av huvudmannskapet från enskilda till kommunala vägar i kommunen och konsekvenserna för de fastighetsägare som idag har enskilda vägar.

31- Kommunstyrelsen får i uppdrag att rapportera rutiner tillsammans med beräkningsunderlag/berörda kalkyler för att säkerställa genomförande av exploateringsredovisning/plan utifrån en matchningsprincip samt investeringar inom samhällsbyggnadsförvaltning. Detta ska redovisas senast juni 2014.

32- Kommunstyrelsen får i uppdrag att kartlägga vilka kulturarv som finns i kommunen samt var ansvaret för drift och underhåll ligger i dagsläget.

33- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda möjligheter för lärlingsplatser i samarbete inom STONO i syfte att minska ungdomsarbetslösheten.

34- Kommunstyrelsens får i uppdrag att ta fram miljömål för kommunen och kommunens invånare.

35- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda möjligheter för återvinningscentral på Ingmarsö för att värna skärgårdsmiljön.

36- Armada får i uppdrag att projektera ett äldreboende centralt i Åkersberga i samråd med Kommunstyrelsen.

37- Armada får i uppdrag att bygga smålägenheter på Norrgårdsvägen



Katarina Leinar
Ekonomichef



Mohammed Khoban
Chefsekonom

Bilagor:

- 1- Peng inom förskoleverksamhet
- 2- Peng inom skolverksamhet
- 3- Peng inom musikskola och särskolan
- 4- Peng inom vuxenutbildning inkl. SFI
- 5- Beställningar inom förskole- och skolverksamhet
- 6- Peng inom äldreomsorg
- 7- Peng inom funktionshinder
- 8- Taxor och avgifter inom förskoleverksamhet
- 9- Taxor och avgifter inom sport och friluft
- 10- Taxor och avgifter inom fritidsgårdar
- 11- Taxor och avgifter inom kulturknuten inkl. Bergateater
- 12- Taxor och avgifter inom biblioteken
- 13- Taxor och avgifter inom simhallar
- 14- Taxor och avgifter inom äldreomsorg
- 15- Taxor och avgifter inom LSS- verksamhet
- 16- Taxor och avgifter inom Byggnadsnämnden
- 17- Taxor och avgifter inom Miljö- och hälsonämnden
- 18- Taxor och avgifter inom Kommunstyrelsen
- 19- Investeringsbudget inom Kommunstyrelsen

**ÖSTERÅKERS KOMMUN
EKONOMIENHETEN**

**PENG INOM FÖRSKOLEVERKSAMHET
2014**

Bilaga 1

Peng inom förskoleverksamhet	2013	2014
Förskola *		
Barn 1-2 år, heltid	109 600 kr	112 340 kr
Barn 1-2 år, deltid	87 680 kr	89 870 kr
Barn 3-5 år, heltid	76 900 kr	81 130 kr
Barn 3-5 år, deltid	61 520 kr	64 900 kr
Pedagogisk omsorg*		
Barn 1-2 år, heltid	107 390 kr	109 540 kr
Barn 1-2 år, deltid	85 910 kr	87 630 kr
Barn 3-5 år, heltid	79 350 kr	80 940 kr
Barn 3-5 år, deltid	63 480 kr	64 750 kr

Lokalpeng för utförare utanför kommunen*		
Barn 1-5 år, heltid	11 480 kr	11 350 kr
Barn 1-5 år, Deltid	9 182 kr	9 080 kr

* Momskompensation med 6% på verksamhetspeng till enskilda tillkommer.
I pengén ingår bl.a. medel avseende kvalitetssäkrande åtgärder

**ÖSTERÅKERS KOMMUN
EKONOMIENHETEN**

**PENG INOM SKOLVERKSAMHET
2014**

Bilaga 2

Peng inom skoleverksamhet	2013	2014
Fritidshem*		
Fritidshem, år F	29 630 kr	30 670 kr
Fritidshem, år 1-3	25 300 kr	26 190 kr
Fritidshem, år 4-6	13 105 kr	13 560 kr
Pedagogisk omsorg i enskild regi		
Skolbarn 6 år 15-25 tim	9 390 kr	9 580 kr
Skolbarn 7-10 år 15-25 tim	8 045 kr	8 210 kr
Förskoleklass*	31 520 kr	33 275 kr
Grundskola år 1-9*		
Grundskola år 1-3	46 970 kr	50 240 kr
Grundskola år 4-5	49 550 kr	51 310 kr
Grundskola år 6-9	57 670 kr	61 160 kr

Lokalpheng för utförare utanför kommunen *		
Grundskola år F	5 295 kr	5 616 kr
Grundskola år 1-9	11 450 kr	11 629 kr
Fritidshem	3 750 kr	4 218 kr

Modersmål		
Modersmål (förskoleklass, grundskola, gymnasium)	6 290 kr	6 420 kr
Studiehandledning i modersmål	9 440 kr	9 630 kr
Internationell klass	29 360 kr	29 950 kr
Språkstöd i Svenska	5 245 kr	5 350 kr

Österåkers kommunala gymnasium **		
Intrduktionsprogram ***		
IMIND - individuellt alternativ	119 060 kr	121 800 kr
IMYRK- Yrkesintroduktion	119 060 kr	121 800 kr
IMSPR - Språkintrduktion ****	111 150 kr	128 000 kr
IMPRO Programinriktat indiv val (per ämne efter ansökan)		Pro. Pris+max 2,9 tkr
IMPRES Preparand per skolämne efter ansökan		Pro. Pris+max 15 tkr
Övrigt program ***		
SA/ASP Samhällsvetenskapliga programmet, Asberger	221 300 kr	221 300 kr
IB- International Baccalaure	Skolkommunens pris	Skolkommunens pris

* Momskompensation med 6% tillkommer på verksamhetspeng till enskilda utförare.

**Länsprislistan i länet gäller för samtliga utförare. Momskompensation tillkommer för enskilda utförare, 4 kr per månad för KSL:s adm. dras av från utförarnas ersättning.

*** Pris som kommunen bestämmer (ej länsprislistan)

OBS!

Utöver pengnivå för skolverksamhet för 2013 har motsvarande 1% av skolpengen (ca 2,7 Mkr) fördelas via SALSAT modellen. Totalt inom skolor fördelas 2,7+1,8=4,5 Mkr via SALSAT modellen under 2013. Ytterligare ca 9,1 Mkr fördelas som särskilt stöd och 14 Mkr till särskilda undervisningsgrupper.

**** Särskild satsning för utlandsfödda elever läggs peng för språkintrduktion 300 tkr

**ÖSTERÅKERS KOMMUN
EKONOMIENHETEN**

**PENG INOM MUSIKSKOLAN OCH SÄRSKOLAN
2014**

Bilaga 3

Musikskolan	2013	2014
Peng per elev och år		
Undervisning 1-4 elever	9 000 kr	9 100 kr
Ensemble/orkester (större grupp)	2 800 kr	3 200 kr
Kör	1 700 kr	2 000 kr
Avgifter per elev och termin		
Undervisning instrument eller sång	1 400 kr	1 400 kr
samt ytterligare vid orkesterspel och kör i kombination med undervisning i instrument eller sång	100 kr	100 kr
Enbart körsång eller enbart ensemble/orkesterspel	400 kr	400 kr
Instrumenthyra	270 kr	270 kr

Tilläggsbelopp inom särskolan	2013	2014
Per elev och år		
Grundskola		
Nivå 1	115 900 kr	127 190 kr
Nivå 2	158 000 kr	170 140 kr
Nivå 3	202 400 kr	215 420 kr
Nivå 4	291 100 kr	362 350 kr
Nivå 5	430 500 kr	513 480 kr
Fritidshem		
Nivå A	42 200 kr	44 270 kr
Nivå B	108 200 kr	111 590 kr
Nivå C	125 300 kr	129 030 kr

**ÖSTERÅKERS KOMMUN
EKONOMIENHETEN**

**PENG INOM VUXENUTBILDNING OCH SFI
2014**

Bilaga 4

Verksamhet	Per poäng * 2014	Per elev 2014
Grundläggande **	49,6 kr	39 658 kr
Gymnasial **		
Teoretiska gymnasiekurser, orienteringskurser	41,2 kr	32 966 kr
Fysik, Kemi och biologi	51,0 kr	40 800 kr
Övriga yrkesinriktade	57,9 kr	46 349 kr
Svenska för invandrare (SFI) ***		
Studieväg 1A		24 000 kr
Studieväg 1B		24 000 kr
Studieväg 2B		20 400 kr
Studieväg 2C		20 400 kr
Studieväg 3C		16 300 kr
Studieväg 3D		16 300 kr

* Heltid motsvarar 800 poäng/år

** Ersättningen är baserad på antalet studerande som erhåller betyg

För orienteringskurs erhålls ersättning per poäng för studerande som slutfört kursen.

*** Kronor per slutförd kurs

OBS!

Medel för administration och ledning för myndighetsutövning ligger utanför peng

**ÖSTERÅKERS KOMMUN
EKONOMIENHETEN**

**BESTÄLLNINGAR INOM FÖRSKOLE- OCH SKOLVERKSAMHET
2014**

Bilaga 5

Verksamhet	ANSLAG 2013	ANSLAG 2014
Förskolan		
Ersättning per barn och år Färglådan, penseln- Tal & språkförskola	197 000 kr	201 000 kr
Anslag per år Öppen förskola inkl. lokal	1 037 000 kr	1 058 000 kr
Skolan		
Hacksta, Tal och språk år F-5	2 772 000 kr	2 827 000 kr
Söra, Tal och språk år 6-9	1 770 000 kr	1 805 000 kr
Söra, Autismspektrum år 1-9	9 241 000 kr	9 426 000 kr
Autismspektrum år 1-9 konsultativt stöd 20%	115 000 kr	117 000 kr

PENG INOM ÄLDREMSORG
2014

Bilaga 6

VERKSAMHET	2013	2014		
	Egen regi	Egen regi	Vårdbo	Enebacken
SÄRSKILT BOENDE				
Ny ersättning särskilt boende LOV-utförare				
Tomgångs- samt parboendeersättning	1 076 kr	1 098 kr	1 131 kr	1 131 kr
Vård- och omsorgsersättning	1 638 kr	1 671 kr	1 721 kr	1 721 kr
Vård- och omsorgsersättning demens	1 900 kr	1 939 kr	1 997 kr	1 997 kr
Ny ersättning särskilt boende LOV-utförare				
Tomgångs- samt parboendeersättning	904 kr	922 kr	950 kr	950 kr
Vård- och omsorgsersättning	1 455 kr	1 484 kr	1 529 kr	1 529 kr
Vård- och omsorgsersättning demens	1 717 kr	1 751 kr	1 804 kr	1 804 kr
Korttids, Alceahuset	2 003 kr	2 043 kr		
Övriga korttidsplatser	1 717 kr	1 751 kr	1 804 kr	

Dagverksamhet, ersättning per utfört pass (5 h)		541 kr	558 kr	558 kr
---	--	--------	--------	--------

HEMTJÄNST	Zon	2013	2014	
		Egen regi	Egen regi	Privat utförare
Per utförd timme	Tätort	367 kr	367 kr	378 kr
Per utförd timme	Landsbygd	418 kr	426 kr	439 kr

BESTÄLLNINGAR INOM VÅRD- OCH OMSORG

Verksamhet	ANSLAG 2013	ANSLAG 2014
Fyren	1 455 000 kr	1 484 000 kr
Hemtjänst natt	7 079 000 kr	7 221 000 kr
Trygghetslarm	1 193 000 kr	1 217 000 kr
Ruffen	1 294 000 kr	1 320 000 kr
Matsal äldreomsorg	25 000 kr	25 375 kr
Fixartjänst	210 000 kr	214 000 kr

KONTAKTPERSON

Faktiska kostnader + 20% av arvode

BOENDESTÖD

Enligt hemtjänstpeng

FAMILJERÅDGIVNING

Ersättning per timme

1 042 kr

VERKSAMHET	2013	2014
GRUPPBOSTÄDER (LSS)	2 023 kr	2 043 kr
STÖD & SERVICE INKL. MALVAVÄGEN	1 214 kr	1 226 kr
SÄRSKILD SERVICE (psykisk funktionsnedsättning)	1 682 kr	1 699 kr
DAGLIG VERKSAMHET **		
1	342 kr	332 kr
2	509 kr	494 kr
3	743 kr	720 kr
4	880 kr	853 kr
5	996 kr	966 kr
KORTTIDSVISTELSE		
Per dygn (vardag)		
1	1 406 kr	1 420 kr
2	1 640 kr	1 656 kr
3	1 953 kr	1 973 kr
4	2 187 kr	2 209 kr
5	2 735 kr	2 762 kr
Per dygn (helg)		
1	2 164 kr	2 186 kr
2	2 524 kr	2 549 kr
3	3 004 kr	3 034 kr
4	3 364 kr	3 398 kr
5	4 207 kr	4 249 kr
KORTTIDSTILLSYN FÖR UNGA FR.O.M. ÅK. 7	136 572 kr	137 938 kr
KORTTIDSTILLSYN FÖR UNGA FRITIDS	101 109 kr	102 120 kr
PERSONLIG ASSISTANS LSS	275 kr	280 kr
LEDSAGARSERVICE, AVLÖSARSERVICE	275 kr	280 kr
DAGVERKSAMHET (ARBETE OCH SYSSELSÄTTNING) ** Kanalhuset /arbetspass = 3 tim	651 kr	658 kr
HABILITERINGSERSÄTTNING	8 kr	8 kr

* För privat utförare +3% för momskompensation

** inkl. lokaltillägg enligt den nya modellen

Maxtaxa inom föskoleverksamhet och fritidshem	Budget 2013	Budget 2014	Förändring Belopp	Kommentar
Avgift per månad				
Förskoleverksamhet 1-2 år mer än 15 timmar/vecka				
Barn nr 1 - 3% av inkomsten, dock högst/mån	1 260 kr	1 260 kr	0 kr	
Barn nr 2 - 2% av inkomsten, dock högst/mån	840 kr	840 kr	0 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	420 kr	420 kr	0 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
Förskoleverksamhet 3-5 år mer än 15 timmar/vecka				
Barn nr 1 - 2,25% av inkomsten, dock högst/mån	945 kr	945 kr	0 kr	
Barn nr 2 - 1,25% av inkomsten, dock högst/mån	525 kr	525 kr	0 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	420 kr	420 kr	0 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
Förskoleverksamhet 1-2 år max 15 timmar/vecka				
Barn nr 1 - 2,5% av inkomsten, dock högst/mån	1 050 kr	1 050 kr	0 kr	
Barn nr 2 - 1,5% av inkomsten, dock högst/mån	630 kr	630 kr	0 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	420 kr	420 kr	0 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
Förskoleverksamhet 3-5 år max 15 timmar/vecka				
Barn nr 1 - 1,15% av inkomsten, dock högst/mån	483 kr	483 kr	0 kr	
Barn nr 2 - 0,6% av inkomsten, dock högst/mån	252 kr	252 kr	0 kr	
Barn nr 3 - 0,6% av inkomsten, dock högst/mån	252 kr	252 kr	0 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
Fritidshemsverksamhet årskurs F - 3				
Barn nr 1 - 2% av inkomsten, dock högst/mån	840 kr	840 kr	0 kr	
Barn nr 2 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	420 kr	420 kr	0 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	420 kr	420 kr	0 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
Förskoleverksamhet 3-5 år max 15 timmar/vecka				
1:a barn 2,25% av inkomsten, dock högst/mån	630 kr	630 kr	0 kr	
2:a barn 1,5% av inkomsten, dock högst/mån	315 kr	315 kr	0 kr	
3:e barn 1% av inkomsten, dock högst/mån	315 kr	315 kr	0 kr	

Inkomsttaket är 42 000 kr/månad
fr.o.m 1 januari 2004
Avgiften tas ut 12 månader per år

Sport och friluft	Budget 2013				Budget 2014			
	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
Gymnastiksalar								
Timkostnader								
Hacksta	85	170	330	170	85	175	335	175
Margretelund	50	95	190	95	50	95	195	95
Ljusterö	50	95	190	95	50	95	195	95
Roslags-Kulla	50	95	190	95	50	95	195	95
Rydbo	50	95	190	95	50	95	195	95
Sjökarby	50	95	190	95	50	95	195	95
Skånsta	50	95	190	95	50	95	195	95
Skärgårdsstad	50	95	190	95	50	95	195	95
Solskiftet	50	95	190	95	50	95	195	95
Söra A	85	170	330	170	85	170	335	170
Söra B	50	95	190	95	50	95	195	95
Träsättra	85	170	330	170	85	170	335	170
Åkerstorp	45	70	150	70	45	70	155	70
Österskär	50	95	190	95	50	95	195	95

Taxa 1

Barn/ungdomsföreningar samt andra aktörer i Österåkers kommun som bedriver verksamhet för barn och unga mellan 3-20 år, samt kommunala enheter.

Taxa 2

Föreningar inom kommunen som tillhör riks- eller distriktsorganisation eller annan organisation och som bedriver verksamhet för medlemmar över 20 år

Taxa 3

Företag eller privatpersoner samt övriga externa organisationer/föreningar

Taxa 4

Gymnasieskolor verksamma i Österåkers kommun.

		Budget 2013			
Sport och friluft		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
Österåkers sportcentrum *					
Bollhall, timkostnad					
A		95	190	375	185
A1 och A2		55	115	235	110
B		85	170	330	165
B1 och B2		50	105	210	100
Övrigt, timkostnad (en nivå)					
Badminton/abonnemang		90	Strörbokning:		130
Badminton/abonnemang, pensionär		65	Strörbokning:		95
Övre Gm: (flyttas från Söra simhall)		105			
Kostnad per tillfälle		480			
Klippkort 10 gånger		340			
Månadskort		2 735			
Årskort		65			
Nedre Gym. endast föreningar					
Seniormatcher, representationslag och arrangemang, timkostnad					
A-hallen		220			
B-hallen		210			
Sporthallen (A+B-hallen)		420			
Ishall A					
Timkostnad under v 34 - v 14		120	280	1 230	530
Matcher/evenemang		150	560	1 230	540
Ishall B					
Timkostnad under v 40 - v 9		100	240	1 230	380
Budget 2014					
Taxa 1 Taxa 2 Taxa 3 Taxa 4					
		95	190	375	190
		55	115	235	110
		85	170	330	170
		50	105	210	100
Strörbokning: 130					
Strörbokning: 95					
		105			
		480			
		340			
		2 735			
		65			
220					
210					
420					
Taxa 1 Taxa 2 Taxa 3 Taxa 4					
		120	280	1 250	530
		150	560	1 250	540
		100	240	1 250	380

* Förrådsutrymmen i Österåkers sportcentrum 100 kr/kvm och år

** Kostnaderna för försäsong och eftersäsong beräknas enligt taxa 3.
Avgift för outnyttjade tider 530 kr per tillfälle

		Budget 2013			
Sport och friluft		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
Fotbollsplaner					
Timkostnad		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
Gräs		90	181	670	295
Konstgräs, 5-manna		25	108	550	250
Konstgräs, 7-manna		35	172	670	295
Konstgräs, 11-manna		25	45	115	50
Grusplan, 7-manna		45	160	500	225
Vinterplan, 5-manna		55	85	540	245
Vinterplan, 7-manna		90	340	660	295
Vinterplan, 11-manna		35	65	130	55
Röllingby backar		35	60	230	100
Fridrottsbanor					
Budget 2014					
		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
		90	185	670	295
		25	110	560	250
		25	110	560	250
		35	175	670	295
		25	45	115	50
		45	160	600	280
		45	160	600	280
		90	340	700	360
		35	65	135	55
		35	60	230	100
Seniormatcher och representationslag					
Per match		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	
Gräs, natur- och konstgräs		190	560	2 000	
Röllingby backar		135	300	1 080	
Idrottsevenemang, timkostnad					
Hackstahallen		195			
Träsättrahallen		195			
Söra, A-hallen		195			
Övriga småhallar		195			

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2014, PLAN 2015-16

Taxor och avgifter

Bilaga 10

Fritidsgårdar	Budget 2013		
	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
Lokalhyra, timkostnad	65	110	180
0-40 kvm	85	140	220
41-80 kvm	95	165	310
81-160 kvm	140	245	395
> 161 kvm			
Taxorna avser tiden män-tor 08.30 - 22.00. Efter 22.00 debiteras ett tillägg på 200:-/hyrestillfälle.			
Hyra av repetitionslokal	300:-/person och termin		
Vaktmästarservice, vardagar efter 22.00	500:-/tim		
Vaktmästarservice Lör-söndag och storhelger	500:-/tim		
Utrustning: Bord och stolar.			
Uthyses ej: Ljud- och ljusanläggning, cafeteria.			
Fritidsgårdskort för öppen verksamhet 10 - 12 år,	210:-/år.		

	Budget 2014		
	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
	65	110	180
	85	140	220
	95	165	310
	140	245	395
	300:-/person och termin		
	500:-/timme		
	500:-/timme		
	210:-/år.		

Taxa 1

Barn/ungdomsföreningar samt andra aktörer i Österåkers kommun som bedriver verksamhet för barn och unga mellan 3-20 år, samt kommunala enheter.

Taxa 2

Föreningar inom kommunen som tillhör riks- eller distriktsorganisation och som bedriver verksamhet för medlemmar över 20 år

Taxa 3

Företag eller privatpersoner samt övriga externa organisationer/föreningar

ÖSTERÅKERS KOMMUN

Bilaga 11

BUDGET FÖR 2014, PLAN 2015-16

Taxor och avgifter

Kulturknutten inkl. Bergateater *	Budget 2013			Budget 2014			
	Timkostnad	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
Rep huset		50	140	185	50	140	185
Berga teater		80	220	620	80	220	620
Musikens hus/Hästskon		50	140	220	50	140	220
Danslokalen		50	140	220	50	140	220
Vaktmästarservice, vardagar 17.00-21.00		300:-/timme			300:-/timme		
Vaktmästarservice övr. eft. 22 samt lör, söndag		500:-/timm			500:-/timme		

* Vid konferens ingår:

Videoprojektor, filmduk, blädderblock, White board och vaktmästarservice vard. kl. 08 -17.

Hyra av teknisk utrustning:

Kostnad per dag eller konferens *

Mixerbord med ljusanläggning

Mixerbord med ljudanläggning

	250
	350

	250
	350

* Vid konferens ingår videoprojekter, filmduk. Blädderblock, White board och vaktmästarservice vard. Kl. 8-17.

Taxa 1

Barn/ungdomsföreningar samt andra aktörer i Österåkers kommun som bedriver verksamhet för barn och unga mellan 3-20 år, samt kommunala enheter.

Taxa 2

Föreningar inom kommunen med vuxenverksamhet.

Taxa 3

Företag samt övriga externa organisationer/föreningar.

Biblioteken	Budget 2013	Budget 2014	Förändring 13-14		Kommentar
			Belopp	%	
Nytt lånekort (det första gratis)	35	35	0	0%	
Reservationsavgift	10	10	0	0%	
Reservationsavgift fjärrlån	40	40	0	0%	
Avgift försenad bok/vecka:					
Vuxenbok	10	10	0	0%	
Maxbelopp	215	215	0	0%	
DVD Vuxen	10	10			per dygn
DVD Barn	5	5			per dygn
Meddelandeavgift	20	20	0	0%	
Förkomna böcker:					
vuxenbok	325	325	0	0%	
barnbok	165	165	0	0%	
pocketbok	60	60			
tidskrift	70	70	0	0%	
CD	165	165	0	0%	
DVD	500	500			
Lån av DVD					
vuxenfilm	25	25	0	0%	
barnfilm	10	10	0	0%	
spel	25	25	0	0%	
Kopior					
Papper	3	3			Per kopia
Övrigt					
bibliotekskassar	2	2	0	0%	
bygkassar	30	30	0	0%	

Biblioteket, lokalyror

Taxa 1 - registrerade föreningar, studieförbund och kommunal verksamhet
Taxa 2 - Företag, privatpersoner

Timkostnad	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 1	Taxa 2
	Sammanträdesrummet	160	260	170
Grupprum 1 och 2	60	160	65	170
Programrummet	250	400	265	420
Datasalen med 8 datorer	370	580	385	600

Med plats för 16-20 pers
Med plats för ca 8 personer/rum
som enskild och studerande
i grupp är det gratis
Med plats för 70 personer

Övrigt

Tillstånd § 15 Lotterilagen	380
Registrering § 17 Lotterilagen	380

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2014, PLAN 2015-2016

Taxor och avgifter Simhallar

Bilaga 13

Abonnemang	Budget 2013	Budget 2014 *	Ändring 13-14		Kommentar
			Belopp	%	
Bad Autogiro Familj	300 kr	300 kr	0 kr	0%	Bad autogiro per mån
Bad Autogiro Familjextra Barn	40 kr	40 kr	0 kr	0%	Bad autogiro per mån
Bad Autogiro Vuxen	150 kr	150 kr	0 kr	0%	Bad autogiro per mån
Bad Autogiro Vuxen vard före 15.00	125 kr	125 kr	0 kr	0%	Bad autogiro per mån
Bad Årskort 0-16 år	900 kr	900 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Bad Årskort Familj	3 600 kr	3 600 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Bad Årskort Familjextra Barn	480 kr	480 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Bad Årskort Vuxen	1 800 kr	1 800 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Bad Årskort Vuxen Vard före 15.00	1 500 kr	1 500 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Medley Autogiro Familj	400 kr	400 kr	0 kr	0%	Medley Autogiro per mån
Medley Autogiro Vuxen	200 kr	200 kr	0 kr	0%	Medley Autogiro per mån
Medley Autogiro Vuxen Vard före 15.00	150 kr	150 kr	0 kr	0%	Medley Autogiro per mån
Medley Valfria månader Vuxen	340 kr	340 kr	0 kr	0%	Medley Periodkort
Medley Årskort Familj	5 200 kr	5 200 kr	0 kr	0%	Medley Årskort
Medley Årskort Vuxen	2 600 kr	3 000 kr	400 kr	15%	Medley Årskort
Medley Årskort Vuxen Vard före 15.00	2 000 kr	2 000 kr	0 kr	0%	Medley Årskort
Klippkort					
Bad Klippkort 7-16 år och pensionärer	405 kr	405 kr	0 kr	0%	Bad periodkort
Bad Klippkort Vuxen	585 kr	625 kr	40 kr	7%	Bad periodkort
Medley Klippkort Alla tider	855 kr	855 kr	0 kr	0%	Medley Periodkort
Medley Klippkort Vard före 15.00	675 kr	675 kr	0 kr	0%	Medley Periodkort
Entreér					
Bad 0-6 år	20 kr	20 kr	0 kr	0%	Bad engångsentré
Bad 7-16 år och pensionärer	45 kr	45 kr	0 kr	0%	Bad engångsentré
Bad Vuxen	65 kr	70 kr	5 kr	8%	Bad engångsentré
Medley Entré	100 kr	100 kr	0 kr	0%	Medley Engångsentré
Bad Familj 2barn + 2vuxna	150 kr	160 kr	10 kr	7%	Bad Familj

* Pris inkl. moms

Öppettider och servicenivåer inom simhallarna har utökats när verksamheten har övertagits av Medley Taxor för 2012 och 2013 är inte jämförbara på ett tydligt sätt pga olika produkter från olika utförare.

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2014, PLAN 2015-2016

Taxor och avgifter

Simhallar

Bilaga 13
2 av 2

För föreningar. Företag, gymnasieskolor mm

	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
Timkostnad per bana				
2013	20	55	210	55
2014	20	55	215	55

	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
Föreningar, arrangemang 6 banor				
2013		260		
2014		260		

Taxa 1

Barn/ungdomsföreningar samt andra aktörer i Österåkers kommun som bedriver verksamhet för barn och unga mellan 3-20 år, samt kommunala enheter.

Taxa 2

Föreningar inom kommunen som tillhör riks- eller distriktsorganisation eller annan organisation och som bedriver verksamhet för medlemmar över 20 år

Taxa 3

Företag eller privatpersoner samt övriga externa organisationer/föreningar

Taxa 4

Gymnasieskolor verksamma i Österåkers kommun.

Avgifter Sol	Budget 2013	Budget 2014	Förändring 13-14		Kommentar
			Belopp	%	
Hemjänst /timme	213 kr	217 kr	4 kr	2%	
Ledsagning /timme	213 kr	217 kr	4 kr	2%	
Dagverksamhet/månad (måltid tillkommer)	678 kr	692 kr	14 kr	2%	
Omvårdnad vid korttidsboende/månad & plats i hem för vård och boende (HVB)/dygn	1 780 kr	1 776 kr	-4 kr	0%	Är baserade på prisbasbeloppet.
Omvårdnad vid särskilt boende/månad	59 kr	59 kr	0 kr	0%	
Boendeavgift vid korttidsboende/månad och HVB per dag	1 780 kr	1 776 kr	-4 kr	0%	Är baserade på prisbasbeloppet.
Avgiften ingår ej imaxtaxan men beräknas mot avgiftsutrymmet	1 854 kr	1 850 kr	-4 kr	0%	Är baserade på prisbasbeloppet.
Såld plats särskilt boende/dygn till annan kommun	62 kr	62 kr	0 kr	0%	
	1 997 kr				Avgiften för såld plats på särskilt boende till annan kommun föreslås följa förändringar i omsorgsindex (OPI) så som den publiceras av SKL.
Distribution av matportioner /månad	340 kr	347 kr	7 kr	2%	
Måltider Görjansgården, Solh. och Solg,			0 kr		
Lunch	54 kr	55 kr	1 kr	2%	
Middag	43 kr	44 kr	1 kr	2%	
Frysta matportioner/portion	38 kr	39 kr	1 kr	3%	
Måltider dagverksamhet/dag	64 kr	65 kr	1 kr	2%	
Måltider korttidsboende och HVB/dag	111 kr	113 kr	2 kr	2%	
Måltider växelvärd övriga dagar/dag	111 kr	113 kr	2 kr	2%	
Måltider växelvärd ankomstdagen/dag	66 kr	67 kr	1 kr	2%	
Måltider särskilt boende/månad	3 328 kr	3 395 kr	67 kr	2%	

Avgifter LSS	Budget 2013	Budget 2014	Förändring 13-14		Kommentar
			Belopp	%	
Kortidsvistelse					
Barn frukost/portion	16 kr	16 kr	0 kr	0%	
Barn lunch/portion	36 kr	37 kr	1 kr	3%	
Barn middag/portion	36 kr	37 kr	1 kr	3%	
Vuxen (från 19 år) frukost per portion	21 kr	21 kr	0 kr	0%	
Vuxen lunch/portion	47 kr	48 kr	1 kr	2%	
Vuxen middag /portion	46 kr	47 kr	1 kr	2%	
Korttidstillsyn (fritids) per månad för mellanmål 12 månader om året	191 kr	195 kr	4 kr	2%	
Barn lunch per portion	36 kr	37 kr	1 kr	3%	
Ungdomar (över 19 år) lunch/portion	47 kr	48 kr	1 kr	2%	
Boende per månad	1 698 kr	1 732 kr	34 kr	2%	
Skolinternat per månad	1 698 kr	1 732 kr	34 kr	2%	

Avgiften för frukost är beräknad på 4 % på 2011 års avgift eftersom avgiften för frukost var oförändrad år 2012.

Avgifter för insatser enligt SoL och LSS år 2013

Avgifter för vård och omsorg justeras årligen utifrån ändrat prisbasbelopp och kommunens direktiv & anvisningar.

För år 2013 är prisbasbeloppet 44 500 kr. Avgifterna för vård och omsorg föreslås höjas med 2 % från och med 2013-01-01 i enlighet med Kommunfullmäktiges "Direktiv och anvisningar för budget 2013 i juni 2012.

Avgiften för försäld plats till annan kommun i särskilt boende föreslås höjas i enlighet med

Omsorgsprisindex (OPI) så som den publiceras av Sveriges kommuner och landsting.

Regler för avgiftsuttag inom äldreomsorg regleras i socialtjänstlagen. För år 2013 gäller att

- maximala avgiften för hemtjänstinsatser är 1 780 kr/månad

(högst en tolfedel av 0,48 gånger prisbasbeloppet)

- högsta avgift för boende är 1 854 kr/månad

(högst en tolfedel av 0,5 gånger prisbasbeloppet)

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2014, PLAN 2015-2016
Taxor och avgifter

Bilaga 16

Byggnadsnämnden

Text	Budget 2013	Budget 2014	Förändring 13-14		Kommentar
			Belopp	%	
Plan och byggnadsverksamhet Bygglov och strandskydd					Plan- och bygglovstaxa 2011 (KF § 111) Justeringsfaktor bygglov 1,2 och strandskydd 0,5 föreslås oförändrade. Dessutom följer avgifterna Prisbasbeloppet.
Parkeringsanmärkningavgifter					Avgifterna är för olika förseelser, BN § 289 (2013-08-27)
	500 kr	1 000 kr	500 kr	100%	
	500 kr	700 kr	200 kr	40%	
	300 kr	400 kr	100 kr	33%	
	500 kr	500 kr	0 kr	0%	

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2014, PLAN 2015-16
Taxor och avgifter

Bilaga 17
Sida 1 av 2

Miljö- hälsoskydds nämnden

Beräknad handläggningskostnad per timme	Budget 2013	Budget 2014 *	Förändring 2013-2014		Kommentar
			Belopp	%	
Miljö- och hälsoskyddsnämndens verksamhet enl. miljöbalken, strålskyddslagen, tobakslagen och lag om handel med vissa receptfria läkemedel	1 000	1 000	0	0%	Beräkning av timavgift enligt ny modell
Miljö- och hälsoskyddsnämndens verksamhet enl. livsmedelslagen	1 100	1 100	0	0%	Beräkning av timavgift enligt ny modell
Avgifter för serveringstillstånd och tillsyn enligt alkohollagen					
Stadigvarande tillstånd					
Ny ansökan om stadigvarande tillstånd för allmänheten/slutet sällskap inklusive catering.	13 900	13 900	0	0%	Gäller även vid ägarskifte
Anmälan om ändrad bolagssammansättning	7 900	7 900	0	0%	
Anmälan om stadigvarande utvidgning av sortiment, tid eller yta	5 000	5 000	0	0%	
Ansökan om tillfällig utvidgning av sortiment, tid eller yta	3 000	3 000	0	0%	
Ansökan om stadigvarande tillstånd för gemensam serveringsyta	5 000	5 000	0	0%	
Ansökan om tillfälligt tillstånd för gemensam serveringsyta	2 000	2 000	0	0%	
Ansökan om stadigvarande tillstånd för provsmakning, avser gårdsproducent/producent	5 000	5 000	0	0%	
Ansökan om förnyelse av tillfälligt tillstånd avseende förlängt öppethållande till klockan 02.00	900	900	0	0%	
Tillfälliga tillstånd					
Ansökan om tillfälligt tillstånd till allmänheten	6 500	6 500	0	0%	Intervall 2012 beror på högre avgift för tillstånd i mer än tre dagar
Ansökan tillfälligt tillstånd till slutet sällskap	2 000	2 000	0	0%	
Avgift för kunskapsprov					
Genomförande av kunskapsprov		800			Per person och tillfälle (nytt för 2013)

* Taxor och avgifter inom MHN kommer att uppdateras utifrån KPI:s utveckling i oktober månad under förutsättning att förändringar överstiger 1%.

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2014, PLAN 2015-16 Taxor och avgifter

Bilaga 17
Sida 2 av 2

Miljö- hälsoskydds nämnden

Text	Budget 2013	Budget 2014 *	Förändring 2013-2014		Kommentar
			Belopp	%	
Årlig tillsynsavgift					
Stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten till kl. 01	10 900	10 900	0	0%	
Stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten senare än kl. 01.	14 900	14 900	0	0%	
Stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten till kl. 01 med ett (1) års tillfälligt förlängt serveringstillstånd till kl. 02.	14 900	14 900	0	0%	
Stadigvarande serveringstillstånd till slutna sällskap	3 800	3 800	0	0%	Intervallet 2012 beror på tilläggsavgift för servering efter kl 24 (skillnad)
Alkoholservering i inrikes trafik	8 000	8 000	0	0%	Intervallet 2012 beror på tilläggsavgift för servering efter kl 24 (skillnad)
Folkölsförsäljning	2 350	2 350	0	0%	
Extra tillsynsavgift					
Extra tillsynsavgift efter beslut av MHN	4000	4 000	0	0%	
Utebliven restaurangrapport					
Påminnelseavgift	500	500	0	0%	

* Taxor och avgifter inom MHN kommer att uppdateras utifrån KPI:s utveckling i oktober månad under förutsättning att förändringar överstiger 1%.

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2014, PLAN 2015-16

Taxor och avgifter

Bilaga 18

Kart- och mättaxa mm

Text	Budget 2013	Budget 2014	Förändring 13-14		Kommentar
			Belopp	%	
Plan och byggnadsverksamhet Plantaxa					Plan- och bygglovstaxa 2011 (KF § 111) Justeringsfaktor 1,0 föreslås oförändrad. Merparten av avgifterna tas in via planeringsavtal.
Kart- och mätverksamhet					Kart- och mättaxa 2009 (KF § 81) Justeras med konsumentprisindex varje år. Gäller fr.o.m. sep. 2012 (KF § 108). Oförändrade 2013. Oförändrade 2013.
Upplåtelse av offentlig plats och torghandel Avgifter för offentlig plats. Avgifter för tillfälligt upplåtande av offentlig plats för torghandel.					
Båtplats *					
A	2 500 kr	2 500 kr	0 kr	0,0%	Båthamnsvägen
AA	2 738 kr	2 740 kr	3 kr	0,1%	Båthamnsvägen
B	1 775 kr	1 775 kr	0 kr	0,0%	Klappbryggan
MB	625 kr	625 kr	0 kr	0,0%	Under bron vid Österskärsvägen
C	1 688 kr	1 690 kr	3 kr	0,1%	Mellan Jänvägsbron och Slussen
D	1 686 kr	1 690 kr	5 kr	0,3%	Mellan Jänvägsbron och Slussen
S	1 375 kr	1 375 kr	0 kr	0,0%	Mellan Sockenvägen och Åkersbro
T	2 738 kr	2 740 kr	3 kr	0,1%	Tuna Hamn vid Generalsvägen
Båtplatskö					
Nyregistreringsavgift	0 kr	250 kr	250 kr		
Årsavgift	0 kr	150 kr	150 kr		
Slussning					
Båtar	50 kr	50 kr	0 kr	0,0%	
Årskort	550 kr	550 kr	0 kr	0,0%	
Kanoter	10 kr	10 kr	0 kr	0,0%	Minst 5 st.

* För båtar med stor längd eller bredd och som kräver större förtöjningsområde enligt särskild överenskommelse med kommunen.

* Tillägg för icke kommunmedlem 500 kr

* Ingen avgift för gästplatser (1 maj-30 september, max 48 timmar)

Projekt - budget 2014	Utgifter	Inkomster
Stadsutveckling	-14 170	3 000
Täljö vägskäl	-10 000	3 000
Stadspark Åkers kanal	-4 000	
Berga stadsgata	-170	
Svinnige	-19 000	0
Svinnige lokalgator	-11 500	
Svinnige GC	-7 500	
Gator & vägar, reinvestering	-21 450	0
Tunneln 276	-14 000	
Knipvägen	-500	
Utbyte kvicksilverlampor/armaturer	-2 000	
Söralidsvägen etapp 1	-3 000	
Regionalt cykelstråk Rydbo/Ullna	-500	
Knipvägen etapp 2	-800	
Säkra skolvägar skånsta-grindmossen	-250	
Säkra skolvägar Tråsättravägen	-200	
Säkra skolvägar Spånlötsvägen-backsippeväge	-200	
Skärgård, friluft, tryggt	-5 046	653
Åsättra hamn muddring	-2 000	
Brygga Östanö	-1 000	
Trastsjöskogen	-1 900	580
Lillträsk Ekbacken	-146	73
Attraktiv offentlig plats	-5 500	0
Domarudden GC-väg	-4 000	
Lekplatser	-1 500	
Digitala kartor	-2 700	
Summa övrigt	-3 334	-3
Domarudden bastu	-1 500	
Välkomstskylt Österåker	-1 800	
Övrigt ej spec.	-34	-3
Totalt SBF	-71 200	3 650
IT	-3 000	0
Totalt inom KS	-74 200	3 650

Verksamhetsplan 2014-2016

Budget 2014



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INNEHÅLL	Sida
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE	
EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ÅR 2014-2016	
1. ALLMÄN	1
1.1 Långsiktig ekonomisk planering	
1.2 Vision och mål	
2. BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR	3
2.1 Omvärldsfaktorer	
2.2 Skatteintäkter/avgifter	
2.3 Bostadsbyggande	
2.4 Demografiska förändringar	
2.5 Nya regler	
3. KOMMUNENS EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR	8
3.1 Kommunens ekonomiska utveckling	
3.2 Skattesats	
3.3 Skatteintäkter och statsbidrag	
3.4 Prisutveckling	
3.5 Pensionskostnader	
3.6 Pengnivåer	
4. VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER OCH RAMAR	13
4.1 Verksamhetsnettokostnader	
4.2 Driftbudget	
4.3 Investeringsbudget	
5. FINANSIELLA KOSTNADER/INTÄKTER	15
6. LIKVIDITET OCH FINANSIERING AV INVESTERINGSBEHOV	
7. AVSTÄMNING MOT FINANSIELLA MÅL	
8. BALANSKRAV	
9. KÄNSLIGHETSANALYS	
10. KOSTNADS- OCH INTÄKTSBUDGET	18
11. RESULTATBUDGET	
12. FINANSIERINGSBUDGET	
13. BALANSBUDGET	
14. NÄMNDERNAS UPPDRAG OCH BUDGET	
14.1 Kommunfullmäktige	22
14.2 Kultur- och utbildningsnämnden	22
14.3 Vård- och omsorgsnämnden	25
14.4 Produktionsstyrelsen	26
14.5 Socialnämnden	27
14.6 Byggnadsnämnden	28
14.7 Miljö- och hälsoskyddsnämnden	29
14.8 Kommunstyrelsen	30

EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ÅR 2014 -2016

1. Allmän

Långsiktig ekonomisk planering

Enligt kommunens planering-och styrprocess, fastställd av kommunfullmäktige 2010-11-08 § 138, ingår att ta fram en tioårs prognos för varje mandatperiod. Syftet är, att skapa ett underlag, som beskriver den långsiktiga ekonomiska utvecklingen i kommunen.

Långsiktig ekonomisk planering för åren 2012-2022 har upprättats och informerats Kommunfullmäktige (KF § 101 2012 06 18). Prognosen bygger på kommunens totala intäkter och kostnader med hänsyn till befolknings-utveckling, bostadsbyggande samt omvärldsfaktorer. Den långsiktiga strategiska planeringen ligger till grund för ett politiskt ställningstagande inför budget-och verksamhetsplan, i detta fall åren 2014-2016.

En god ekonomi är en förutsättning för att kunna förverkliga den politiska visionen. Det innebär att vi bygger upp en god ekonomisk hushållning för att kunna möta oförutsedda konjunktursvängningar eller demografiska förändringar.

Vision och mål

Enligt kommunallagen ska det i budgeten för verksamheten och ekonomin anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Det ska finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta kräver en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt bra uppföljningssystem. Förvaltningsberättelsen i delårsbokslutet och bokslutet ska utvärdera om resultatet är förenligt med de mål som Kommunfullmäktige har beslutat om.

I enlighet med kriterierna för god ekonomisk hushållning har kommunen planerat att införa en ny modell för målstyrning. Viktiga delar i detta arbete är nämndernas kvalitetsredovisning och kommunens målstyrningsmodell.

Visionen pekar på att kommunen skall vara länets mest attraktiva skärgårdskommun, den skärgårdskommun som flest väljer att flytta till, bo och verka i, starta företag i samt besöka; en skärgårdskommun i världsklass. Österåker ska präglas av framtidstro, mångfald och öppenhet.

Kommunfullmäktige beslutade i mars 2011 om **inriktningsmål** enligt nedan:

- Invånarna skall uppleva en professionell service av hög kvalité och ett gott bemötande för all kommunal service.
- Ekonomi i balans
- Österåker skall vara bästa skolkommun i länet
- Österåker ska erbjuda högsta kvalité på omsorg för äldre och funktionshindrade

Respektive nämnd har framtagit resultatmål tillsammans med nyckeltal och mätmetod utifrån Kommunfullmäktiges inriktningsmål enligt "Direktiv och anvisningar för budget 2014 och plan 2015-2016" (KF § 5:5, 2013-06-17).

Miljöstrategen leder en arbetsgrupp med representanter från förvaltningar. Gruppen arbetar med uppdraget och det finns också ett tilläggsuppdrag att utreda möjligheterna att miljöcertifiera kommunens verksamhet. Genom en certifiering skulle miljömålsarbetet kunna integreras i all verksamhet. Det blir ett tydligt miljöarbete, en struktur och organisation kring miljöledningssystemet.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv innebär att kommunens medborgare får ut så mycket som möjligt för sina skattemedel och utifrån ett finansiellt perspektiv innebär det att morgondagens kommunmedlemmar kan försäkras samma servicenivå som dagens invånare utan att skattenivån höjs. För att kunna styra kommunens verksamhet ur ett finansiellt perspektiv krävs att finansiella mål sätts som i sin tur ska stödja kommunens verksamhetsplan. De övergripande finansiella målen har utvecklats enligt nedan:

- Nettokostnadsandelen ska högst motsvara 98 % av skatt och bidrag som utgiftstak.
- Kommunens utdebitering hålls så låg som möjlig under mandatperioden 2011-2014. För år 2010 är 19,23.
- Kostnadsutveckling per invånare ska inte överstiga 3,5 % i snitt under mandatperioden.
- Investeringsvolym som överstiger årets avskrivningar, ska finansieras med årets resultat.
- Årets resultat som överstiger 2 % av eget kapital ska reserveras dels för skuldpenning och dels enligt resultatutjämningsreserv i balansräkning under posten eget kapital.

Österåker är en tillväxtkommun och dess invånare ökar med ungefär 470 personer per år. Kommunens demografiska förändringar visar att andelen äldre kommer att öka både på kort- och lång sikt. Detta innebär att kostnader för äldreomsorg och utbetalning av pensionskostnader ökar kraftigt. En trygg god kommunal verksamhet är en utmaning för Österåker. Det krävs en effektivisering genom förändringsarbete och förnyelse av arbetsformerna och organisationen för att inrymma kostnaderna inom de framtida skatteintäkterna. Förändringsarbetet ska omfatta både administration och kärnverksamhet.

2. Budgetförutsättningar inför 2014-2016

2.1 Omvärldsfaktorer

En grundläggande förutsättning för planeringen de kommande åren är att se kommunen i ett omvärldsperspektiv. För kommuner liksom företag spelar omvärlden i ett internationellt, nationellt och regionalt perspektiv en allt större roll.

Enligt SKL:s bedömning tyder de flesta indikatorer på att den internationella konjunkturen har nått sin botten. Det märks bland annat på de finansiella marknaderna där aktiekurserna stigit och där oron på valuta- och obligationsmarknaderna dämpats avsevärt. USA:s ekonomi växer stadigt. Fortfarande brottas dock många länder, inte minst i euroområdet, med svag tillväxt eller recession. Världsekonomin förblir därför svag i år. Mot slutet av året vänder konjunkturen upp och förstärks sedan under 2014. Tillväxten nästa år blir i många länder betydligt bättre än i år. Det gäller också Sverige.

Konjunkturläget i Sverige gradvis förbättras under hösten och vintern. Den återhämtning som sker är emellertid inte särskilt stark. Sveriges BNP växer i år med 0,8 procent och nästa år med 2,7. Framförallt investeringarna och hushållens konsumtion växer snabbt. Arbetslösheten dröjer sig kvar kring 8 procent i år och nästa år. Det är först en bit in på nästa år som läget på arbetsmarknaden mer påtagligt börjar förbättras. Sysselsättningen växer med 0,5 procent för år 2014 och 1,5 procent under 2016. Detta i sin tur leder till högre skatteintäkter för kommuner under 2015-2016.

Utvecklingen av samhällsekonomin påverkar kommunernas och landstingens ekonomiska förutsättningar och verksamhet. Kommunsektorn är i mycket stor utsträckning beroende av skatteunderlagsutvecklingen i så väl den egna kommunen som i riket. En positiv utveckling av hela samhällsekonomin är viktig då den dominerande inkomstkällan utgörs av skatteintäkterna.

Österåkers kommun ska vara en valfrihetskommun präglad av mångfald. Kommunens välfärdstjänster levereras av både andra företag/utförare och kommunens egen produktion. Detta gäller såväl inom förskolor och skola som inom vård och omsorg samt stödtjänster som städ, transport m.m. Andelen av verksamheten i egen regi har utvecklats i olika verksamhetsområden enligt nedan:

Verksamhet	2006	2012
Förskola	75%	63%
Grundskola (1-9)	83%	70%
Gymnasieskola	42%	22%
Hemtjänst	88%	62%
Äldreboende	85%	18%

All kommunal verksamhet kan utmanas utom myndighetsutövning, strategiska ledningsfunktioner. Både ”Regelverk och tillämpningsföreskrifter för utmanarrätt” och ”Riktlinjer för hantering av personalinitiativ till överlåtelse av kommunal verksamhet” har reviderats och hanterats av Kommunfullmäktige (§ 5:9 den 17:e juni 2013).

Kommunen välkomnar initiativ från utomstående och egna medarbetare att utmana kommunen i syfte att överta verksamhet i andra driftsformer. Uppdraget från KF kan ses som en del av ambitionen att förändra och utveckla kommunens verksamhet genom att öka mångfalden i utbudet av tjänster och därmed öka valfriheten samtidigt som skattebetalarnas medel används på effektivast möjliga sätt.

2.2 Skatteintäkter och statsbidrag

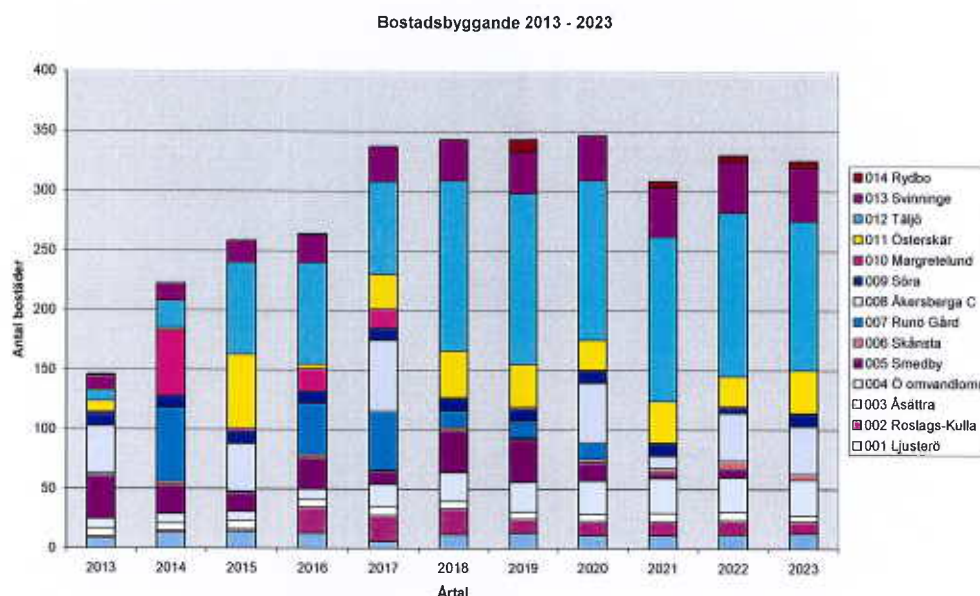
Kommunernas skatteintäkter är direkt beroende av hur de beskattningsbara förvärvsinkomsterna, det vill säga i huvudsak lönesumma och transfereringsinkomster, utvecklas. Enligt skatteverkets underlag för inkomstår 2012 ökade skatteunderlaget i riket med 4,0 % och i Österåker med 3,8 %. Regeringen har bedömt att skatteunderlaget för åren 2012 och 2013 kommer att uppgå till en ökningstakt med 4,1 procent. Regeringens aktuella bedömning av uppräkningsfaktorerna är 4,3 % för år 2012 och 3,9 % för år 2013 samt 2,7 % för år 2014. Dessa uppräkningsfaktorer styr de preliminära förskottsbetalningarna av skatteintäkter för år 2014. En förändring av uppräkningsfaktorn med en procentenhet för Österåker innebär att skatteintäkterna förändras med ca 17 Mkr.

2.3 Bostadsbyggande

Befolkningsutvecklingen är bl.a. beroende av byggandet av nya bostäder. Kommunen är också beroende av byggföretagens vilja och ekonomiska förutsättningar samt den efterfrågan som finns att flytta till Österåker.

Kommunen fortsätter att planera för att möta behovet av nya bostäder de närmaste tio åren i takt med att Stockholms läns befolkning växer. Centrala delen av Åkersberga tätort och Åkers kanal/ Svinnige prioriteras särskilt under de kommande tio till femton åren och byggs ut med 1 500 nya bostäder.

Bostadsbyggandsprognos 2014-16 innebär 248 bostäder per år varav ca 85 per år utgörs av lägenheter i flerbostadshus. Under perioden 2017-2023 fortsätter bostadsbyggandet att öka till drygt 330 bostäder om året varav ca 102 per år utgörs av lägenheter i flerbostadshus.



2.4 Demografiska förändringar

Befolkningsutvecklingen har stor betydelse för kommunen, eftersom den påverkar behov och efterfrågan av de kommunala tjänsterna. Invånarantalet påverkar även storleken på skatteintäkter, generella statsbidrag och den kommunala utjämningen. Det har också betydelse hur fördelningen och utvecklingen är mellan olika åldersgrupper. Eftersom delar av utjämningssystemet finansieras inom kommunkollektivet är det av betydelse hur befolkningsförändringarna blir på riksnivå. Befolkningsutvecklingen är beroende av byggande av nya bostäder.

I åldersgrupperna upp till med 18 år har kommunen en högre andel personer än både riket och länet i genomsnitt. I åldersgrupperna från 65 år och uppåt har däremot kommunen lägre andel personer än riksnittet men högre än snittet i Stockholms län. Enligt befolkningsprognosen ökar dock de äldre kontinuerligt de kommande åren, såväl nominellt som andelsmässigt.

Enligt kommunens befolkningsprognos 2013 kommer befolkningen i Österåkers kommun att öka med ca 1 460 personer under 2014-2016, dvs. med 487 personer per år. Andelen 20-64 åringar beräknas successivt minska från ca 55,5% till ca 54,8 % under 2012-2016. I följande sammanställning redovisas den befolkningsutveckling som bedöms bli aktuell under de närmaste åren. Tabellen avser förhållanden den 31 december respektive år.

Kommunens befolkningstillväxt har varit högre än rikets snitt men lägre än länets snitt. Undantag var år 2011 då kommunens befolkningstillväxt var i ungefär samma takt som riket vilken uppgick till ca 0,7 %.

Enligt de senaste uppgifterna från SCB kommer antal invånare i Österåker inte utvecklas i enlighet med kommunens befolkningsprognos för 2013. I beräkning av skatteintäkter för perioden 2014-2016 har hänsyn tagit till de senaste uppgifter från SCB. Antal invånare i Österåker per 2013- 08 31 är 40 444 dvs en ökning med 175 jämfört med 2013 12 31.

Text	Ålder	Utfall 2011	Utfall 2012	Prognos 2013	Prognos 2014	Prognos 2015	Prognos 2016
Nyfödda	0 år	455	445	464	472	481	489
<i>Förändringar i %</i>			-2,2%	4,3%	1,7%	1,9%	1,7%
Förskolebarn	1-5 år	2 754	2 688	2 686	2 712	2 741	2 765
<i>Förändringar i %</i>			-2,4%	-0,1%	1,0%	1,1%	0,9%
Skolbarn	6-15 år	5 569	5 682	5 801	5 865	5 972	6 029
<i>Förändringar i %</i>			2,0%	2,1%	1,1%	1,8%	1,0%
Gymnasium	16-19 år	2 289	2 254	2 120	2 043	2 036	2 053
<i>Förändringar i %</i>			-1,5%	-5,9%	-3,6%	-0,3%	0,8%
Förvärvsarbetande	20-64 år	22 171	22 338	22 476	22 688	22 847	23 077
<i>Förändringar i %</i>			0,8%	0,6%	0,9%	0,7%	1,0%
Pensionärer							
Yngre	65-79 år	5 319	5 569	5 774	5 939	6 096	6 192
<i>Förändringar i %</i>			4,7%	3,7%	2,9%	2,6%	1,6%
äldre	80-w år	1 235	1 293	1 359	1 421	1 457	1 535
<i>Förändringar i %</i>			4,7%	5,1%	4,6%	2,5%	5,4%
Hela befolkningen		39 792	40 269	40 680	41 140	41 630	42 140
<i>Förändringar i %</i>			1,2%	1,0%	1,1%	1,2%	1,2%
<i>Förändringar</i>			477	411	460	490	510

Befolkningen år 2014 jämfört med år 2013 förändras enligt följande:

Förskolebarn (1-5 år) ökar med 26 barn

Grundskolan (6-15 år) ökar med 64 barn

Gymnasieskolan (16-19 år) minskar med 77 ungdomar

Äldreomsorg (över 65 år) ökar med 227 personer varav 82 personer över 62 år.

2.5 Nya regler

- **Utjämningsystem**

En särskild utredare ska löpande följa upp det nya skatteutjämningsystemet. I utredningen ingår att analysera om det finns strukturella kostnadsskillnader som inte beaktas i utjämningsystemet. I syftet att värna utjämningsystemet har regeringen tillsatt en parlamentarisk kommitté med uppdrag att utvärdera och utreda systemet för kommunalekonomisk utjämning.

Kommittén föreslår förändringar både i inkomst- och kostnadsutjämnings. Delmodeller barnomsorg, individ och familjeomsorg (IFO), lönekostnadsskillnader har kraftigt påverkat av länet på kostnadsutjämnings i länet. Sänkt kompensationsgrad i inkomstutjämnings till kommuner med en skattekraft över 115% av rikets skattekraft (15%-125% en avgift med 60% och över 125% en avgift med 85% som idag). Den senaste förslaget innebär också

införandebidrag som påverkar samtliga kommuner. Förslaget har lagts in i budgetpropositionen och kommer att börja gälla den 1 januari 2014. Statskontoret har nyligen föreslagit en ny modell för gles bebyggelsestruktur. Detta kan ersätta Tillväxtanalys fördelningsmetod i berörda delmodeller (förskola & grundskola, gymnasieskola, äldreomsorg). För Österåker innebär detta ca 3 Mkr lägre bidrag inom kostnadsutjämnningen jämfört med gällande modell. Det är inte känt hur regeringskansliet kommer att hantera frågan.

- **Kommunal hemsjukvård**

Regeringen avser att på frivillig väg få ett enhetligt kommunalt huvudmanskap för den kommunala hälso- sjukvården och hemsjukvården i landet. Kommunerna i Stockholms län och Stockholms läns landsting har ställt sig bakom en avsiktsförklaring om en gemensam ambition att, genom skatteväxling, överföra ansvaret för hemsjukvården (exklusive läkarinsatser) till kommunal regi. Detta skulle träda i kraft tidigast 2015

Under arbetets gång har ett antal komplikationer blivit uppenbara, vilka inte fanns någon tydlig kunskap om innan det gemensamma arbetet drogs igång. Överflyttning av ansvar är inte aktuell till 2015. KSL tillsammans med SLL (Stockholms läns landsting) diskuterar hur man kan gå vidare.

- **Bemanningen inom demensomsorg**

I juni 2012 beslutade Socialstyrelsen om föreskrifter som ska styra bemanningen inom demensomsorg. Föreskrifterna skulle enligt tidigare beslut träda kraft 1 januari 2014. Men Socialstyrelsen meddelade i september 2013 att arbetat med att formulera ett regelverk som tar hänsyn till hela äldreomsorgsområdet kommer att fortsätta. Som framgår av Socialstyrelsens pressmeddelande vill man införa båda regelverken som ett paket som kommer att träda i kraft under 2015. De nya reglerna kan innebära krav på högre bemanning jämfört med dagens bemanning. SKL ser fram mot fördjupande diskussioner om hur de föreskrifterna ska utformas.

- **Kommunala resultatutjämningsreserver**

Från och med den 1 januari 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt.

RUR är frivillig att tillämpa, de kommuner och landsting som tänker göra det måste besluta om hur reserven ska hanteras. Detta ska framgå av de riktlinjer för god ekonomisk hushållning som fullmäktige ska besluta om.

En uppbyggnad av RUR sker inom ramen för det egna kapitalet. Resultatutjämningsreserven gör det möjligt att på ett ansvarsfullt sätt reservera

en del av överskottet i goda tider och sedan använda medlen för att täcka underskott som uppstår till följd av lågkonjunktur.

Österåkers kommun avser att utnyttja den nya lagstiftningen som medger införande av kommunal resultatutjämningsreserv. Ett förslag till Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserven för Österåkers kommun kommer att tas fram.

- **Regeringen budgetproposition**

Kort sammanfattning av viktigaste förslagen:

A- Besparingen på gymnasieskolan (GY 11) 2014 och 2015 dras tillbaka, vilket innebär att verksamheten inte behöver spara 1 360 miljoner kronor för 2014 och 1 930 miljoner kronor för 2015. Fr.o.m. år 2016 ligger en besparing kvar på 470 miljoner kronor. För Österåkers kommun innebär det ca 5,7 Mkr för år 2014.

B- Det nya förslaget till utjämningsystem införs 1 januari 2014.

C- Skattesänkning till pensionärerna kompenseras med 1 576 miljoner kronor med hänsyn till finansieringsprincipen.

D- Medel har avsatts för nyanlända flyktingar som en prestationsbaserad ersättning dvs. högre ersättning för de kommuner som bidrar till att ta emot fler flyktingar.

E- Riktade statsbidrag om 604 miljoner kronor för perioden 2014 och 1 024 miljoner kronor för 2015 på flera områden inom skolan. Det gäller till exempel för karriärtjänster, utökad undervisningstid för matematik i grundskolan samt fortbildningsinsatsen ”läslyftet”.

3. Kommunens ekonomiska förutsättningar för perioden 2014-2016

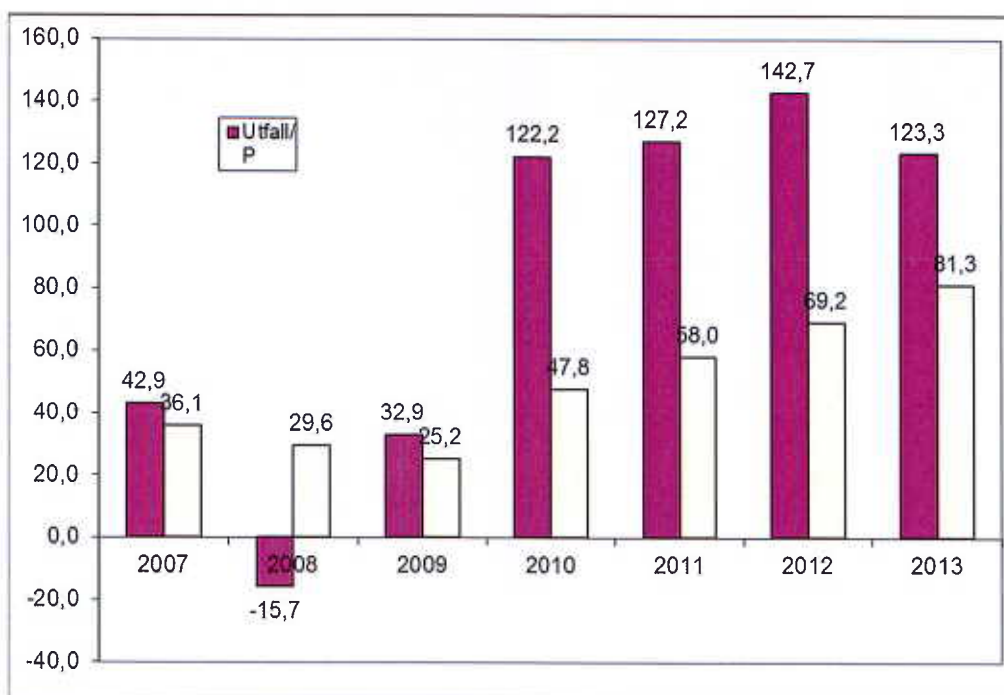
3.1 Ekonomisk utveckling

Kommunen har med stöd av återhållsam kostnadsutveckling och god ordning på ekonomin haft starka resultat under de senaste åren. Tillfälligt konjunkturstöd, successivt förbättrad skatteunderlagsutveckling samt lägre kostnader för gruppförsäkringar har bidragit till överskott som uppfyllt god ekonomisk hushållning. Totalt har 424 Mkr reserverats för pensionsskulden på ansvarsförbindelsen. Detta motsvarar 54 % av pensionsskulden avseende före 1998. Soliditeten har förbättrats och uppgått till ca 65 % vid bokslutet 2012 (exkl. Pensionsskuld före 1998). Kommunens ekonomiska utveckling har under 2007-2012 sett ut enligt nedanstående tabell.

Text	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Nettokostnader Mkr	1 404	1 526	1 531	1 544	1 582	1 632
Förändring Mkr	97	121	6	13	38	50
Förändring %	6,9%	7,9%	0,4%	0,8%	2,4%	3,0%
Nettokostnadersandel %	97%	101%	98%	93%	93%	92%
Årets resultat Mkr	42,9	-15,7	32,9	122,2	127,2	142,7
Soliditet %	47%	45%	46%	56%	64%	65%
Nettokostnader/inv.	36 682	39 401	39 091	39 072	39 762	40 522
Förändring %	6,3%	7,4%	-0,8%	0,0%	1,8%	1,9%

Resultatet över en 6-års period (2007-2012) har genomsnittligt uppgått till 4,5%. Det ackumulerade resultatet för perioden var ca 452 Mkr, varav ca 294 Mkr reserverat för pensionsskulden. Kommunens finansiella mål har uppfyllts med undantag för år 2008.

Budget för 2013 har upprättats under inbromsning av svensk lillväxt. Oron i världsekonomin väntades bestå under år 2012. Skattesatsen har sänkt med 25 öre för 2013 jämfört med år 2012 och resultatbudgeten uppgår till 81,3 Mkr. I budget 2013 ingår medel för indexuppräknig, volymförändringar och en del extra satsningar inom olika verksamhetsområden. Bokslutsprognosen visar på ett överskott om 123,3 Mkr dvs. 42 Mkr jämfört med budgeten. Ca 32 Mkr av överskottet kan betraktas som engångskaraktär (återbetalning av premier för AFA och markförsäljning).



Årets budget och resultat 2007-2012 och prognos 2013, mkr

Budget 2014 har byggt på att kostnaderna utgör ca 97 % av skatteintäkterna och resultatet uppgår till + 62,2 Mkr dvs. en budget i balans med en god marginal.

3.2 Skattesats

År 2011 och år 2013 har kommunen sänkt skattesatsen med 33 respektive 25 öre. Österåkers kommun ligger på åttonde plats bland de 26 kommunerna i Stockholms län. För år 2014 är kommunens utdebitering oförändrad vilken innebär 18,65 per skattekrone.

När det gäller skattekraften (antal skattekronor per invånare) har den passerat gränsen på 115 % och är allt närmare genomsnittet i länet. Kommunen ligger bland de 13 högsta i landet. Enligt skatteverkets preliminära uppgifter för år 2012 har kommunens skattekraft ökat med 2,6 % och länet med 2,7 % samt riket med 3,2 %.

3.3 Skatteintäkter och statsbidrag

Utveckling av kommunalskatt och utjämningsystem inkl. statsbidrag för Österåkers kommun redovisas nedan:

År	Utfall 2011	Utfall 2012	Prognos 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Kommunalskatt	1 559	1 623	1 669	1 710	1 785	1 885
Förändring Mkr	39	64	47	41	75	100
Förändring %	2,5%	3,9%	2,8%	2,4%	4,2%	5,3%
Utjämningsystem, mm	150,3	144,8	157,1	166,8	163,2	153,7
Förändring %	3	-5	12	10	-4	-10

Till grund för beräkningarna ligger kommunens skatteunderlagsprognos för riket, 2014 års kostnadsutjämningsprognos, skattesatsen för 2014 som uppgår till 18,65 samt kommunens egen befolkningsprognos och andra lokala faktorer.

Kommunsektorns reala skatteintäkter ökar förhållandevis i god takt (2014 är lägst under perioden 2011-2016).

BNP förväntas växa med 0,8 % under 2013 och sedan accelereras till 2,7 % för år 2014. För de följande åren beräknas en gradvis normalisering där samhällsekonomisk balans uppnås under 2016 enligt SKL:s senaste prognos. Svag sysselsättningsökning i kombination med fortsatt växande arbetsutbud innebär även att arbetslösheten håller sig kring 8 % under 2013 och börjar falla först i slutet av 2014. Den höga arbetslösheten och låga resursutnyttjandet innebär att inflationstrycket förbli lågt.

Utjämningsystemet har som huvudsyfte att skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för alla kommuner i landet att kunna tillhandhålla sina invånare likvärdig service oberoende av kommuninvånarnas inkomster och andra strukturella förhållanden. Utjämningsystemet består i första hand av fyra olika delar: inkomstutjämningsbidrag, kostnadsutjämningsbidrag, strukturbidrag/avgift och regleringsbidrag/avgift.

Regleringsposten beräknas som enhetligt belopp per invånare. Förändringar i ansvaret mellan kommunsektorn och staten regleras ekonomiskt vid tillämpning av den kommunala finansieringsprincipen.

Utöver de bidrag som finns med i statsbidragspåsen finns det ett antal andra olika riktade bidrag till kommunerna

- Ersättning för införandet av maxtaxan inom förskolan
- Kvalitetssäkrande åtgärder
- Riktade statsbidrag till vuxenutbildning
- Barnomsorg på kvällar, nätter och helger
- Integration i skolväsendet
- Elevhälsosatsning
- Utbildning i svenska för invandrare (sfi)
- Psykiatri
- Satsning på de mest sjuka äldre
- Riktade bidrag för förskolelyftet och lärarlyftet
- Riktade bidrag för karriärutvecklingsreform
- Riktade bidrag till skolor "Skapande skola" F-9
- Riktade bidrag för "Läslyftet" och sommarskolan
- Stödet för energieffektivisering

3.3 Pristutveckling och personalomkostnader

Avtal mellan SKL och de fackliga parterna har förhandlats. Löneökningstakten förväntas vara relativt måttlig.

Lärarnas senaste avtal löper på fyra år till och med 2016-03-31, men är uppsägningsbart efter tre år. Lönenivåerna har hamnat på 4,2 procent och 2 procent för 2012 respektive 2013 samt sifferlösta 2014 och 2015. Österåkers kommun har budgeterat extra satsningar på 14 Mkr (inkl. personalomkostnader) för lärarna inför budget 2013. Detta kommer att påverka år 2014 som helårseffekt.

Vårdförbundet och SACO är också nivålösta för 2014. Övriga fackliga organisationer har ett avtal mellan 2,2 och 2,4 % för år 2014. I takt med att konjunkturläget förbättras och arbetslösheten sjunker stiger löneökningstakten gradvis under åren 2015-2016.

Indexuppräknings för övriga kostnader beräknas med 1,1 %. Taxor/avgifter förutom maxtaxan och försäljning av tjänster beräknas med 2 % respektive 2,2 %. I nämndernas ramar ingår en hyreshöjning med 0,5 %. Eventuell justering kommer att ske i förhållande med faktiska hyreshöjningar senare under 2014.

Personalomkostnader kommer att sänkas för de flesta anställda till 39,0 % (2013 är 39,1 %). För ungdomar och pensionärer kommer dessa att bli enligt specialregler (oförändrade)

- För födda 1989 och senare är 21,29 %
- För födda 1948 och tidigare är 5,80 %

3.4 Pensionskostnader

Kommunens totala pensionskostnader består i stort sett av pensionsutbetalningar för pensionärer, individuell del för nuvarande anställda samt avsättningar för förmånsbestämd pension. Särskild löneskatt på 24,26% inkluderas i alla delarna. Pensionskostnaderna kommer att öka de närmaste åren. SKL har beräknat ett PO-pålägg motsvarande 6,83 % för att täcka kostnaderna för aktuella anställda. Resterande del av pensionskostnaderna dvs. kostnader med avseende före 1997-12-31 finansieras av en s.k. regleringspost för pensionskostnader. För år 2014 har 44 Mkr avsatts för denna regleringspost. Ansvarförbindelsen som är intjänade före 1998 är i dagsläget ca 800 Mkr inkl. löneskatt. Kommunen har reserverat cirka 424 Mkr för att lindra den ekonomiska belastningen under de år då pensionsutbetalningarna ökar kraftigt. Enligt kommunens policy för förvaltning av pensionsmedel har medel på 130 Mkr placerats.

3.5 Pengnivåer

Kundvalnämnderna har framtagit peng för olika verksamheter enligt Kommunstyrelsens direktiv och anvisningar. Pengkonstruktion för LSS, hemtjänst, förskoleverksamhet har utvecklats. Pengen ska gälla för både den egenutförda verksamheten och de externa utövarna. Gymnasiepengen styrs av Länsprislistan. Pengnivåer för olika verksamheter redovisas som bilagor. Peng för Kommunal vuxenutbildning inkl. sfi (svenska för invandrare) har tagits fram inför 2014. Peng för olika verksamheter höjs enligt nedan:

Fsk 1-2 år	2,5%	Grundskola F	5,6%
Fsk. 3-5	5,5%	Grundskola 1-3	7,0%
Fritid	3,5%	Grundskola 4-5	3,6%
Musikskola	1%	Grundskola 6-9	6,1%
LSS	1%	Särskilt boende	2,0%

Peng för övriga verksamheter och icke pengrelaterade verksamheter räknas upp med 2 % jämfört med innevarande år. Pengen för hemtjänstverksamhet inom tätort är oförändrad och inom landsbygd 2 %. Ersättning för daglig verksamhet LSS har reviderats ner med 4 % per nivå. En ny ersättningsmodell för särskilt boende inom äldreomsorg med en fast vårdygnsersättning har också framtagits av vård- och omsorgsnämnden. Gymnasiepeng styrs i stort sett av länsprislistan som beräknas höjas med 2,3 %. Hänsyn har tagit till löneökning med 3,0 % fr.o.m. april 2014.

4. Verksamhetsnetto kostnader och ramar

4.1 Verksamhetens nettokostnader

Det liggande budgetförslaget bygger på ett utgiftstak om ca 97 % av skatteintäkterna under perioden 2014-2016. Motiven till utgiftstaket är balanskravet, buffert för oförutsedda händelser såsom höjda avtalspensioner eller negativ slutavräkning, kommande investeringsbehov samt skapande av ekonomiskt utrymme för framtiden. Det budgeterade resultatet för år 2014 uppgår till 62 200 tkr. Nämndernas utgiftstak avseende bruttokostnaden är beräknad till 2 044 000 tkr och intäkter till 252 420 tkr.

Verksamhetens nettokostnader omfattar, förutom nämndernas verksamheter, även kostnader för pensioner, ökad semesterlöneskuld, statsbidrag för maxtaxan, kompensation för prisutveckling för vissa år samt avskrivningar. I resultatbudgeten har även avsatts 10 Mkr för oförutsedd verksamhet och 2,4 Mkr för särskilda insatser. 3 Mkr har också budgeterats för lokaler som en central post. Medel för "oförutsedd verksamhet" ska kunna finansiera t.ex. volymförändring som inte har varit känd under budgetprocessen eller för lägre skatteintäkter än vad som har beräknats i resultatbudgeten. Verksamhetens nettokostnad för år 2014 har budgeterats till 1 824 120 tkr, dvs. 85 420 tkr högre än budget för innevarande år.

4.2 Driftbudget

Nämndernas budget 2014 har i stort sett grundats på prestationer. Prestationsbudgetering innebär att resursfördelningen baseras på volymbeslut dvs. att priset kopplas till per prestation. Detta kommer att fortsätta följas och utvecklas för budget 2014 och plan 2015-16. Beräkningen av budget 2014 har byggts på budget 2013, volymförändringar med hänsyn till bl.a. kommunens befolkningsprognos, indexuppräknings, bokslutsprognosen för 2013 samt vissa andra kända faktorer.

Nämndernas totala volymökningar har beräknats till ca 29 Mkr. Volymökningarna avser vård- och omsorg (15 Mkr), fritidshem (3,8 Mkr), grundskola (4,5 Mkr), musikskolan (4 Mkr), särskild gruppundervisning (1,9 Mkr), Samhällsbetalda resor (2 Mkr) samt kommunfullmäktige (1,5 Mkr). Volymminskningen avser i första hand särskoleverksamhet (-2,9 Mkr).

Prestationsbudgetering kommer att utvecklas inom vissa verksamhetsområden under 2014. Det är i första hand inom kommunal vuxenutbildning och en del av samhällsbyggnadsförvaltningen som ska utvecklas.

Sammanställnings av nämndernas ramar för 2014

Förslag till bruttokostnads och intäktsramar per nämnd för år 2014 samt totalbelopp för åren 2015-2016 är enligt följande:

Bruttokostnader (tkr)	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
			fasta priser	fasta priser
Kommunfullmäktige	-8 300	-10 100		
Kommunstyrelse	-221 641	-228 200		
Kultur- och utbildningsnämnd	-1 002 530	-1 056 400		
Vård- och omsorgsnämnd	-557 100	-581 300		
Byggnadsnämnd	-36 900	-39 800		
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-9 700	-9 800		
Socialnämnd	-113 900	-117 000		
SUMMA	-1 949 071	-2 043 100	-2 131 400	-2 231 800

Intäkter	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
			fasta priser	fasta priser
Kommunfullmäktige	120	120		
Kommunstyrelse	65 821	68 000		
Kultur- och utbildningsnämnd	68 000	73 300		
Vård- och omsorgsnämnd	67 800	70 800		
Byggnadsnämnd	9 500	9 700		
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	4 900	5 000		
Socialnämnd	25 000	25 500		
SUMMA	241 141	252 420	257 320	262 350

4.3 Investeringsbudget

Anslagsbindningen för investeringsbudget är på projektnivå som kan sträcka sig över flera budgetår. Investeringar ska beräknas med ett bestående värde och en livslängd på minst tre år. Eftersom investeringar verkställs vid olika tidpunkter under året kan ett budgeterat projekt helt eller delvis skjutas upp till kommande år. Sådan förändring ska fastställas av kommunfullmäktige. Investeringsbudget för 2014 är beräknad till 79,7 Mkr (utgifter) och 4,65 Mkr (inkomster). Fördelning av investeringsmedel är enligt nedan:

Investeringsbudget (tkr) Utgifter	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Kommunfullmäktige	-1 000	0		
Kommunstyrelse	-66 700	-74 200		
Produktionsstyrelse	-2 500	-3 000		
Kultur- och utbildningsnämnd	0	0		
Vård- och omsorgsnämnd	0	0		
Byggnadsnämnd	-2 500	-2 500		
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	0	0		
Socialnämnd	0	0		
Central post (Friidrottsanläggning)	-10 000			
SUMMA (utgifter)	-82 700	-79 700	-80 000	-80 000

Inkomster				
Kommunstyrelse	1 200	3 650		
Byggnadsnämnd	1 000	1 000		
SUMMA (inkomster)	2 200	4 650	5 000	5 000

Produktionsstyrelsens investering på 3 Mkr ska användas av de enheter som har råd att stå för kapitalkostnader pga. gjorda investeringar. Ytterligare kommentarer om Kommunstyrelsens investeringar finns på sidan 31-32.

5 Finansiella intäkter/kostnader

Finansiella kostnader avser i första hand räntekostnader för pensionskostnader som avsatts på balansräkningen och kostnader för pensionsförvaltare Söderberg & parters. Finansiella intäkter utgörs av borgensavgift, räntor på likvida medel och aktieutdelning från de kommunala bolagen.

De krav som ställs på en borgensavgift är bl.a. att den ska vara marknadsmässig. En för hög borgensavgift innebär en otillåten värdeöverföring från kommunala aktiebolag till kommunen medan en för låg borgensavgift innebär att kommunen gynnar sina kommunala bolag på ett sätt som snedvrider konkurrensen på marknaden. Nivån på borgensavgiften var 0,35 % av beloppet för år 2013 och föreslås oförändrad för innevarande år. Hänsyn har tagit till jämförelser med andra kommuner. Detta innebär en avgift med ca 8 Mkr för år 2014. Fakturering kommer att ske enligt faktiska uppgifter från förra årets årsredovisning.

6 Likviditet och finansiering av investeringsbehov

För perioden 2014-2016 planeras nettoinvesteringar på totalt 225 Mkr och det är viktigt att redan i nuläget se vilka effekter investeringarna får på kommunens ekonomi på längre sikt. En viss osäkerhet råder gällande när i tiden investeringarna kommer att genomföras liksom omfattningen av investeringarna. Investeringsvolymen kommer att finansieras med egna medel (dels via avskrivningar och dels via årets resultat). Detta innebär att ingen upplåning behövs under perioden 2014-2016.

Kommunen har börjat placera en del av reserverade medel för pensionsskulden enligt kommunens policy för förvaltning av pensionsmedel. Ekonomienheten arbetar för närvarande med placering av likvida medel på både kort och lång sikt enligt finansiell policy.

7 Avstämning mot finansiella mål

Nettokostnadsandelen, som visar hur stor andel av skatteintäkterna som har gått åt till att finansiera verksamhetens nettokostnader, är ca 98 % under perioden 2014 – 2016 enligt den föreslagna budgeten. Det första finansiella målet, att nettokostnadsandelen ska motsvara 98 %, är därmed uppfyllt i liggande budgetförslag. Nettokostnadsandelen för år 2016 beräknas ca 99 %.

I finansiella målsättningar ingår att utdebitering ska hållas så låg som möjligt under perioden 2011-2014. Kommunens skattesats för 2014 är 18,65 dvs. oförändrad jämfört med innevarande år.

Kostnadsutveckling per invånare ska inte överstiga 3,5 % i snitt under mandatperioden. Budgetförslaget för 2014 har byggts på en kostnadsutveckling om ca 6,2 % men i snittet för perioden 2011-2014 uppgår denna till drygt 3,2 %.

Kommunen har avsatt ca 75 Mkr per år för nettoinvesteringar, vilket är högre än avskrivningsnivån. Mellanskillnaden kommer att finansieras med egna medel.

Kommunen har utvecklat ekonomiska styrprinciper och har mer kontroll över kostnadsutveckling i syfte att säkerställa ambitionen om att en god ekonomisk hushållning upprätthålls. Dessutom har kommunen reserverat medel för en del av pensionsskulden för att lindra den ekonomiska belastningen under de år då pensionsutbetalningarna ökar kraftigt. Kommunen har framtagit en policy för förvaltning av pensionsmedel.

Årets resultat som överstiger 2 % av eget kapital ska reserveras dels för skuld-pension och dels enligt resultatutjämningsreserv i balansräkning under posten eget kapital. För år 2013 föreslås reservera medel enligt det finansiella målet.

8 Balanskrav

Det lagstadgade balanskravet innebär att årets resultat ska vara minst ett nollresultat fr.o.m. räkenskapsåret 2000. Om bokslutet visar på ett underskott innebär huvudregeln att det ska återställas inom tre år. Kommunens bokslut för år 2008 visade ett underskott om -15,7 Mkr. Detta har återställts vid bokslutet för 2009. Resultatet för 2012 var 142,7 Mkr och bokslutsprognosen för 2013 pekar på ett överskott om ca 123,3 Mkr.

9 Känslighetsanalys

Känsligheten handlar om förändrade parametrar som har använts i budgetarbetet. Kommunens ekonomi påverkas av många faktorer. I tabellen nedan visas exempel på hur några väsentliga faktorer skulle påverka kommunens resultat.

Exempel	Förändring Mkr
Ändrad utdebitering, 1 kr	90
Skatteunderlagsförändring, 1 %	17
Nettokostnadsförändring, 1 %	17
Löne- och prisförändring, 1 %	18
En miljard i statlig satsning på kommunerna	4,3
Inflation, 1 %	6
10 heltidstjänster	4-5

10 KOSTNADS- OCH INTÄKTSBUDGET

TEXT	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
INTÄKTER/UTJÄMNING				
Skatteintäkter	1 660 000	1 709 900	1 784 700	1 884 900
Utjämningsystem, statsbidrag	79 5400	88 800	83 200	71 700
Fastighetsavgift	72 460	78 000	80 000	82 000
Statsbidrag, Maxtaxan	19 970	18 700	18 700	18 700
Verksamhetens avgift & bidrag	241 141	252 420	252 420	257 320
Prisutveckling			4 900	5 030
Finansiella intäkter	10 000	12 000	12 000	12 000
Kapitalkostnader	47 260	47 260	47 260	47 260
SUMMA INTÄKTER	2 130 371	2 207 080	2 283 180	2 378 910
KOSTNADER				
Fördelade kostnader	-1 949 071	-2 043 100	-2 068 100	-2 154 800
Räntekostnader	-2 000	-2 380	-2 380	-2 380
Avskrivningar	-40 000	-38 000	-39 000	-40 000
Reglering, pension	-44 000	-44 000	-45 000	-45 000
Semesterlöneskuld	-1 000	-2 000	-2 000	-2 000
Oförutsätt	-7 000	-10 000	-7 000	-5 000
Särskilda insatser	-3 000	-2 400	-3 000	-3 000
Lokaler	-3 000	-3 000	-8 000	-13 500
Prisutveckling			-63 300	-77 030
SUMMA KOSTNADER	-2 049 071	-2 144 880	-2 237 780	-2 342 710
Marginal *	81 300	62 200	45 400	36 200

* Marginal har avsatts för att kunna ha god ekonomisk hushållning. Detta innebär bl.a.

A- Finansierar nödvändiga investeringar utöver budgeterat

B- Täcker oförutsedda händelser såsom höjda pensionskostnader eller negativ slutavräkning.

C- Reserverar för kommunens pensionsskuld avseende före år 1998

Dessa åtgärder medför ett bättre ekonomiskt utrymme för framtiden.

11 RESULTATBUDGET

Av resultatbudgeten framgår hur den kommunala ekonomin förväntas utvecklas under åren 2013-2016.

TEXT	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Verksamhets intäkter	261 111	271 120	276 020	281 050
Varav nämnder	241 141	252 420	257 320	262 350
Verksamhetskostnader	-2 013 600	-2 104 500	-2 196 400	-2 300 330
Varav nämnder	-1 965 600	-2 043 100	-2 131 400	-2 231 800
Nettokostnader	-1 745 960	-1 833 380	-1 920 380	-2 019 280
Varav nämnder	-1 707 930	-1 790 680	-1 874 080	-1 969 450
Avskrivningar	-40 000	-38 000	-39 000	-40 000
Kapitalkostnader	42 260	42 260	47 260	47 260
Verksamhets nettokostnader	-1 738 700	-1 824 120	-1 921 120	-2 012 020
Skatteintäkter, utjämning	1 812 000	1 876 700	1 947 900	2 038 600
Skatteintäkter	1 660 000	1 709 900	1 784 700	1 884 900
Utjämningsystem, statsbidrag	152 000	166 800	163 200	153 700
Finansiella intäkter/kostn.	8 000	9 620	9 620	9 620
Finansiella intäkter	10 000	12 000	12 000	12 000
Finansiella kostnader	-2 000	-2 380	-2 380	-2 380
ÅRETS RESULTAT	81 300	62 200	45 400	36 200

12 FINANSIERINGSBUDGET

Finansieringsbudget visar hur drift,- investerings- och låneverksamhet mm påverkar rörelsekapitalet.

TEXT	Budget	Budget	Plan	Plan
	2013	2014	2015	2016
Tillförda medel				
Årets resultat	81 300	62 200	45 400	36 200
Försäljning av anläggstillgångar				
Pensionsskuld	6 090	7 790	6 220	6 730
Avskrivning	40 000	38 000	39 000	40 000
Summa tillförda medel	127 390	107 990	90 620	82 930
Använda medel				
Nettoinvestering	80 500	75 050	75 000	75 000
Minskning avsättningar				
Amortering	0	0	0	0
Summa använda medel	80 500	75 050	75 000	75 000
FÖRÄNDRING RÖRELSEKAPITAL	46 8900	32 940	15 620	7 930

13 BALANSBUDGET

Balansbudgeten ger information om kommunens ekonomiska ställning med den sista december respektive år som utgångspunkt, dvs. vilka tillgångar som finns samt hur dessa är finansierade.

Text	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Tillgångar				
Anläggningstillgångar	584 176	629 376	665 376	700 376
Omsättningstillgångar	642 024	666 724	696 424	721 224
Summa tillgångar	1 226 200	1 296 100	1 361 800	1 421 600
Eget kapital, Avsättnin. Skulder				
Eget kapital	883 160	970 174	1 015 575	1 051 775
Avsättningar	113 630	127 466	133 685	140 415
Skulder				
Långfristiga skulder	11 000	15 000	15 000	15 000
Varav bankskuld	0	0	0	0
Kortfristiga skulder	218 410	183 460	197 540	214 410
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 226 200	1 296 100	1 361 800	1 421 600
Soliditet % exkl. pensionsåtaga.*	72,0	74,9	74,6	74,0
Soliditet % inkl. pensionsåtaga.*	8,4	14,5	18,6	21,7

Ansvarsförbindelse **779 700 781 800 762 900 743 600**
 Inkl. Löneskatt

* Soliditeten, eget kapital i relation till tillgångarna, visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Redovisning av pensionsskuld har gjorts enligt en blandad modell. Detta innebär att större delen av pensionsskulden per sista december 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse. Kommunens totala pensionsskuld för år 2014 uppgår till 893 Mkr varav 782 Mkr ligger inom linjen (ej inkl. i balansräkningen). Om den ingår som en skuld i balansräkningen sjunker soliditeten från 74,9 % till +14,5 % för 2014.

14 Nämndernas uppdrag och budget

14.1 Kommunfullmäktige

Fullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och består av 51 ledamöter. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell natur eller av större vikt för kommunen t ex mål och riktlinjer för verksamheten, budget och plan, kommunalskatt och andra viktiga ekonomiska frågor, organisation och verksamhetsformer, val av ledamöter/ersättare samt revisorer, ekonomiska förmåner till förtroendevalda, folkomröstningar, årsredovisning och ansvarsfrihet.

Kommunfullmäktige har antagit Visionen Österåker 2020. Österåker ska vara länets mest attraktiva skärgårdskommun, den skärgårdskommun som flest väljer att flytta till, bo och verka i, starta företag i samt besöka; en skärgårdskommun i världsklass. Utöver visionen för Österåkers kommun har Kommunfullmäktige under 2011 antagit fyra inriktningsmål för mandatperioden 2011-2014:

Budget 2014	Brutto 2 014	Intäkter 2 014
KF, exkl. revision	-8 440	0
Revision	-1 660	120
Summa KF	-10 100	120

Förändringar

För volymökningar ökar Kommunfullmäktiges brutto ram med ca. 1,5 Mkr för valår (1 Mkr), överförmyndaren (0,5 Mkr) och revision (0,1 Mkr).

14.2 Kultur- utbildningsnämnden

Nämndens verksamhetsområden omfattar förskola, skola och kultur och fritidsverksamhet. Nämndens uppgift är att finansiera, ta fram riktlinjer, hantera avgifter och ersättningar, följa upp resultat och kvalitet samt informera om nämndens olika verksamhetsområden. Nämnden fattar också beslut om vårdnadsbidrag och vissa övriga myndighetsbeslut, t.ex. mottagande i särskola och skolpliktsbevakning. Kultur- och utbildningsnämnden gör också beställningar av verksamhet som inte är lagstiftad t.ex. öppna förskolor och sport och friluft. En särskild resursfördelningsmodell inom biblioteks-, fritidsgårdsverksamhet ska utvärderas under 2014. Nämnden beslutar bl.a. om bidrag till ungdomsföreningar och studieförbund samt har arrangörsansvar för kommunens viktiga kulturevenemang.

Nämndens resultatmål

- Förskolor och skolor i Österåkers kommun är attraktiva val för elever, föräldrar och medarbetare
- Invånarna är nöjda med förvaltningens service och bemötande
- Tillgänglighet för funktionshindrade och äldre till anläggningar inom nämndens ansvarsområde
- Verksamheterna utnyttjar resurserna effektivt och håller budget.

Volym

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Barnomsorg						
Pedagogisk omsorg, barn	181	195	171	167	169	170
Förskola 1-5 år, barn	2 299	2 243	2 288	2 279	2 303	2 324
Fritidshem 6-12 år, barn	2 686	2 397	2 815	2 699	2 618	2 531
Fritidshem, särskolan	15	11	11	12	12	12
Skola						
Förskoleklasser, elever	615	580	592	580	545	535
Grundskola, elever	4 941	5 043	5 049	5 116	5 103	5 047
Grundsärskola, elever	50	43	40	39	40	40
Särskil underv.grupp (KÖV)	91	94	95	95	95	95
Interkommunalt placerade	28	26	28	26	28	28
Modersmål	445	465	465	465	473	478
Gymnasiutbildning						
Gymnasium, elever	1 713	1 649	1 640	1 649	1 643	1 656
Gymnasiesärskoleelever	31	37	32	32	32	32
Modersmål	81	85	85	85	85	85
Vuxenutbildning						
Grundläggande vuxenutbildn.(HS)	39	40	40	40	40	40
Gymnasial vuxenutbildning (HS)	212	220	220	220	220	220
Särvux	22	20	20	20	20	20
SFI (HS)	91	95	95	95	95	95
Kultur & fritid						
Musikskolan, antal elever	1 307	1 020	1 467	1 479	1 480	1 498
Musikskolan, antal kurser	1 563	1 215	1 760	1 775	1 776	1 798
Biblioteket, öppettimmar	2 869	2 620	2 620	2 700	2 700	2 700
Biblioteket, besök	148 798	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Biblioteket, utlåning	148 678	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Fritidsgårdar, öppettimmar/vecka	129	129	129	129	129	129
Fritidsgårdar, antal besökare	77 256	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Simall, antal besökare	63 839	77 000	77 000	80 000	80 000	80 000
Simskola	8 514	8 000	7 500	7 500	7 500	7 500

Förändringar

För volymökningar ökar nämndens bruttoram med ca. 11 Mkr. Antal elever i grundskolan och fritidshem ökar liksom antalet elever i musikskolan och fritidshem. Priskompensation ges ca 28,4 Mkr.

Politiska prioriteringar som är med i nämndernas ramar, består av i första hand extra medel inom förskoleverksamhet, skolverksamhet, fritidshem samt inriktad satsning för ÅK 1-2 under 5 år. Dessa förstärkningar har beräknats via pengarna och det innebär samma förutsättningar för alla utförare inom skol- och förskoleverksamheter.

Grundskolepengen har höjts med 3,6 % - 7 %. I pengarna har hänsyn tagits till medel för utökade timmar avseende matematik. Pengarna för förskoleverksamhet har höjts med 2,5 % och 5,5 % för barn 1-2 år respektive 3-5 år samt fritidshem med 3,5 %.

Extra satsningar inom förskoleverksamhet som har lagts in i pengarna, riktar sig i första hand till de små barnen inom förskolorna.

Ytterligare satsningar inom kultur- och utbildningsnämnden avser SALSA för både skola och förskolan, böcker för biblioteket mm som engångskaraktär, utökade resurser för sommarevenemang samt förstärkning av medel för biblioteket för söndagsöppet som engångskaraktär.

Budget 2013	Brutto 1 002 530	Intäkter -68 000
Indexuppräknings	28 470	-600
Volymökning	10 700	-2 900
Ytterligare förstärkning		
Förskola (peng)	3 000	
Skola (peng)	4 900	
Skola åk. 1-2	1 000	
Salsa skola	2 570	
Salsa förskola	430	
Bibliotek, böcker	200	
Bibliotek, söndagsöppet	300	
Evenemang	100	
Övrigt (lokal mm)	1 800	-1 800
Budget 2014	1 056 400	-73 300

Kultur- och utbildningsförvaltningen har arbetat fram pengarna inom kommunal vuxenutbildning inkl. sfi (svenska för invandrare). Detta kommer att gälla fr.o.m. jan. 2014. Förvaltningen ska ta fram en modell för uppföljning av både skolor och förskolor och resultatet ska vara tillgänglig på enhetsnivå för medborgare. Det bör framgå ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat samt effekter.

14.3 Vård- och omsorgsnämnd

Nämndens verksamhetsområde omfattar äldreomsorg och omsorg om människor med fysiska och psykiska funktionshinder. Äldreomsorgen omfattar service, stöd och omvårdnad i det egna hemmet för personer oavsett ålder (hemtjänst) samt särskilt boende, korttidsboende och dagverksamhet där även hälso- och sjukvårdsinsatser ingår. Omsorgen enligt LSS omfattar bostad med särskild service för barn och ungdomar samt bostad med särskild service och daglig verksamhet för vuxna. Övriga insatser som ingår är personlig assistans, ledsagning, kontaktperson, avlösarservice, korttidsvistelse och korttidsstillsyn. Verksamheten omfattar dessutom omsorgen om personer med psykiskt funktionshinder och personligt ombudsverksamhet. Nämndens resultatmål är

- Andel personer som upplever att de har personligt inflytande över sin tillvaro ska öka och antal insatser och tjänster där den enskilde kan göra aktiva val ska öka. För särskilt boende gäller målet att andelen personer som bor på särskilt boende och som är nöjda med social samvaro och aktiviteter ska öka.
- Samverkan på strategisk- och individnivå med skolan ökar
- Verksamheten inryms inom given budgetram och är kostnadseffektiv.
- Andel medborgare som är aktuella för utredning och/eller insats upplever sig blivit väl bemötta ska öka.

Volym

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Äldreomsorg						
Särskilt boende, årsplatser	203	205	210	212	220	220
Snittkostnad dygn	1 798	1 699	1 680	1 743	1 743	1 743
Korttidsplatser, årsplatser	56	59	58	58	50	50
Snittkostnad dygn	2 013	2 047	2 078	2 189	2 189	2 189
Antal kunder/hemtjänst	502	517	515	526	542	558
Hemtjänst, utförda timmar	206 099	218 094	228 204	222 067	237 067	252 067
Hemtjänst, pris/utförd timme	366	374	375	382	382	382
LSS						
Boende omsorg, årsplatser	132	136	139	138	141	141
Daglig verksamhet, personer	157	169	164	167	167	167
Korttidsvistelse, antal barn, årsp.	14	16	11	10	10	10
Korttidsstillsyn, antal barn	31	33	27	26	26	26
Personlig assistans enligt LSS.tim.	31 322	30 561	42 303	45 206	45 206	45 206
Personlig assistans enligt SFB	74	74	74	74	74	74
Psykatri						
Antal dygn HVB	7 435	7 529	7 280	6 935	6 935	6 935
Boendestöd, antal timmar	9 466	10 445	12 537	12 450	12 450	12 450
Boendestöd, brukare	92	106	113	113	113	113

Antalet äldre ökar de kommande åren vilket medför ett ökat behov av omsorg. Under perioden beräknas behov av ytterligare flera platser inom särskilt boende. Antalet utförda hemtjänsttimmar beräknas öka med 228 204 timmar till 252 067 timmar. En ny verksamhet, ostad med särskild service för personer med psykisk funktionsnedsättning, Skogstäppan med fem lägenheter har startat under innevarande år. En ny gruppboende med sex lägenheter enligt LSS har planerat att startas under 2014. Dessa volymförändringar innebär att nämndens bruttoram ökar med ca. 15 Mkr år 2014. Indexuppräknings för bruttokostnader och intäkter uppgår till 9,5 respektive ca. 1,7 Mkr.

Solgården och Görjansgården kommer att omvandlas till trygghetsboende under 2013-2014. Vård- och omsorgsnämndens ram förstärks med ytterligare 1,5 Mkr för permanenta rehab-projekt på Vårdbo, projektet verksamhetsutveckling för äldre (som engångskaraktär), extra medel för trygghetsboende samt medel för träffpunkts verksamhet för äldre i glesbygd.

Budget 2013	Brutto -557 100	Intäkter 67 800
Engångskaraktär 2013	700	
Indexuppräkning	-9 100	1 700
Volymökning	-14 800	1 300
Äldreomsorg, övrigt	-8 100	1 000
Permanent rehab på Vårdbo	-600	
Projektet för äldre (verksamhetsutveckling)	-500	
Trygghetsboende/socialaktivitet.	-300	
Träffpunkt för äldre i glesbygd	-100	
Budget 2013	-581 800	70 800

14.4 Produktionsstyrelsen

Produktionsstyrelsen är en kommunal utförare som i konkurrens med andra leverantörer av välfärdstjänster driver och utvecklar förskola, skola, fritid, stöd för personer med funktionsnedsättning samt vård och omsorg om äldre personer. Uppdraget är att leverera den kvalitetsmässigt bästa och kostnadsmässigt mest effektiva verksamheten, i konkurrens med andra utförare. Produktionsstyrelsens bruttokostnader på drygt 800 Mkr exkl. interna poster inom produktionsförvaltningen finansieras i stort sett av kundvalnämnderna (KUN, VON). Resultatenheterna inom PS har avsatt totalt 4,2 % av omsättningen dels för gemensamma kostnader och dels för verksamhetsfond under 2013. Detta motsvarar ca 37,7 Mkr.

Investeringsbudget för 2014 beräknas till 3 Mkr dvs. 0,5 Mkr högre än år 2013. Det handlar i första hand om reinvesteringar för olika verksamhetsområde t.ex. vitvaror, maskiner inom Sport och friluftsanläggningar eller för måltidsenheten. Ur ett konkurrensperspektiv står respektive verksamhet inom

produktionen för kapitalkostnader avseende gjorda investeringar eller reinvesteringar.

14.5 Socialnämnd

Nämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten (individ- och familjeomsorg) och vad som sägs i lag om socialnämnd, exklusive omsorg om äldre människor och människor med fysiska och psykiska funktionshinder. Socialnämnden fullgör även kommunens uppgifter vad gäller flykting- och invandrarfrågor för icke yrkesverksamma, uppgifter enligt skuldsaneringslagen, föräldrabalken och uppgifter avseende familjerådgivning och ungdomsmottagning.

Resultatmål

- Verksamheten inryms inom given budgetram och är kostnadseffektiv.
- Andel medborgare som är aktuella för utredning och/eller insats upplever sig blivit väl bemötta, ökar
- Samverkan på strategisk- och individnivå med skolan ökar
- Andel personer som upplever att de har personligt inflyttande över sin utredning och/eller insats ökar

Volym

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Individ- & familjeomsorg						
Försörjningsstöd, antal hushåll	536	610	668	660	660	660
Antal hushåll/mån i snitt	334	310	362	360	360	360
Försörjningsstöd, antal beslut	3431	3 500	3 680	3 680	3 680	3 680
Varav beviljade	79%		90%			
Hem för vård & boende, barn	9,2	12,0	8,3	8,5	7,4	7,4
Familjehem, barn & unga, extern	3,0	4,0	3,0	4,0	4,0	4,0
Familjehem, barn & unga, intern	27,2	26,1	25,9	26,3	26,3	26,3
Hem för vård & boende, vuxna	11,8	12,0	13,3	12,0	12,0	12,0

Priskompensationen inom individ- och familjeomsorg uppgår till 3 100 tkr(bruttokostnader) och 500 tkr (intäkter) för år 2014. För övrigt justeras nämndens bruttokostnader ned med 0,4 Mkr med hänsyn till bokslutsprognosen 2013. Nämnden brutto ram förstärks med 400 tkr för barnombudsman.

Budget 2013	Brutto -113 900	Intäkter 25 000
Volymminskning		0
Indexuppräknig	- 3 100	500
Ombudsman	-400	
Justering, prognos 13	400	
Budget 2014	-117 000	25 500

14.6 Byggnadsnämnd

Nämnden hanterar frågor om bygglov, marklov, förhandsbesked, strandskyddsfrågor och fastighetsbildningsfrågor. Byggnadsnämnden ansvarar också för samordning/handläggning av samhällsbetalda resor, lokala trafikföreskrifter och dispenser, utfärdande av parkeringstillstånd för rörelsehindrade, trafiksäkerhetsfrågor samt bostadsanpassningsbidrag till funktionshindrade.

Byggnadsnämndens resultatmål är:

- ska ge professionell service genom hög tillgänglighet och kvalitet samt ett gott bemötande
- ska ha god ekonomisk hushållning utan negativ budgetavvikelse
- ska bidra till goda skolmiljöer/omsorgsmiljöer såväl inomhus som utomhus

Volym

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Byggnadsnämnden						
Bygglov, inkomna ärenden	956	1075	1075	1075	1075	1075
Bostadsanpassn. inkomna ärenden	284	227	227	230	235	240
Antal beslut, färdtjänst	551	600	600	600	600	600
Antal beslut, skolskjuts	742		750	750	750	750
Inkomna ärenden, trafik	37		40	40	40	40
Inkomna ärenden, parkeringstillstånd	162	200	200	200	200	200

Nämndens ram ökar med 2,9 Mkr för bygglovenheten och samhällsbetalda resor. För indexuppräknings bruttokostnader och intäkter ges 1 Mkr respektive 200 tkr. Budget för samhällsbetalda resor för 2014 är fast på 22,2 Mkr varav 19,8 Mkr för resor. Riktlinjer för skolskjuts revideras i syfte att möjliggöra för elever att få SL-kort även till vald skola utanför kommunen. Detta oavsett driftsform.

Prestationsbudgetering inom olika verksamhetsområden kommer att utvecklas under 2014.

Budget 2013	Brutto -35 900	Intäkter 9 500
Indexuppräknings	-1 000	200
Förstärkning, bygglov	-1 100	
Förstärkning samhällsbetalda	-1 800	
Budget 2014	-39 800	9 700

Investeringar inom BN

Investeringsmedel avseende trafiksäkerhet och tillgänglighet överförs från Kommunstyrelsens investeringsbudget till Byggnadsnämnden fr.o.m. år 2013. Kommunen kommer även att söka investeringsstöd från Trafikverket inom detta område. Investeringsbudget för 2014 beräknas till 2,5 Mkr (utgifter) och 1 Mkr (inkomster) enligt nedan:

Objekt	Utgifter	Inkomster
• Tillgänglighetsåtgärder	1,0 Mkr	0,5 Mkr
• Trafiksäkerhetsåtgärder	1,0 Mkr	0,5 Mkr
• Omskyltning hastighetsplan	0,5 Mkr	
Summa	2,5 Mkr	1,0 Mkr

14.7 Miljö- och hälsoskyddsnämnd

Nämnden ansvarar bl.a. för tillsyn och tillståndsgivning inom miljöskydd, livsmedel, hälsoskydd, alkohol/tobak och smittskydd.

Nämndens resultatmål som har framtagits, har baserat på både KF:s inriktningsmål och kommunens miljömål. Nämnden ska bl.a. arbeta för

- en minskad kemikalieanvändning och minskad risk för spridning av markförorening.
- att intentionerna i VA-strategi och dagvattenstrategi genomförs för att förbättra vattenkvaliteten i kommunen.

Volym

Verksamhet	Utfall 2012	Budget 2013	Prognos 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Miljö- och hälsoskyddsnämnden						
Antal ansökn. om enskilt avlopp	159	160	100	120	120	120
Antal ansökn. om serveringstillstånd	21	15	20	20	20	20

För indexuppräknning för bruttokostnader och intäkter ges 200 tkr respektive 100 tkr.

Budget 2013	Brutto -9 700	Intäkter 4 900
Indexuppräknning	-200	100
Engångskaraktär för 2013	100	
Budget 2014	-9 800	5 000

14. 8- Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

Kommunstyrelsen leder, samordnar och följer upp kommunens verksamheter och ekonomi. Kommunens stödfunktioner (Personalenhet, Ekonomienhet, IT-enhet och del av Tillväxt och marknadsenhet samt Kansliet) som finansieras av olika förvaltningar, organiseras under Kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen ansvarar för näringslivsfrågor och samhällsutvecklingsprocessen. I denna process prioriteras bl.a. bostadsbyggnad.

Samhällsbyggnadsförvaltningens ansvarsområde inom Kommunstyrelsen är:

Ansvara för anläggande, drift och underhåll av kommunala gator och vägar, gång och cykelvägar, broar och tunnlar, parker och grönytor, belysning och bryggplatser samt kommunens trygghets- och säkerhetsarbete.

B- Ansvara för att förse kommunens förvaltningar med kartmaterial och GIS-tjänster till verksamhetssystem och på intranätet samt göra kartorna tillgängliga för kommuninvånarna via kommunens hemsida eller direktleverans. Ansvara för myndighetsutövning i form av nybyggnadskartor samt andra mätningstjänster som utsättningar och lägeskontroller.

C- Ansvara för detaljplanering och för de tekniska, ekonomiska och fastighetsrättsliga frågorna i planerings- och genomförandeprocessen samt att upprätta avtal såsom planerings- och exploateringsavtal. Fastighetsfrågor såsom köp och försäljning av fastigheter, markkupplåtelser och lantmäteriärenden.

D- Handlägga ärenden rörande trafik samt verka för en tillfredsställande trafikförsörjning.

Kommunstyrelsens resultatmål är att bidra till att KF:s inriktningsmål uppnås.

Priskompensationen för bruttokostnader och intäkter inom kommunstyrelsen uppgår till 4 959 tkr respektive 1 379 tkr för år 2014. Kommunstyrelsens budget för 2014 har förstärkts. Förstärkningen avser väg och trafik samt turistbyråverksamheten. Satsning om 1,5 Mkr är av engångskaraktär och avser utveckling av ledarskap och varumärke. Medel för magasin, film och en del kostnader för Kansliet finansieras via behovsstyrd administration. Hänsyn har tagits till effektivisering av Kommunstyrelsens kontor som pågår innevarande år. Budget för fem olika råd har förstärkt med 250 tkr. Förstärkning av "Väg och trafik" på 2 Mkr beräknas vara av engångskaraktär under 2014. En utredning avseende kostnadsutveckling inom samhällsbyggnadsförvaltning ska göras under våren 2014. Satsningen för turistbyråverksamheten kommer att justeras under 2015 med hänsyn till gällande avtal.

Budget 2013	Brutto	Intäkter
	-221 641	65 821
Varav samhällsbyggnadsdel	-95 757	8 078
Indexuppräknig	-4 959	1 379
Justering	- 740	800
Effektivisering 2013	1 500	
Magasin, film	-1 280	
Väg & trafik (engångsk.)	-2 000	
Justering, bygglov	440	
Ledarskapsutveckling	-1 200	
Varumärket	-300	
Fem olika råd	-250	
Engångskaraktär för 2013	2 000	
Turistbyrå	-1 500	
Övriga justeringar	1 730	
Budget 2014	-228 200	68 000
Varav samhällsbyggnadsdel		

Planering av friidrottsanläggning pågår. Ett särskilt ärende kommer att förberedas till Kommunfullmäktige. Hyreskostnader för 2015 och framöver har uppskattats i den föreslagna budgeten.

Investeringar inom KS

Investeringsbudget för 2013 är beräknad till 74,2 Mkr (utgifter) och 3,65 Mkr (inkomster). Större investeringar som planeras under 2014:

- Trafikplanen har pekat ut centrum som ett prioriterat område för åtgärder och under året kommer åtgärder att genomföras på tunnelns konstruktion på väg 276 för att möjliggöra trafik på fyra körfält genom tunneln.
- Arbetena med gång- och cykelväg samt kommunal lokalgata fortsätter i Svinninge.
- Projektet vid cirkulationsplatsen Söra-Söralidsvägen slutförs samt arbetena på etapp 1 Knipvägen.
- Arbetena vid Täljövägsäl påbörjas 2014 vilket kommer resultera i GC-väg och cirkulationsplats delar av detta arbete finansieras via länsplanen.
- Domarudden GC väg
- IT-enheten ansvarar för investeringar i servrar, normal hårdvara samt centrala program som operativsystem. 2014 kommer att präglas av att slutföra Windows7- projektet. Investeringarna innehåller en post för funktionella datorer i Alceahuset samt switchar och accesspunkter. Alla verksamheter ansvarar för egna investeringar gällande IT-stöd och -utrustning.

Fördelning av investeringsmedel på objektnivå redovisas enligt nedan:

Projekt - budget 2014	Utgifter	Inkomster
Stadsutveckling	-14 170	3 000
Täljö vägskäl	-10 000	3 000
Stadspark Åkers kanal	-4 000	
Berga stadsgata	-170	
Svinnige	-19 000	0
Svinnige lokalgator	-11 500	
Svinnige GC	-7 500	
Gator & vägar, reinvestering	-21 450	0
Tunneln 276	-14 000	
Knipvägen	-500	
Utbyte kvicksilverlampor/armaturer	-2 000	
Söralidsvägen etapp 1	-3 000	
Regionalt cykelstråk Rydbo/Ullna	-500	
Knipvägen etapp 2	-800	
Säkra skolvägar skånsta-grindmossen	-250	
Säkra skolvägar Tråsättravägen	-200	
Säkra skolvägar Spånlötsvägen-backsippevä	-200	
Skärgård, friluft, tryggt	-5 046	653
Åsättra hamn muddring	-2 000	
Brygga Östanö	-1 000	
Trastsjöskogen	-1 900	580
Lillträsk Ekbacken	-146	73
Attraktiv offentlig plats	-5 500	0
Domarudden GC-väg	-4 000	
Lekplatser	-1 500	
Digitala kartor	-2 700	
Summa övrigt	-3 334	-3
Domarudden bastu	-1 500	
Välkomstskylt Österåker	-1 800	
Övrigt ej spec.	-34	-3
Totalt SBF	-71 200	3 650
IT	-3 000	0
Totalt inom KS	-74 200	3 650