

Österåkers kommun  
Kommunkansliet

Till ledamöter och ersättare i Kommunstyrelsen

Datum: 2015-10-20  
Ärende/nr:

## Ändring i handlingar till Kommunstyrelsens sammanträde 2015-10-21

Bifogar ändringar i handlingar till ärende sex på dagordningen ”Budget 2016 och plan 2017-2018” innebärande

- Reviderade sida ett och två i tjänsteutlåtandet. Revideringen har markerats med ett sträck i vänstermarginalen.
- Reviderade sidor 17, 18, 43, 23 och 37 i budgetmaterialet. Revideringen har markerats med ett sträck i vänstermarginalen.
- Reviderad bilaga 20. Revideringen har markerats med ett sträck i vänstermarginalen.

Papperskopior kommer att finnas tillgängliga vid sammanträdet i morgon.

Med vänlig hälsning



Fredrik Zethraeus  
Kommunsekreterare

2015-10-19

Dnr KS 2015/0302

*Reviderad sida*

Till Kommunfullmäktige

## Budget 2016 och plan 2017-2018

### Ärende

Budgetförslaget för år 2016 innebär att verksamhetens nettokostnader uppgår till 1 991 000 tkr vilket motsvarar knappt 99 % av skatteintäkterna inkl. utjämning mm. Utdebiteringen är beräknad på 18:17 dvs. en sänkning med 50 öre exkl. 2 öre skatteväxling jämfört med innevarande år. Resultatbudgeten för år 2016 uppgår till 35 600 tkr. Nämndernas bruttokostnader beräknas till 2 242 200 tkr och intäkterna 288 130 tkr. Investeringsbudgeten uppgår till 117 500 tkr (utgifter) och 15 300 tkr (inkomster). Kommunfullmäktiges inriktningsmål och indikatorer tillsammans med nämndernas resultat mål för respektive inriktningsmål bifogas som bilaga 24.

### Beslutsförslag

#### Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige beslutar att

#### 1 Kommunfullmäktige

1.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2016 fastställs enligt följande.

##### *Exkl. revision*

Bruttokostnader	9 330 tkr
-----------------	-----------

#### Kommunfullmäktiges presidium föreslår Kommunfullmäktige

##### *Revision*

Bruttokostnader	1 720 tkr
Intäkter	30 tkr

#### 2 Kultur- och fritidsnämnden

2.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2016 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	88 300 tkr
Intäkter	6 600 tkr

2.2 Pengen för Musikskola fastställs enligt bilaga 1.

2.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilagor 9-13.

### 3 Skolnämnden

3.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2016 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	1 070 100 tkr
Intäkter	75 000 tkr

3.2 Pengen för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilagor 2-5.

3.3 Taxor och avgifter för förskoleverksamhet och fritidshem fastställs enligt bilaga 14.

### 4 Vård- och omsorgsnämnden

4.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2016 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	632 200 tkr
Intäkter	69 000 tkr

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

4.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilagor 15-16.

### 5 Produktionsstyrelsen

Investeringsbudget för 2016 för de enheter som kan stå för kapitalkostnader pga. gjorda investeringar fastställs enligt följande

5.1 Investering	4 000 tkr
5.2 Taxor och avgifter för måltidsverksamhet fastställs enligt bilaga 17.	

### 6 Socialnämnden

6.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2016 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	134 800 tkr
Intäkter	42 200 tkr

6.2 Taxor och avgifter för familjerådgivning fastställs enligt bilaga 18.

### 7 Byggnadsnämnden

7.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2016 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	44 550 tkr
Varav samhällsbetalda resor exkl. adm. 20 200 tkr	
Intäkter	11 100 tkr

Förskola	2,0%	Musikskola	2,0 %
Grundskola 4-9	10,0%	Fritidshem	2,0 %
Grundskola F-3 exkl. riktade bidrag			2,0 %

Gymnasepeng styrs i stort sett av länsprislistan som beräknas höjas med 2 %. Peng inom vård- och omsorg varierar mellan 0-drygt 4 %. Förändring av pengstrukturen för vissa verksamheter har också gjorts av vård- och omsorgsnämnden. Peng för övriga verksamheter och icke pengrelaterade verksamheter räknas upp med 2 % jämfört med innevarande år. I hänsyn har tagits till generell löneökning med ca 3,0 % fr.o.m. april 2016 samt extra politiska satsningar för 2015 och 2016 och riktade stadsbidrag till vissa verksamhetsområden

#### 4. Verksamhetsnetto kostnader och ramar

##### 4.1 Verksamhetens nettokostnader

Det liggande budgetförslaget bygger på ett utgiftstak om ca 99 % av skatteintäkterna under perioden 2016-2018. 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 2016 uppgår till 35 600 tkr. Nämndernas utgiftstak avseende bruttokostnaden är beräknad till 2 242 200 tkr och intäkter till 288 130 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 13,5 Mkr för oförutsedd verksamhet och 3 Mkr för särskilda insatser. 4 Mkr har också budgeterats för lokaler som en central post för bl.a. friidrottsanläggning och idrottshall. Medel för "oförutsedd verksamhet" ska i princip 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 2016 har budgeterats till 1 991 Mkr, dvs. ca.73 Mkr högre än budget för innevarande år eller ca 97 Mkr högre än prognos 2015.

##### 4.2 Driftbudget

Nämndernas budget 2016 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 2016 och plan 2017-18. Beräkningen av budget 2016 har byggts på budget 2015, volymförändringar med hänsyn till bl.a. kommunens befolkningsprognos, indexuppräknning, bokslutsprognosen för 2015 samt vissa andra kända faktorer.

Nämndernas totala volymökningar har beräknats till ca 25 Mkr. Volymökningarna avser vård- och omsorg (14 Mkr), grundskola (10 Mkr), fritidshem (1,5 Mkr), Kultur och fritid (2 Mkr).

### Sammanställnings av nämndernas ramar för 2016

Förslag till bruttokostnads och intäktsramar per nämnd för år 2016 samt totalbelopp för åren 2017-2018 är enligt följande:

Bruttokostnader (tkr)	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
			fasta priser	fasta priser
Kommunfullmäktige	-10 550	-11 050		
Kommunstyrelse	-245 900	-248 800		
Kultur- och fridsnämnden	-79 800	-88 300		
Skolnämnden	-1 021 600	-1 070 100		
Vård- och omsorgsnämnd	-609 900	-632 200		
Byggnadsnämnd	-42 700	-44 550		
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-12 000	-12 400		
Socialnämnd	-139 300	-134 800		
<b>SUMMA</b>	<b>-2 161 750</b>	<b>-2 242 200</b>	<b>-2 347 500</b>	<b>-2 444 030</b>

Intäkter	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
			fasta priser	fasta priser
Kommunfullmäktige	30	30		
Kommunstyrelse	74 900	79 000		
Kultur- och frididsnämnd	6 200	6 600		
Skolnämnd	73 100	75 000		
Vård- och omsorgsnämnd	70 300	69 000		
Byggnadsnämnd	9 900	11 100		
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	5 100	5 200		
Socialnämnd	48 000	42 200		
<b>SUMMA</b>	<b>287 530</b>	<b>288 130</b>	<b>293 880</b>	<b>299 780</b>

**10 KOSTNADS- OCH INTÄKTSBUDGET**

TEXT	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>INTÄKTER/UTJÄMNING</b>				
Skatteintäkter	1 820 400	1 856 100	1 939 900	2 033 500
Utjämningsystem, statsbidrag	80 250	72 560	67 460	57 860
Fastighetsavgift	82 650	85 840	87 340	88 840
Statsbidrag, Maxtaxan	18 470	17 000	17 000	17 000
Verksamhetens avgift & bidrag	287 530	288 130	288 130	293 880
Prisutveckling			5 750	5 900
Finansiella intäkter	13 500	13 500	13 500	13 500
Kapitalkostnader	54 290	54 570	54 620	54 650
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>2 357 090</b>	<b>2 387 700</b>	<b>2 473 700</b>	<b>2 565 130</b>
<b>KOSTNADER</b>				
Fördelade kostnader	-2 161 750	-2 242 200	-2 272 350	-2 362 250
Räntekostnader	-2 440	-1 400	-1 400	-1 400
Avskrivningar	-42 000	-44 000	-48 000	-50 000
Reglering, pension	-43 000	-43 000	-43 000	-45 000
Semesterlöneskuld	-2 000	-1 000	-1 000	-1 000
Oförutsett	-5 000	-13 500	-4 500	-4 500
Särskilda insatser	-16 000	-3 000	-3 000	-3 000
Lokaler	-8 500	-4 000	-8 000	-12 500
Prisutveckling			-62 650	-64 780
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-2 280 690</b>	<b>-2 352 100</b>	<b>-2 443 900</b>	<b>-2 544 430</b>
<b>Marginal *</b>	<b>76 400</b>	<b>35 600</b>	<b>29 800</b>	<b>20 700</b>

\* 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 pensionskuld avseende före år 1998

Dessa åtgärder medför ett bättre ekonomiskt utrymme för framtiden.

Priskompensationen inom individ- och familjeomsorg uppgår till 2 500 tkr (bruttokostnader) och 1 000 tkr (intäkter) för år 2016.. Nämndens kostnader för BSA (behovsstyrd administration) kommer att minska med 200 tkr efter uppdatering av fördelningsnycklar och komplettering av BSA. Socialnämndens brutto ram och intäkter har minskat med 6,8 Mkr då antagande för antal ensamkommande barn och nyanlända har förändrats.

<b>Budget 2015</b>	<b>Brutto</b>	<b>Intäkter</b>
	<b>-139 300</b>	<b>48 000</b>
Justering	6 800	-6 800
Indexuppräknig	- 2 500	1 000
BSA	200	
<b>Budget 2016</b>	<b>-134 800</b>	<b>42 200</b>

Socialnämndens både bruttokostnader och intäkter kan förändras (både upp och ner) beroende på antal nyanlända flyktingar i kommunen men påverkar inte nettorammen för Socialnämnden.

#### 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 att:

- Nöjdheten med bygglovverksamheten ska öka
- Åtgärdsplan ska beslutas samtidigt som ev. negativ prognos lämnas.
- Samtliga skolor som vill ingå i kommunens trafiksäkerhetsprogram ska ges möjlighet till detta
- Bostadsanpassningsåtgärder ska även fortsatt i hög grad motsvara sökandens förväntningar.
- Minst samma antal trafiksäkerhetsåtgärder som under 2015 (fyra stycken) ska utföras årligen.

BUDGET FÖR 2016, PLAN 2017-18  
Taxor och avgifter

## Miljö- hälsoskyddsnämnden \*

Beräknad handläggningskostnad per timme	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 2015-2016		Kommentar
			Belopp	%	
Miljö- och hälsoskyddsnämndens verksamhet enl. miljöbalken, strålskyddslagen, tobakslagen och lag om handel med vissa receptfria läkemedel	1 025	1 055	30	2,9%	Indexjustering av timavgiften enligt nytt index, PKV;MHN beslut.
Miljö- och hälsoskyddsnämndens verksamhet enl. livsmedelslagen	1 130	1 165	35	3,1%	Indexjustering av timavgiften enligt nytt index, PKV;MHN beslut.
<b>Avgifter för serveringstillstånd och tillsyn enligt alkohollagen</b>					
<b>Stadigvarande tillstånd</b>					
Ny ansökan om stadigvarande tillstånd för allmänheten/slutet sällskap inklusive catering.	13 900	13 900	0	0%	
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	2 600	2 600	0	0%	Ändrad avgift motsvarande gemensam serveringsyta
Ansökan om stadigvarande tillstånd för gemensam serveringsyta	5 000	5 000	0	0%	
Ansökan om tillfälligt tillstånd för gemensam serveringsyta	2 600	2 600	0	0%	Ändrad avgift motsvarande utvidgning av sortiment, tid eller yta.
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%	
<b>Tillfälliga tillstånd</b>					
Ansökan om tillfälligt tillstånd till allmänheten	6 500	6 500	0	0%	
Ansökan tillfälligt tillstånd till slutet sällskap	2 600	2 600	0	0%	Motsvarar tidsåtgången vid handläggning
<b>Avgift för kunskapsprov</b>					
Genomförande av kunskapsprov	800	800			Per person och tillfälle

\* Miljö- och hälsoskyddsnämnden får för varje kalenderår (avgiftsår) besluta att höja de i denna taxa antagna fasta avgifterna och timavgifterna med den procentsats för det innevarande i kalenderåret i Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som finns publicerad på SKL:s hemsida i oktober månad. Utgångspunkt för indexuppräknningen är oktober månad 2015.



**BUDGET FÖR 2016, PLAN 2017-18**  
**Taxor och avgifter**

Bilaga 20  
 Sida 2 av 2

**Miljö- hälsoskyddsnämnden \***

*Reviderad bilaga*

Text	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 2015-2016		Kommentar
			Belopp	%	
<b>Årlig tillsynsavgift</b>					
Stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten till kl. 01	10 900	11 240	340	3,1%	
Stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten senare än kl. 01.	14 900	15 360	460	3,1%	
Stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten till kl. 01 med ett (1) års tillfälligt förlängt serveringstillstånd till kl. 02.	14 900	15 360	460	3,1%	
Stadigvarande serveringstillstånd till slutna sällskap	4 900	5 050	150	3,1%	Motsvarar tidsåtgången vid handläggning
Stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten inkl. cateringstillstånd till slutna sällskap	14 900	15 360	460	3,1%	Ny för 2015
Stadigvarande cateringstillstånd till slutna sällskap	10 900	11 240	340	3,1%	Ny för 2015
Alkoholservering i inrikes trafik	8 000	8 250	250	3,1%	
Folkölsförsäljning	2 350	2 420	70	3,0%	
<b>Extra tillsynsavgift</b>					
Extra tillsynsavgift efter beslut av MHN	4000	4 120	120	3,0%	
<b>Utebliven restaurangrapport</b>					
Påminnelseavgift	800	825	25	3,1%	Motverka att rapport lämnas inte.

\* Miljö- och hälsoskyddsnämnden får för varje kalenderår (avgiftsår) besluta att höja de i denna taxa antagna fasta avgifterna och timavgifterna med den procentsats för det innevarande i kalenderåret i Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som finns publicerad på SKL:s hemsida i oktober månad. Utgångspunkt för indexuppräknningen är oktober månad 2015.