

# Verksamhetsplan 2017-2018

Budget 2016



## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

	Sida
<b>INNEHÅLL</b>	
<b>KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE</b>	
<b>EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ÅR 2016-2018</b>	
<b>1. ALLMÄN</b>	<b>1</b>
1.1 Långsiktig ekonomisk planering	
1.2 Vision och mål	
<b>2. BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR</b>	<b>4</b>
2.1 Omvärldsfaktorer	
2.2 Skatteintäkter/avgifter	
2.3 Bostadsbyggande	
2.4 Demografiska förändringar	
2.5 Nya regler	
<b>3. KOMMUNENS EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR</b>	<b>13</b>
3.1 Kommunens ekonomiska utveckling	
3.2 Skattesats	
3.3 Skatteintäkter och statsbidrag	
3.4 Prisutveckling	
3.5 Pensionskostnader	
3.6 Pengnivåer	
<b>4. VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER OCH RAMAR</b>	<b>17</b>
4.1 Verksamhetsnettokostnader	
4.2 Driftbudget	
4.3 Investeringsbudget	
<b>5. FINANSIELLA KOSTNADER/INTÄKTER</b>	<b>20</b>
<b>6. LIKVIDITET OCH FINANSIERING AV INVESTERINGSBEHOV</b>	
<b>7. AVSTÄMNING MOT FINANSIELLA MÅL</b>	
<b>8. BALANSKRAV</b>	
<b>9. KÄNSLIGHETSANALYS</b>	
<b>10. KOSTNADS- OCH INTÄKTSBUDGET</b>	<b>23</b>
<b>11. RESULTATBUDGET</b>	
<b>12. FINANSIERINGSBUDGET</b>	
<b>13. BALANSBUDGET</b>	
<b>14. NÄMNDERNAS UPPDRAG OCH BUDGET</b>	
14.1 Kommunfullmäktige	27
14.2 Kultur- och fritidsnämnden	28
14.3 Skolnämnden	29
14.4 Vård- och omsorgsnämnden	32
14.5 Produktionsstyrelsen	35
14.6 Socialnämnden	35
14.7 Byggnadsnämnden	36
14.8 Miljö- och hälsoskyddsnämnden	38
14.9 Kommunstyrelsen	38

 M.O

## Budgetförord 2016

Österåkers kommun har ett läge i ekonomin som många andra kommuner saknar. Alliansen i Österåker värnar en ansvarsfull politik med kloka investeringar, vilket också ger resultat, Kommunen har en nu historiskt stark soliditet på +20% inklusive ansvarsförbindelse för pension och dessutom inga lån. Den generella arbetslösheten såväl som ungdomsarbetslösheten tillhör de lägsta i hela riket.

Kommunens tillväxt är god och prognosen säger att i snitt 5-600 personer netto kommer att tillkomma per år de närmaste åren. Med detta ökar också skattekraften vilket är nödvändigt för den fortsatta utvecklingen av kvaliteten i våra välfärdstjänster, samtidigt som skattesatsen kan hållas på en attraktiv nivå för den enskilde individen.

Sett mot denna bakgrund känns det extra glädjande att kunna presentera Alliansen i Österåkers budget för 2016 med plan för 2017-18, där nämndernas verksamheter tillförs ca 80 miljoner mer än i föregående års budget. Detta samtidigt som vi kompenserar skattebetalarna genom en skattesänkning på 50 öre. Den nya skattesatsen blir 18:17 per intjänad hundralapp inklusive skatteväxling.

För perioden 2016-2018 planeras nettoinvesteringar på totalt ca 308 miljoner. Investeringsvolymen kommer att finansieras med egna medel. Detta betyder att ingen upplåning behöver ske under perioden.

### Satsningar och investeringar

Nämndernas verksamhet tillförs ca 80 miljoner mer i denna budget. De kvalitetshöjande satsningarna genomförs utöver pris-, löne- och volymhöjningar.

Skolan tillförs 49 miljoner mer än föregående års budget, vilket är en historisk satsning. Bland annat görs en rejäl höjning av skolpengen, där årskurserna F-3 får en höjning med 12% och 4-9 10%.

Då det är viktigt att samman höga kvalitet inom förskola och skola erbjuds alla medborgare i Österåkers kommun, kommer en särskild prioritering inom fyra områden att göras för att höja kommunens resultat:

- 1) Ökad likvärdighet. Det finns olikheter mellan skolor och inom skolor. Denna olikhet återspeglas i bl.a. betygsresultat. Skillnader i betyg finns främst mellan flickor och pojkar samt i olika bedömningar mellan provbetyg på nationella prov och betyg.
- 2) Fler legitimerade lärare. Kommunen behöver höja andelen behöriga lärare genom att ännu mer öka attraktiviteten att arbeta som lärare i Österåkers kommun. Fler behöriga lärare ska också kunna bli legitimerade.
- 3) Skolledarsatsning. Rektors ledarskap är avgörande för hur en skola lyckas. Kommunen kommer stärka rektors ledarskap för att nå en bättre måluppfyllelse.
- 4) Våra elever ska må bra. En elevhälsa som ger eleverna det stöd de behöver är av vikt också för att eleven ska kunna genomföra sina studier och nå studieresultat.

b M.O W



Kultur- och fritidsnämnden kommer bland annat få 1,5 miljoner extra till kulturella evenemang. Förenings- och anläggningsbidraget utökas med 1,5 miljoner. Fokus kommer ligga på att ytterligare stärka framförallt barn- och ungdomars möjligheter till aktiv fritid. Belysningen på kommunens motionsspår byts ut och kompletteras och beläggningen förbättras för högre trygghet. En särskild satsning görs även på kultur för äldre. Den tillfälliga busslinjen till Domarudden sommartid fortsätter under 2016 och 2017. Biblioteket får en halv miljon kronor extra i utökad ram. Kultur- och fritidsförvaltningen får också en personalförstärkning. Stiftelsen Wira Bruk får ett extra bidrag för underhåll av de historiskt mycket värdefulla byggnaderna.

Miljön tas fasta på och 1,55 miljoner fördelas på miljömålsarbete och natur- och miljövårds-åtgärder samt utökad miljöövervakning. Laddstolpar för elbilar kommer att sättas upp utanför Alceahuset, i Åkersberga centrum och vid pendelparkeringen vid Kulla Vägskäl. Medel avsätts till skolor för ”jord till bord” - närproducerat matprojekt. Ett utredningsuppdrag kommer att lämnas om miljöcertifiering av den kommunala verksamheten.


Inom vård och omsorg kommer en rad förstärkningar att göras. 22 miljoner mer satsas på Vård- och omsorgsnämnden jämfört med 2015. Bland annat kommer en tredje zon inom hemtjänsten skapas, vilket kommer ge täckning för långa restider i de mer glesbefolkade delarna av kommunen. Hemtjänsten förstärks med 1,2 miljoner. Den dagliga verksamheten för äldre och funktionsnedsatta förstärks med ytterligare 1,7 miljoner. Anhörigverksamheten vid Fyren kommer att få större lokal samtidigt som personalstyrkan utökas till 1,5 tjänst. En medicinskt ansvarig för rehab (MAR) kommer anställas och en friskvårdssatsning för personer i åldern 70-75 år kommer sjösättas.

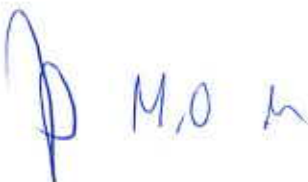
För skärgårdens del kommer bland ett antal utredningsuppdrag lämnas om gång- och cykelleder på Ljusterö, pendelbåt till Stockholm, helgturer till Åsättra hamn samt en skärgårdsbåt. Det sistnämnda är i linje med ett medborgarförslag.

Vad gäller infrastrukturen fortsätter de rätt omfattande investeringarna och satsningarna för god och säker framkomlighet för alla trafikslag. Drygt 100 miljoner investeras i infrastrukturen vilket är en ökning med 6% från föregående år. Vissa planerade byggnationer av cykelvägar tidigareläggs för att snabbare kunna erbjuda säkra och effektiva cykelstråk

## Sammanfattning

Budgeten för nästa år innehåller kraftfulla och avvägda satsningar som ökar kvaliteten i verksamheterna och ger den enskilde mer över i plånboken. Vi fortsätter ta långsiktigt ansvar för kommunens ekonomi och ser positivt på framtiden och den fortsatta utvecklingen av vår fina kommun!

  
Michaela Fletcher (M)  
Kommunstyrelsens ordförande



## EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ÅR 2016 -2018

### 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 2016-2018. Långsiktig ekonomisk planering för åren 2016-2026 kommer att uppdateras under första halvåret 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.

Ø M.O. h

**Inriktningsmål** för Österåkers kommun har utvecklats och kompletterats med flera indikatorer 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 skall erbjuda högsta kvalité på omsorg för äldre och funktionshindrade
- Österåker skall ha en trygg miljö
- Österåker skall utveckla ett långsiktigt hållbart samhälle där goda förutsättningar ges för människa, miljö o natur att samverka.

Indikatorer för ovanstående inriktningsmål enligt nedan:

- Nöjdhetsindex (NKI) i medborgarundersökning och Stockholm Business Alliance (SBA) undersökning
- Fortsatt god ekonomisk hushållning och fastställd åtgärdsplan vid eventuellt negativ avvikelse
- Andel elever med behörighet till gymnasium, lärarnas behörighet, minst godkänd i alla ämnen samt föräldrarnas nöjdhet inom förskoleverksamhet
- NKI hemtjänst och äldreboende samt brukarenkäter inom funktionshinder
- Trygghetsfrågor i medborgarundersökning och trygghetsindex för unga

Respektive nämnd har fått i uppdrag att ta fram resultatmål tillsammans med nyckeltal och mätmetod utifrån Kommunfullmäktiges inriktningsmål och indikatorer. En särskild mål för "Mål och måloppfyllelse" har framtagits. En arbetsgrupp med representant från alla nämnder/förvaltningar har samordnat målarbetet för att underlätta processen för måloppfyllelse under 2016. Nämndernas resultatmål inkl. indikatorer framgår av bilaga 24.

Förslag till lokala miljömål och en organisation för miljömålsarbetet tas nu fram enligt uppdrag från KF (§ 226/2012 samt § 9:31/2014). Beslut om målen och fördelning av ansvaret för miljömålsarbetet kommer att kunna tas av KF i början av 2016. Därefter ska målen bli en del av kommunens målstyrning och ingå som en del i verksamhetsplaner, budget och uppföljning.

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.

PK M.O.M



Kommunen har med stöd av finansiella mål och god ordning på ekonomin haft starka resultat under de senaste åren. Totalt har ca 508 Mkr reserverats för pensionsskulden på ansvarsförbindelsen. Detta motsvarar 66 % av pensionsskulden avseende före 1998. Soliditeten har förbättrats och uppgått till ca 68 % exkl. Pensionsskuld före 1998 (inkl. ansvarsförbindelse drygt 14 %) vid bokslutet 2014. För övrigt har Österåkers kommun reserverat medel på drygt 140 Mkr inom RUR (resultatutjämningsreserv) för att använda i dåliga tider. Med hänsyn till bokslutsprognosen för 2015 kommer soliditeten, reserverade medel för pensionsskulden och RUR höjas ytterligare. De övergripande finansiella målen har inför budget 2016 och plan 2017-18 utvecklats enligt nedan:

- Nettokostnadsandelen ska högst motsvara 99 % av skatt och bidrag som utgiftstak.
- Kommunens utdebitering hålls så låg som möjlig under mandatperioden 2015-2018. För år 2015 är 18,65 och för 2016 förslås en sänkning med 50 öre.
- 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 för skuldpenning i balansräkning under posten eget kapital.

Enligt ny lagstiftning ska respektive kommunfullmäktige för varje mandatperiod **anta ett program** med mål och riktlinjer för verksamheter som utförs av privata utförare. Detta gäller från och med 1 januari 2015. Lagstiftningens mål är att

- Förbättra uppföljning och kontroll av privata utförare
- Öka allmänhetens insyn i privata utförare verksamhet
- Stimulera till ett strategiskt förhållningssätt när privata utförare anlitas.

Förändringarna i sammanfattning är att kommuner och landsting

- Ska kontrollera och följa upp verksamhet som enligt avtal drivs av en privat utförare, detta arbete ska vara strategiskt och systematiskt
- Ska genom avtal tillförsäkra information som gör det möjligt för allmänheten få insyn
- Ska se till att kommunala företag ger allmänheten insyn i verksamhet som de överlämnar till privata utförare
- Ska i fullmäktige besluta om ett program för varje mandatperiod med generella mål och riktlinjer när verksamheter drivs av privata utförare
- Har en generell informationsskyldighet när enskilda personer kan välja mellan olika utförare.

Ø M.O.M

Ett program för uppföljning och insyn har hanterats av Kommunfullmäktige § 4:19 (2015-06-15).

Österåker är en tillväxtkommun och dess invånare ökar med ungefär 500-700 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 2015-2017**

### **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.

Den globala konjunkturen förbättras långsamt, för 2015 väntas den globala BNP-tillväxten hamna på 3,3 % för att sedan successivt öka till cirka 4 % 2017-2018. Penningpolitiska stimulanser i form av mycket låga räntor och tillgångsköp har tillsammans med låga oljepriser varit tillväxtdrivande. USA fortsätter att agera draglok i den internationella konjunkturåterhämtningen och bedöms ekonomin växa med en takt av cirka 3 %. BNP för eurozonen väntas uppgå till 1,4% för 2015 och för 2016 väntas tillväxten hamna på cirka 2 %.

Den globala återhämtningen och den relativt svaga kronan bidrar till att den svenska exporten tar fart efter flera år av svag utveckling. De närmsta två åren väntas exporten öka med 5 % både i år och nästa år. Sysselsättningen väntas vara kvar på en hög nivå och väntas öka med 1,4 % per år de närmaste åren. Samtidigt bidrar den starka befolkningsökningen till att arbetslöshetensjunker långsamt ned mot 7 % framöver. Låg inflation och låga inflationsförväntningar bidrog till att Riksbanken sänkte reporäntan till -0,35 % i juli i år.

Regeringens bedömning över den makroekonomiska utvecklingen det senaste året visar på en stabil bild i den svenska ekonomin. I budgetpropositionen prognostisera en BNP ökning av 2,8 procent såväl 2015 som 2016. För åren 2017-2019 görs ingen prognos utan en framskrivning. Regeringen ser att en fortsatt återhämtning i omvärlden skapar förutsättningar för en förbättrad konjunkturutveckling i svensk ekonomi. Risken finns för svagare ekonomisk utveckling dels för en stagnation i euroområdet och dels en kraftigare inbromsning i kinesisk ekonomi än vad tidigare prognoser visar.

 M.O K



2015-10-19

Svensk ekonomi befinner sig i en utdragen lågkonjunktur och arbetslösheten har länge legat på en hög nivå kring 8 procent. Eftersom arbetskraften växt snabbt har tillväxten i sysselsättning inte varit tillräckligt hög för att kunna pressa tillbaka arbetslösheten. I och med att konjunkturen förbättras i år och nästa år bedöms efterfrågan på arbetskraft öka.

Regeringen har en starkare utveckling av arbetade timmar och en snabbare nedgång i arbetslösheten än SKL senaste bedömning framförallt under perioden 2017-2018.

SKL:s bedömer att den svenska ekonomin befinner sig sedan ett par år tillbaka i en konjunkturåterhämtning. Inhemsk efterfrågan växer snabbt och BNP förväntas såväl i år och som nästa år öka med drygt 3 procent. Tillväxten i den svenska ekonomin gör att sysselsättningen växer snabbt och arbetslösheten gradvis pressas tillbaka. I slutet av nästa år beräknas den svenska ekonomin nå konjunkturrell balans, dvs. ett tillstånd då varken hög- eller lågkonjunktur kan sägas råda. Arbetslösheten har då nått ner mot 6,5 procent och inflationstalen, enligt KPI, ligger nära 2 procent.

Den makroekonomiska prognosen för 2015 och 2016 samt kalkylen för åren fram till 2019 som SKL har redovisat, innebär goda förutsättningar för en bra skatteunderlagsutveckling. Realt skatteunderlag beräknas öka med 2,7 procent för 2016 och ungefär 1 procent under 2017-2019. Demografin kommer att ställa stora krav på kommuner att anpassa verksamheterna.

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.

Kommunernas ekonomi har under ett antal år hållits uppe av bl.a. engångsintäkter. År 2015 är sista året då sektorn kan räkna med återbetalning från AFA Försäkring. Skillnaderna är stora mellan olika kommuner och landstingen har det generellt besvärligare. Framåt är de demografiska behoven större samtidigt som utveckling av skatteintäkterna påverka vilket gör att det kommer att utmana kommuner och landsting för att klara av hålla resultaten över nollstrecket.

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:

P M, O A

Verksamhet	2006	2014
Förskola	75%	63%
Grundskola (1-9)	83%	68%
Gymnasieskola	42%	28%
Hemtjänst	88%	51%
Äldreboende	85%	17%
Fritidsgårdar	100%	100%

All kommunal verksamhet kan utmanas utom myndighetsutövning och strategiska ledningsfunktioner. Både "Regelverk och tillämpningsföreskrifter för utmanarrätt" och "Riktlinjer för hantering av personalinitiativ till överlåtelse av kommunal verksamhet" har hanteras av Kommunfullmäktige.

Kommunen välkomnar initiativ från utomstående och egna medarbetare att utmana kommunen i syfte att överta verksamhet i andra driftsformer. Uppdraget från Kommunfullmäktige 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.

Gemensamt för samtliga aktörer och leverantörer av välfärdstjänster är uppdraget att ha medborgarnas bästa i fokus. Detta ska säkerställas via program för uppföljning och tillsyn.

## 2.2 Skatteintäkter och statsbidrag

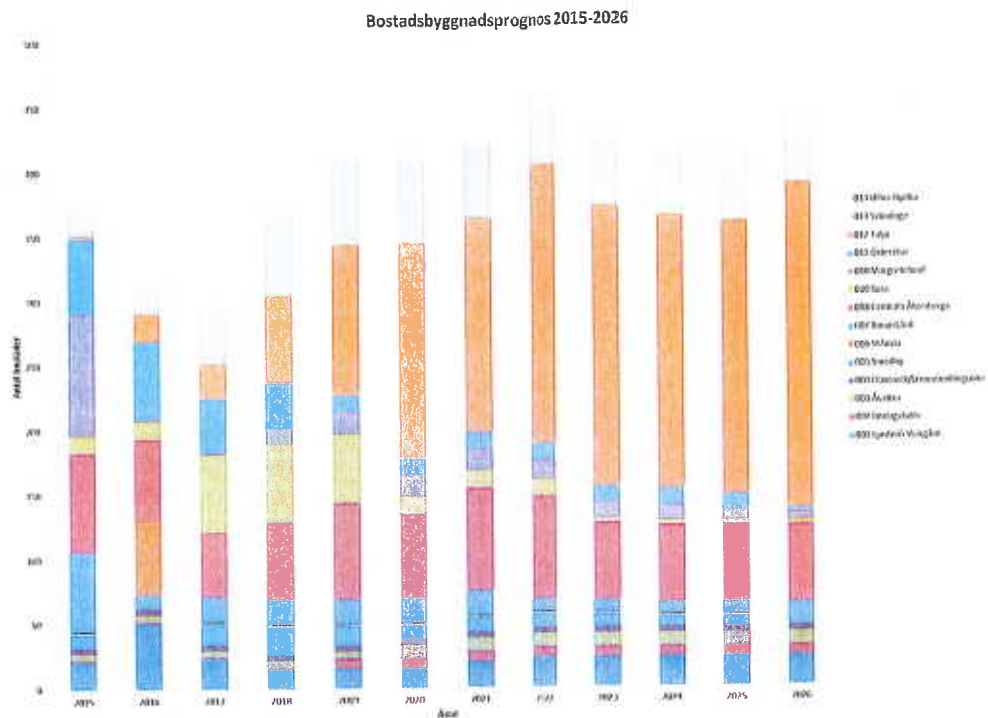
Kommunernas skatteintäkter är direkt beroende av hur de beskattningsbara förvärvsinkomsterna, det vill säga i huvudsak lönesumma och transfereringsinkomster, utvecklas. Enligt skatteverkets underlag för inkomstår 2014 ökade skatteunderlaget i riket med 3,2 % och i Österåker med 3,3 %. Regeringen har bedömt att skatteunderlaget för åren 2014 och 2015 kommer att uppgå till en ökningstakt med 2,7 respektive 4,6 procent. Regeringens aktuella bedömning av uppräkningsfaktorerna är 3,7 % för år 2014 och 2,9 % år 2015 samt 5,0 % för år 2015. Dessa uppräkningsfaktorer styr de preliminära förskottsbetalningarna av skatteintäkter för år 2016. En förändring av uppräkningsfaktorn med en procentenhet för Österåker innebär att skatteintäkterna förändras med ca 18 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.

 M.O h



Ovanstående diagram visar bostadsbyggandeprognos under 2015-2026. 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. Bostadsbyggandeprognos 2016-18 innebär 330 bostäder per år. Under perioden 2019-2025 fortsätter bostadsbyggandet att öka till 430 bostäder om året.

#### 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 rikssnittet men högre än snittet i Stockholms län. Enligt befolkningsprognosen ökar dock de äldre kontinuerligt de kommande åren, såväl nominellt som andelsmässigt.

Enligt kommunens befolkningsprognos 2015 kommer befolkningen i Österåkers kommun att öka med ca 1 460 personer under 2016-2018, dvs. med ungefär 490 personer per år. Andelen 20-64 åringar beräknas successivt minska

Ø M.O K



från ca 55,3% till ca 55,2 % under 2014-2018. 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. Undantaget var år 2011 och 2013 då kommunens befolknings-tillväxt var i ungefär samma takt som riket. År 2014 blev kommunens befolkningstillväxt 1,7 % vilken var högre både rikets (1,1 %) och länets (1,6 %) snitt.

Enligt de senaste uppgifterna från SCB kommer antal invånare i Österåker för år 2015 utvecklas bättre än kommunens befolkningsprognos för 2015. I beräkning av skatteintäkter för perioden 2016-2018 har hänsyn tagit till de senaste uppgifter från SCB. Antal invånare i Österåker per 2015-08-31 är 41 800 dvs. en ökning med 620 jämfört med 2014 12 31.

Text	Ålder	Utfall 2013	Utfall 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018
Nyfödda	0 år	380	430	442	456	469	485
Förändringar i %			13,2%	2,8%	3,2%	2,9%	3,4%
Förskolebarn	1-5 år	2 673	2 646	2 648	2 626	2 627	2 688
Förändringar i %			-1,0%	0,1%	-0,8%	0,0%	2,3%
Skolbarn	6-15 år	5 763	5 851	5 986	6 058	6 125	6 148
Förändringar i %			1,5%	2,3%	1,2%	1,1%	0,4%
Gymnasium	16-19 år	2 112	2 044	2 035	2 022	2 087	2 172
Förändringar i %			-3,2%	-0,4%	-0,6%	3,2%	4,1%
Förvärvsarbetsande	20-64 år	22 423	22 792	23 177	23 430	23 725	24 221
Förändringar i %			1,6%	1,7%	1,1%	1,3%	2,1%
Pensionärer							
Yngre	65-79 år	5 791	6 001	6 158	6 250	6 330	6 399
Förändringar i %			3,6%	2,6%	1,5%	1,3%	1,1%
Äldre	80-år	1 353	1 416	1 464	1 548	1 637	1 737
Förändringar i %			4,7%	3,4%	5,7%	5,7%	6,1%
<b>Hela befolkningen</b>		<b>40 495</b>	<b>41 180</b>	<b>41 910</b>	<b>42 390</b>	<b>43 000</b>	<b>43 850</b>
Förändringar i %			1,7%	1,8%	1,1%	1,4%	2,0%
Förändringar			685	730	480	610	850

Befolkningen år 2016 jämfört med år 2015 förväntas förändras enligt följande: Förskolebarn (1-5 år) minskar med 22 barn, Grundskolan (6-15 år) ökar med 72 barn, Gymnasieskolan (16-19 år) minskar med 13 ungdomar, Äldreomsorg (över 65 år) ökar med 176 personer varav 84 personer över 80 år.

M.O.M

## 2.5 Nya regler

- **Översyn av ersättning till kommuner för s.k. dold mervärdesskatt  
En särskild utredare**

En särskild utredare ska se över den ersättning som kommuner får för s.k. dold mervärdesskatt vid upphandling av eller bidragsgivning till verksamhet inom social omsorg, utbildning och vid hyra av lokaler för vissa boendeformer. Utgångspunkten ska vara att förslag till ändringar i regelverket ska syfta till konkurrensneutralitet vid valet mellan att bedriva verksamhet i kommunal eller privat regi. Den statliga ersättningen till kommuner och landsting lämnas sedan 1991 som huvudregel med en schablon på 6 procent av kostnaden. Regeringen vill nu göra en översyn av detta system och utredaren ska särskilt

- undersöka mervärdesskattekostnadens andel av den totala kostnaden inom olika verksamheter,
- analysera för- och nackdelar med en ersättning som baseras på de externa utförarnas faktiska mervärdesskattekostnader,
- analysera för- och nackdelar med en schablonersättning som baseras antingen på kommunernas och landstingens m.fl. mervärdesskattekostnader för verksamhet i egen regi eller på de externa utförarnas mervärdesskattekostnader.

- **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.

Stadskontoret har överlämnat förslag på ändring av kostnadsutjämningsdelmodell för individ- och familjeomsorg till Regeringen. Detta minskar möjligheterna för kommuner att påverka det ekonomiska utfallet av kostnadsutjämning för IFO-verksamheter. I förslaget ingår fyra variabler (andel arbetslösa utan ersättning i befolkningen, andel lågutbildade födda i Sverige 20-40 år, kvadratroten ur tätortsbefolkningens storlek i kommunen och barnfattigdom). Två variabler ("ekonomiskt bistånd längre än sex månader" och "flerfamiljshus byggda mellan 1965-1975") tas bort och ersatts av variabel om barnfattigdom. För Österåker innebär detta ca 1 Mkr lägre bidrag inom kostnadsutjämnningen jämfört med gällande modell. Förslaget är inte aktuellt för 2016 men det är inte känt om eller när förändringarna kommer att ske.

Statskontoret har också föreslagit uppdatering av förskolemodellen som består av "andel barn i åldern 1-5 år, andel barn i åldern 6-12 år, vistelsetidsindex för 1-5 åringar samt inskrivningsgraden bland 6-12 åringar. Stadskontoret har enbart haft i uppdrag att uppdatera vistelsetidsindexet för 1-5 åringar. Det syftar till att utjämna skillnader i behov mellan kommuner. Förskolebarn i exempelvis kommun med hög förvärvsfrekvens och långa pendlingstider har

Ø M.O.K

längre vistelsetider inom förskolan, vilket ger högre kostnader för berörda kommuner. För Österåker innebär detta ca 4,7 Mkr lägre bidrag inom kostnadsutjämnningen jämfört med gällande modell. Det är inte känt hur regeringskansliet kommer att hantera frågan.

I regeringens budgetproposition föreslås följande förändringar i inkomstutjämnningssystemet:

- A- Den länsvisa skattesatsen, som används vid beräkning av inkomstutjämningsavgifter, för de kommuner och landsting som betalar en avgift ska fastställas utifrån 85 procent av medelskattesatsen 2003 för kommunerna och respektive landsting
- B- Avskaffning av särskilda bidrag som, inom ramen för strukturbidraget, kompenserar de kommuner och landsting som fick lägre intäkter eller högre avgifter till följd av sänkning av inkomstutjämningsavgiften 2014
- C. Nytt införandebidrag för att mildra effekterna för de som får högre avgifter kommer att införas. Införandebidrag kommer att försämra regleringsposten 2016 med 62 kr per invånare för kommunerna enligt preliminära beräkningar. Den särskilda bidrag som infördes 2014 i samband med avgiftsminskningen i inkomstutjämnningen tas bort.

Förändringar kommer att träda i kraft den 1 januari 2016. För Österåkers del innebär förändringarna + 2,2 Mkr.

- **Kommunal hemsjukvård i bostad med särskild service och daglig verksamhet**

Samtliga kommuner i Stockholms län har antagit KSKs rekommendation att ta över utförandet av vis hälso- och sjukvård inom LSS verksamheter. Stockholms läns landsting har fattat motsvarande beslut. Finansiering av detta sker genom en skatteväxling på två öre med landstinget vid årsskifter 2015-2016.

- **Översyn av RIPS 07**

Riktlinjerna för beräkning av pensionsskuld hos kommuner och landsting antogs 2007. Det behövs en utvärdering av hur modellen har fungerat och hur rättvisande beräkningarna är idag. Särskilt angeläget är att se över ränteantagandena i modellen med anledning av det speciella ränteläge som råder idag. Det finns även behov av att se över antagandena om dödlighet.

RIPS-kommittén har därför tillsatt en arbetsgrupp med uppdrag att göra en översyn av nuvarande riktlinjer. Målsättningen är att förslag till en ny RIPS kan läggas fram till SKL:s styrelse i juni 2016.

RIPS-kommittén konstaterar att nuvarande räntebestämningsmodell fortsätter att gälla under översynen och att gällande diskonteringsräntor är rimliga, men att kommittén löpnade följer utvecklingen av marknadsräntorna.

M.O. h



- **Stimulansmedel för ökad bemanningen inom äldreomsorg**

Socialstyrelsen ska fördela medel och löpande följa upp satsningen på en ökad bemanning inom äldreomsorg under åren 2015-2018. Den totala satsningen är ca 1 miljard för andra halvåret 2015 och 2 miljarder för 2016. För Österåker blir det ca 3,1 Mkr för 2015. Socialförvaltningen har föreslagit att stimulansmedlen fördelas inom de särskilda boenden som finns i Österåkers kommun utifrån antal boenden den 1 september 2015.

Bidraget är inte med i vård- och omsorgsnämnden ram som tas av Kommunfullmäktige men kommer att påverka kommunens/huvudmännens ekonomi för både år 2015 och 2016.

- **Riktade bidrag inom förskole och skolverksamhet**

Nu finns förslag för fördelning av följande riktade stadsbidrag inom förskole- och skolverksamhet Regeringens vårändringsbudget i april 2015.

A- För lägre årskurserna i grundskola (mer tid för varje elev F-3)  
Den totala satsningen för yngre årskurserna är ca 2 miljarder för läsåret 2015/16. För Österåker blir ca 11 Mkr för läsåret 2015/16 (varav ca 8,4 i egen regi).

B- För förskoleverksamhet (mindre barngrupper i förskolan)  
Den totala satsningen för läsåret 2015-16 är 830 Mkr och syftar till att minska barngruppernas storlek. Bidraget kan sökas av kommunala och enskilda huvudmän. Det är i nuläget inte känt hur mycket som kommer att beviljas för förskolor i Österåker.

Riktade stadsbidrag är sökbara och ska beviljas av Skolverket. Bidraget är inte med i skolnämndens ram som tas av Kommunfullmäktige men kommer att påverka kommunens/huvudmännens ekonomi för både år 2015 och 2016.

- **Vårdnadsbidrag**

I proposition 2014/15:147 föreslår regeringen att vårdnadsbidrag ska avskaffas. Möjligheten för kommuner att bevilja nya vårdnadsbidrag föreslås upphöra från och med den 1 februari 2016. Först efter riksdagens beslut är frågan definitivt avgjord.

- **Komponentavskrivning**

Ett krav på komponentredovisning har införts och gäller från och med 2014. Ett projekt har genomförts för en succesiv övergång till kompetentavskrivningar enligt Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) under 2015. Ekonomiska konsekvenser på ca 2,5 Mkr har medtagits som en resultatpåverkande effekt då underhållsåtgärder kommer att övergå till investeringsbudget från driftbudget. Hänsyn har tagits till ekonomiska konsekvenser på avskrivningar för budget 2016 och plan 2017-2018.

Ø MOK

- **Behovsstyrd administration**

Behovsstyrd administration är ett "Köp & säljsystem" som togs i bruk 2010 för att fördela ut kostnader hos kommunens overheadfunktioner. Utifrån förvaltningarnas behov och användande ska berörda enheter fördela kostnader i form av fördelningsnycklar till förvaltningarna. Fördelningsnycklarna ska tas fram med hänsyn till faktiska kostnader ur ett kundperspektiv. Systemet skapar en viss frihet att påverka sina egna kostnader då det faktiska användandet styr fördelningen.

Syftet med systemet är att kommunens kostnader för administration ska effektiviseras och konkurrensneutraliteten för produktionsstyrelsen beaktas. Det innebär att respektive förvaltning påverkar och står för kommunens gemensamma kostnader.

Fördelningsnycklarna har uppdaterats inför budget 2016. Kostnader för säkerhetssamordning som har överförts till Kommunstyrelsens kontor (netto ca 2,3 Mkr) kommer att ingå i systemet fr.o.m. januari 2016. Med hänsyn till förändringarna har nämndernas ramar justerats. Ungefär 3 Mkr föreslås effektiviseras via systemet under 2016.

- **Regeringen budgetproposition**

Den 21 september presenterade regeringen 2016 års budgetproposition. Kort sammanfattning av viktigaste förslagen:

A- Från höstterminen 2016 avsätts 1,5 miljard i ett riktat statsbidrag för höjda lärarlöner och 3 miljarder årligen från 2017

B- Riktade statsbidrag på 2 miljarder för stärkt bemanning i äldreomsorgen årligen 2016-2018.

C- Det generella statsbidraget minskar med 850 miljoner för förändring i inkomstutjämningsystemet.

D- Höjt tak för högkostnadsskyddet inom äldreomsorg föreslås införa 1 juli 2016 och finansieras genom en minskning av det generella statsbidraget med 74 miljoner 2016 och 148 miljoner 2017

E- Besparingen på gymnasieskolan (GY 11) ligger kvar på 470 miljoner kronor fr.o.m. år 2016 som dras från det generella statsbidraget.

F- Höjd schablonersättning för nyanlända föreslås samtidigt som den prestationsbaserade ersättningen avskaffas och höjd ersättning för asylsökande barns skolgång med 50 procent.

G- För fritidshemmen införs ett riktat statsbidrag om 250 miljoner 2016 och 500 miljoner 2017-2019.

H- Rätt till Komvux införs och ett riktat statsbidrag införs från 2017 om 537 miljoner.

I- Förbättrad utemiljö föreslås som ett engångsbidrag om 500 miljoner år 2016.

J- En kommunbonus om 1,9 miljarder införs som stöd till ökat bostadsbyggande.

 M.O M

### 3. Kommunens ekonomiska förutsättningar för perioden 2016-2018

#### 3.1 Ekonomisk utveckling

Kommunen har med stöd av finansiella mål och god ordning på ekonomin haft starka resultat under de senaste åren. Tillfälligt konjunkturstöd, successivt förbättrad skatteunderlagsutveckling samt lägre kostnader för gruppörsäkringar har bidragit till överskott som uppfyllt god ekonomisk hushållning. Totalt har ca 508 Mkr reserverats för pensionsskulden på ansvarsförbindelsen. Detta motsvarar 66 % av pensionsskulden avseende före 1998. Soliditeten har förbättrats och uppgått till ca 68 % vid bokslutet 2014 (exkl. Pensionsskuld före 1998). Ytterligare medel kommer att reserveras vid årsredovisning år 2015. Kommunens ekonomiska utveckling har under 2009-2014 sett ut enligt nedanstående tabell.

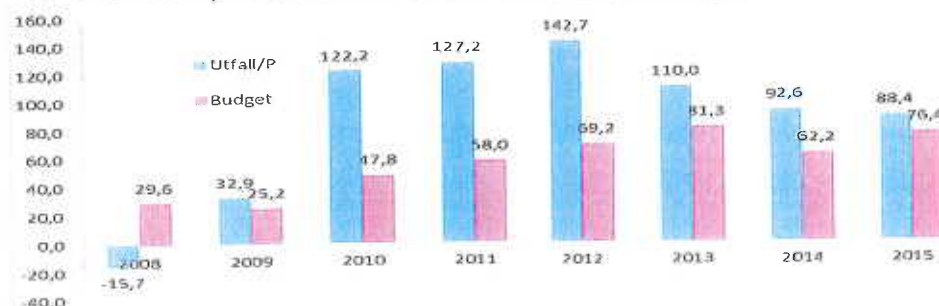
Text	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Nettokostnader Mkr	1 531	1 544	1 582	1 632	1 712	1 796
Förändring Mkr	6	13	38	50	81	84
Förändring %	0,4%	0,8%	2,4%	3,0%	4,7%	4,7%
Nettokostnadersandel %	98%	93%	93%	92%	94%	96%
Årets resultat Mkr	32,9	122,2	127,2	142,7	110,0	92,6
Soliditet %	46%	56%	64%	65%	67%	68%

Nettokostnader/inv.	39 091	39 072	39 762	40 522	42 285	43 615
Förändring %	6,3%	0,0%	1,8%	1,9%	4,4%	3,1%

Resultatet över en 6-års period (2009-2014) har genomsnittligt uppgått till 6 %. Det ackumulerade resultatet för perioden var ca 628 Mkr, varav ca 378 Mkr reserverat för pensionsskulden och ca. 141 Mkr inom resultatutjämningsreserv. Kommunens finansiella mål har uppfyllts under perioden.

Budget för 2015 har upprättats under den konjunkturella återhämtningen men den mer dämpade tillväxten i sysselsättning har påverkat utveckling av skatteunderlaget för 2015. Skattesatsen har varit oförändrad för 2015 jämfört med år 2014 och resultatbudgeten uppgår till 76,4 Mkr. I budget 2015 ingår medel för indexuppräknning, volymförändringar och en del extra satsningar inom olika verksamhetsområden. Bokslutsprognosen för 2015 visar på ett överskott om 88,4 Mkr dvs. 12 Mkr jämfört med budgeten.



Årets budget och resultat 2008-2014 och prognos 2015, mnkr

M.O.K



Budget 2016 har byggt på att kostnaderna utgör ca 99 % av skatteintäkterna och resultatet uppgår till + 35,6 Mkr dvs. en budget i balans med en god marginal.

### 3.2 Skattesats

År 2014 och 2015 var skattesatsen oförändrad jämfört med året innan. Österåkers kommun ligger på åttonde plats bland de 26 kommunerna i Stockholms län. För år 2016 sänks kommunens utdebitering med 50 öre vilken innebär 18,15 (inkl. skatteväxling 18,17) per skattekrona. Sänkning på 50 öre motsvarar ca 51 Mkr.

Två öre skatteväxling mellan länets kommuner och landstinget kommer att ske i samband med utförandet av viss hälso- och sjukvård inom LSS verksamheter fr.o.m. januari 2016.

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 2014 har kommunens skattekraft ökat med knappt 2 % och länet med drygt 2 % samt riket med cirka 2 %.

### 3.3 Skatteintäkter och statsbidrag

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

År	Utfall 2013	Utfall 2014	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
Kommunalskatt	1 667	1 713	1 806	1 856	1 940	2 034
Förändring Mkr	44	46	93	50	84	94
Förändring %	2,6%	2,7%	5,2%	2,7%	4,3%	4,6%
Utjämningsystem, mm	157,8	159,2	161,5	158,4	154,8	146,7
Förändring %	13	1	2	-3	-4	-8

Till grund för beräkningarna ligger kommunens skatteunderlagsprognos för riket, 2016 års kostnadsutjämningsprognos, skattesatsen för 2016 som uppgår till 18,17 inkl. 2 öre skatteväxling samt kommunens egen befolkningsprognos och andra lokala faktorer.

Kommunsektorns reala skatteintäkter ökar förhållandevis i god takt (2014 är lägst under perioden 2012-2017 med hänsyn till förändringar av skattesatsen).

I år och nästa år växer efterfrågan i den svenska ekonomin snabbt. BNP förväntas växa med drygt 3 % under 2015 och 2016. För de följande åren beräknas en gradvis normalisering där samhällsekonomisk balans uppnås under 2018 enligt SKL:s senaste prognos.

*M.O.*

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: inkomstutjämnning, kostnadsutjämnning, 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 (En del av dem är nya riktade statsbidrag)

- Ersättning för införandet av maxtaxan inom förskolan
- Kvalitetssäkrande åtgärder
- Riktade statsbidrag till vuxenutbildning
- Integration i skolväsendet
- Elevhälsosatsning
- Utbildning i svenska för invandrare (sfi)
- Riktade bidrag för förskoleverksamhet (olika delar)
- Riktade bidrag för skolverksamhet (olika delar)
- Riktade bidrag för äldreomsorg
- Riktat statsbidrag för skolbibliotek
- Riktade stadsbidrag till höjda lärarlöner
- Nya medel för höjd personaltäthet i fritidshemmet
- Rätt till Komvux
- Migration och integration
- Inom Kultur och fritid
- Stödet för energieffektivisering
- Inom Miljö och energi
- Riktat statsbidrag för upprustning av utemiljön
- Investeringsstöd till bostäder för äldre

### 3.4 Prisutveckling och personalomkostnader

Läraryrket och lärarnas riksförbunds samverkansråd, Kommunals och Vårdförbundet och Legitimerade Sjukgymnasters Riksförbund avtal gäller tom 2016-03-31 med en ömsesidig uppsägningstid av 3 kalendermånader. Om avtalet inte sägs upp förlängs det med 12 kalendermånader i taget.

SACO- förbundets tillsvidareavtal är nivåöst. Allmän kommunal verksamhets (AKV: Vision, SSR och Ledarna) avtal löper t.o.m. 2017-03-31 och är nivåöst.

M. O. K.

Löneökningstakten förväntas vara relativt måttlig och prognosen för timlöneutvecklingen 2016 till 3,0 procent. I takt med att konjunkturläget förbättras och arbetslösheten sjunker stiger löneökningstakten gradvis under åren 2017-2018.

Indexuppräknings för övriga kostnader beräknas med drygt 1 %. Taxor/avgifter förutom maxtaxan och försäljning av tjänster beräknas med 2 % respektive 2,2 %. Utveckling av KPI under 2015 kommer att bli på samma nivå som tidigare prognostiserats vid budgetdirektiv för 2016.

Personalomkostnader kommer att vara 0,1 % lägre än år 2015 dvs. 38,9% för de flesta anställda. För ungdomar har regeringen föreslagit att nedsättningen slopas i två steg. Arbetsgivaravgifterna för unga uppgår under perioden 1 augusti 2015 till 1 juni 2016 till 25,46 procent. Under 2016 slopas nedsättningen helt under förutsättning att riksdagen inte kommer att fatta ett annat beslut. Även när det gäller de äldre, fyllda 65 år, som arbetar, blir det ökade kostnader på grund av den särskilda löneskatten för pensioner som avskaffades år 2007 återinförs. Särskild löneskatt för äldre uppgår till 6,15 % från år 2016 enligt regeringens förslag.

Personalomkostnader för 2016 för specialregler kommer att bli enligt nedan:

- 35% för anställda som inte fyllt 25 år.
- 21,95% för anställda som vid årets ingång fyllt 65 år.

### 3.5 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 2016 har 43 Mkr avsatts för denna regleringspost. Ansvarförbindelsen som är intjänade före 1998 är vid bokslutet 2014 ca 770 Mkr inkl. löneskatt. Kommunen har reserverat cirka 508 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.

### 3.6 Pengnivåer

Kundvalnämnderna har framtagit peng för olika verksamheter enligt Kommunstyrelsens direktiv och anvisningar. 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 olika verksamheter höjs enligt nedan:

 M.O.M



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

Gymnasiepeng styrs i stort sett av länsprislstan som beräknas höjas med 2 %. Peng inom vård- och omsorg varierar mellan 0-drygt 4 %. Förändring av pengstrukuren 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. 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.

↓ M.O.R

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>

*M.O*

### 4.3 Investeringsbudget

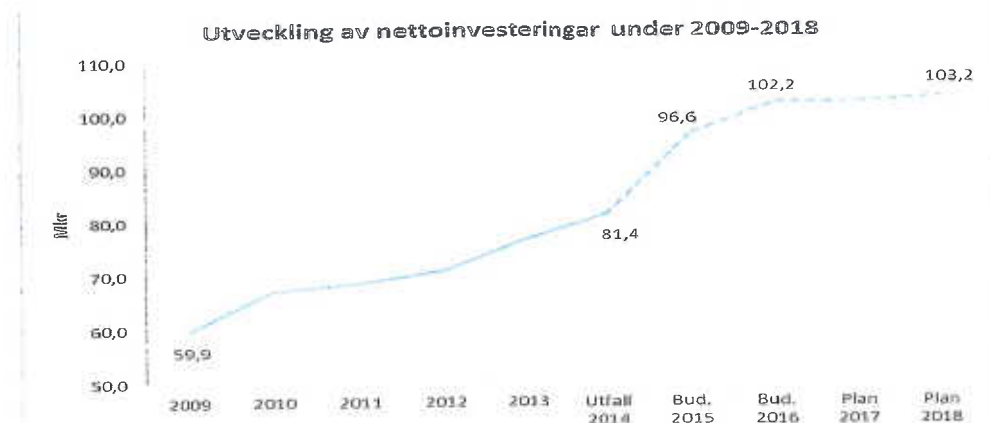
Anslagsbindningen för investeringsbudget är på projektnivå som kan sträcka sig över flera budgetår. Investeringar ska beräknas med ett bestående värde och en livslängd på minst tre år. Eftersom investeringar verkställs vid olika tidpunkter under året kan ett budgeterat projekt helt eller delvis skjutas upp till kommande år. Sådan förändring ska fastställas av kommunfullmäktige. Investeringsbudget för 2016 är beräknad till 117,5 Mkr (utgifter) och 15,3 Mkr (inkomster). Cirka 7,7 Mkr av inkomster avser exploateringsinkomster (Täljöviken och Pilstugetomten) och ca 7 Mkr som stadsbidrag från bl.a. trafikverket. Fördelning av investeringsmedel är enligt nedan:

Investeringsbudget (tkr)	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Utgifter</b>				
Kommunstyrelse	-119 600	-111 000		
Produktionsstyrelse	-4 000	-4 000		
Byggnadsnämnd	-3 000	-2 500		
<b>Summa (utgifter)</b>	<b>-126 600</b>	<b>-117 500</b>	<b>-117 500</b>	<b>-118 500</b>

<b>Inkomster</b>				
Kommunstyrelse	29 050	15 000		
Byggnadsnämnd	1 000	300		
<b>Summa (inkomster)</b>	<b>30 050</b>	<b>15 300</b>	<b>15 300</b>	<b>15 300</b>

<b>Summa (netto)</b>	<b>-96 550</b>	<b>-102 200</b>	<b>-102 200</b>	<b>-103 200</b>
----------------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Produktionsstyrelsens investering på 4 Mkr ska användas av de enheter som har råd att stå för kapitalkostnader pga. gjorda investeringar. Ytterligare kommentarer om Kommunstyrelsens investeringar finns på sidan 41-42.



M.O.R



### **Avskrivningar**

De totala avskrivningarna för investeringar uppgår till 44 Mkr 2016. För 2017 respektive 2018 uppgår de till 48 Mkr och 50 Mkr. Storleken på avskrivningarna påverkas av omfattningen av investeringar. Kapitäljanskostnader (ränta och avskrivningar) uppgår till cirka 55 Mkr år 2016.

Ett krav på komponentredovisning har införts och gäller från och med 2014. Ett projekt har genomförts för en succesiv övergång till kompetentavskrivningar enligt Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) under 2015. Avskrivningsmetoden ska avspegla hur tillgångars värde förbrukas. Detta innebär att man måste ta hänsyn till skillnader i förbrukning och nyttjandeperioder av betydande komponenter i en materiell anläggningstillgång. Enligt nya modellen varierar avskrivningstid beroende på typer av investeringar för olika komponenter för respektive kategori.

### **5 Finansiella intäkter/kostnader**

Finansiella kostnader avser i första hand räntekostnader för pensionskostnader som avsatts på balansräkningen och kostnader för pensionsförvaltaren Söderberg & partners. Finansiella intäkter utgörs av borgensavgift, realiserade vinster för placerade medel, räntor på likvida medel samt 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 2015 och föreslås oförändrad för innevarande år. Hänsyn har tagits till jämförelser med andra kommuner. Detta innebär en avgift med ca 9,5 Mkr för år 2016. Fakturering kommer att ske enligt faktiska uppgifter från förra årets årsredovisning.

### **6 Likviditet och finansiering av investeringsbehov**

För perioden 2016-2018 planeras nettoinvesteringar på totalt cirka 308 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 årets resultat och dels via kommunens kassa). Detta innebär att ingen upplåning behövs under perioden 2016-2018.

 Moh

Placering av medel på 130 Mkr för pensionskulden avseende före 1998 har gjorts enligt kommunens policy för förvaltning av pensionsmedel. Detta klassificeras som omsättningstillgångar och är kontinuerligt föremål för köp- och försäljning. I dagsläget placeras ca 68 % av medlen inom nominella räntepapper och ca 32 % inom aktierelaterade instrument, enligt Kommunfullmäktiges tidigare beslut. Totalt har tillgångarna i pensionsportföljen ett marknadsvärde på ca 153 Mkr.

Kommunens likviditet har ökat kraftigt till följd av årets resultat under 4 senaste åren. Kommunfullmäktige har beslutat om "Policy för förvaltning av överlikviditet" (KF § 1.8, 2014-02-03) för att hantera överskottet på ett effektivt sätt. Under år 2014 har kommunen placerat 300 tkr i olika typer av räntebärande instrument som sprids på olika förfalloperioder 1-5 år enligt kommunens policy för överlikviditet. Cirka 60% av medlen placeras inom nominella räntepapper och cirka 40% inom strukturerade instrument med kapitalgaranti. Marknadsvärdet på tillgångarna per 2015-09-30 är ca. 297 Mkr.

Söderberg & Partners har föreslagit att uppdatera tabellen för kreditlimit. Syftet med de utökade kreditlimiterna är att effektivisera förvaltningen och möjliggöra en högre riskjusterad avkastning. På grund av ändrade marknadsförutsättningar med lägre kreditbetyg för både länder och företag är andelen emittenter med de höga kreditbetygen lägre nu än när aktuell policy antogs. Genom att uppdatera limiterna möjliggörs en effektiv förvaltning samtidigt som en större spridning av olika emittenter inom samma kategori kan uppnås. Förslag till förändring av placeringsreglemente redovisas i bilaga 23.

Kommunens likvida medel vid årets början för 2015 var ca 154 Mkr (per september månad 2015 uppgår dessa till ca 134 Mkr). Likviditeten ska täcka löpande utbetalningar på både drift och investeringar.

#### **7 Avstämning mot finansiella mål**

Nettokostnadsandelen, som visar hur stor andel av skatteintäkterna som har gått åt till att finansiera verksamhetens nettokostnader, är ca 99 % under perioden 2016 – 2018 enligt den föreslagna budgeten. Det första finansiella målet, att nettokostnadsandelen ska motsvara 99 %, är därmed uppfyllt i liggande budgetförslag.

I finansiella målsättningar ingår att utdebitering ska hållas så låg som möjligt under perioden 2015-2018. Kommunens skattesats för 2016 är 18,15 dvs. 50 öre lägre än innevarande år. Kommunens skattesats för 2016 inkl. 2 öre skatteväxling uppgår till 18,17.

Kostnadsutveckling per invånare ska inte överstiga 3,5 % i snitt under mandatperioden. Budgetförslaget för 2016 har byggts på en kostnadsutveckling om ca 3,9 % men i snittet för perioden 2016-2018 uppgår denna till ca. 3,4 %.

Kommunen har avsatt ca 102 Mkr per år för nettoinvesteringar, vilket är högre än avskrivningsnivån och årets resultat. Mellanskillnaden kan hanteras av centrala poster inom resultatbudgeten.

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 pensionskulden 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 2015 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 2014 var 92,6 Mkr och bokslutsprognosen för 2015 pekar på ett överskott om ca 88,8 Mkr (12 Mkr jämfört med budget 2015).

### 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	102
Skatteunderlagsförändring, 1 %	18
Nettokostnadsförändring, 1 %	20
Löne- och prisförändring, 1 %	19
En miljard i statlig satsning på kommunerna	4,3
Inflation, 1 %	6
100 Mkr byggnadsinvestering (första år)	5,5
10 heltidstjänster	4-5

Ø M.O.M



### 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 pensionsskuld avseende före år 1998

Dessa åtgärder medför ett bättre ekonomiskt utrymme för framtiden.

 M.O

### 11 RESULTATBUDGET

Av resultatbudgeten framgår hur den kommunala ekonomin förväntas utvecklas under åren 2015-2018.

TEXT	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
Verksamhets intäkter	306 000	305 130	310 880	316 780
Varav nämnder	287 530	288 130	293 880	299 780
Verksamhetskostnader	-2 236 250	-2 306 700	-2 394 500	-2 493 030
Varav nämnder	-2 146 550	-2 259 700	-2 347 500	-2 444 030
<b>Nettokostnader</b>	<b>-1930 250</b>	<b>-2 001 570</b>	<b>-2 083 620</b>	<b>-2 176 250</b>
<b>Varav nämnder</b>	<b>-1 887 720</b>	<b>-1 971 570</b>	<b>-2053 620</b>	<b>-2 144 250</b>
Avskrivningar	-42 000	-44 000	-48 000	-50 000
Kapitalkostnader	54 290	54 570	54 620	54 650
<b>Verksamhets nettokostnader</b>	<b>-1 917 960</b>	<b>-1 991 000</b>	<b>-2 077 000</b>	<b>-2 171 600</b>
<b>Skatteintäkter, utjämning</b>	<b>1 983 300</b>	<b>2 014 500</b>	<b>2 094 700</b>	<b>2 180 200</b>
Skatteintäkter	1 820 400	1 856 100	1 939 900	2 033 500
Utjämningsystem, statsbidrag	162 900	158 400	154 800	146 700
<b>Finansiella intäkter/kostn.</b>	<b>11 060</b>	<b>12 100</b>	<b>12 100</b>	<b>12 100</b>
Finansiella intäkter	13 500	13 500	13 500	13 500
Finansiella kostnader	-2 440	-1 400	-1 400	-1 400
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>76 400</b>	<b>35 600</b>	<b>29 800</b>	<b>20 700</b>

 M.O.M

## 12 FINANSIERINGSANALYS

Finansieringsbudget visar hur kommunens kassaflöde utvecklas.

Finansieringsanalys	Budget 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2017
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHET</b>				
Årets resultat	76 400	35 600	29 800	20 700
Justering för av- nedskrivningar	42 000	44 000	48 000	50 000
Justering för pensionsavsättning	6 960	7 280	9 130	13 940
Justering för övriga ej likviditetspåverkande p.				
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>125 360</b>	<b>86 880</b>	<b>86 930</b>	<b>84 639</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar				
Ökning/minskning kortfristiga skulder				
<b>Medel från den löpande verksamhet</b>	<b>125 360</b>	<b>86 880</b>	<b>86 930</b>	<b>84 639</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-126 600	-117 500	-117 500	-118 500
Investeringsbidrag	30 050	15 300	15 300	15 300
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>	<b>-96 550</b>	<b>-102 200</b>	<b>-102 200</b>	<b>-103 200</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Ökning av övr lågf skulder				
Ökning långfristiga fordringar				
<b>Medel från finansieringsverksamhet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>				
Likvida medel via årets början	154 353	183 163	167 843	152 573
Likvida medel vid årets slut	183 163	167 843	152 573	134 012

Ø M. O. K.




### 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 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Tillgångar</b>				
Anläggningstillgångar	685 835	772 140	826 340	879 540
Omsättningstillgångar	675 000	680 000	675 000	660 000
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 360 835</b>	<b>1 452 140</b>	<b>1 501 340</b>	<b>1 539 540</b>
<b>Eget kapital, Avsättnin. Skulder</b>				
Eget kapital	1 046 135	1 102 890	1 132 690	1 153 390
Avsättningar	133 000	148 020	157 150	171 090
Skulder				
Långfristiga skulder	15 000	25 000	25 000	25 000
Varav bankskuld	0	0	0	0
Kortfristiga skulder	166 700	176 230	186 500	190 060
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>1 360 835</b>	<b>1 452 140</b>	<b>1 501 340</b>	<b>1 539 540</b>
Soliditet % exkl. pensionsåtaga.*	76,9	76	75	75
Soliditet % inkl. pensionsåtaga.*	21,6	26	29	31

**Ansvarsförbindelse 781 800 724 380 701 490 684 510**  
 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 2016 uppgår till 872 Mkr varav 724 Mkr ligger inom linjen (ej inkl. i balansräkningen). Om den ingår som en skuld i balansräkningen sjunker soliditeten från ca 76 % till ca +26 % för 2016.

 M.O. n

## 14 Nämndernas uppdrag och budget

### 14.1 Kommunfullmäktige

Fullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och består av 51 ledamöter. Det finns 11 olika partier under mandatperioden 2015-2018. 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 Vision 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 Kommunstyrelsen föreslår fem inriktningsmål tillsammans med indikatorer för mandatperioden 2015-2018.

Budget 2016	Brutto 2 016	Intäkter 2 016
KF, exkl. revision	-9 250	0
Revision	-1 800	30
<b>Summa KF</b>	<b>-11 050</b>	<b>30</b>

### Förändringar

Kommunfullmäktiges brutto ram ökar med 500 tkr avseende förstärkning av arvode till flera gruppledare fr.o.m. 2015 och indexuppräknning.

### Kommunalt partistöd (utbetalning, redovisning och granskningsrapport)

En mottagare av partistöd ska årligen lämna en skriftlig redovisning till Kommunfullmäktige som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i KL 2 kap. 9 §, första stycket. Till redovisningen ska fogas en granskningsrapport. Redovisningen och granskningsrapporten ska enligt Kl 2 kap. 11 §, andra stycket, ges in till Kommunfullmäktige senast sex månader efter redovisningsperiodens utgång. Partistöd betalas ut årligen i förskott under januari månad efter beslut av Kommunfullmäktige. Om ett parti som erhållit partistöd inte lämnat in en redovisning och granskningsrapport inom föreskriven tid, ska Kommunfullmäktige besluta att inget stöd utbetalas till partiet för nästkommande år. I de fall ett mandatstöd har upphört under verksamhetsåret ska Kommunfullmäktige besluta att utgivet mandatstöd för tiden efter det att representationen upphört ska avräknas från nästkommande års partistöd.

Ø MOK

#### 14.2 Kultur- och fritidsnämnden

Verksamhetsområden omfattar 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.

Kultur- och fritidsnämnden gör en del beställningar av verksamhet som inte är lagstiftad t.ex. fritidsgårdar, sport och friluftsliv. Nämnden beslutar bl.a. om bidrag till ungdomsföreningar och studieförbund samt har arrangörsansvar för kommunens viktiga kulturevenemang.

#### Nämndens resultatmål

- Nöjdheten med kommunens idrotts- och motionsanläggningar samt kulturutbud ska öka
- Finansiering av alla beslut med ekonomisk bäring ska tydliggöras.
- Att öka skolans nyttjande av kommunens kulturbud samt uppmuntra mer samverkan mellan skola och det lokala föreningslivet.
- Tillgängligheten inom idrott och kultur ska öka.
- Andelen unga som alltid känner sig trygga inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde ska öka

#### Volym

Verksamhet	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Kultur &amp; fritid</b>						
Musikskolan, antal elever	1 438	1 530	1 580	1 529	1 544	1 574
Musikskolan, antal kurser	1 886	1 835	1 896	1 835	1 853	1 889
Biblioteket, öppettimmar	3 406	3 400	3 500	3 500	3 500	3 500
Biblioteket, besök	209 330	190 000	193 000	190 000	190 000	190 000
Biblioteket, utlåning	145 919	150 000	151 000	151 000	151 000	151 000
Fritidsgårdar,	121	119	119	119	119	119
Fritidsgårdar, antal besökare	53 575	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Simhall, antal besökare	85 892	84 000	84 000	84 000	84 000	87 000
Simskola	8 767	9 300	9 300	9 300	9 400	9 400

#### Förändringar

Kultur- och fritidsnämndens brutto ram har förstärkt 8,5 Mkr jämfört med innevarande budget. Förenings- och anläggningsbidrag har ökat med 1,5 Mkr och resurser för kultur till äldre har avsatts på 400 tkr. För volymökningar ökar nämndens bruttoram med 0,8 Mkr för musikskolan och 0,7 Mkr för kulturella evenemang. Antalet elever i musikskolan har ökat mycket under de 5 senaste åren. Priskompensation ges 2 % för 2015. Musikskolepengen har höjts för 2016 jämfört med 2015.

M.O M



Ytterligare satsningar inom kultur- och fritidsnämnden avser förstärkning av medel för biblioteket (500 tkr) och motsvarande halvtjänst (400 tkr) för staben. Nämndens ram justeras med 1,7 Mkr till följd av uppdatering av fördelningsnycklar inom BSA (behovs styrd administration). Viss ramjustering avseende bl.a. lokaler för idrottshallar gjorts mellan Kultur- och fritidsnämnden samt Skolnämnden.

<b>Budget 2015</b>	<b>Brutto -79 800</b>	<b>Intäkter 6 200</b>
Indexuppräkning	-1 400	100
Volymökning (musikskola)	-800	200
Ytterligare justering	-1 050	100
Biblioteket	-500	
BSA	-1 700	
Anläggningsbidrag	-1 500	
Kultur till äldre	-400	
Stab	-400	
<b>Budget 2016</b>	<b>-88 300</b>	<b>6 600</b>

#### 14.2 Skolnämnden

Skolnämndens verksamhetsområden omfattar förskola, skola, pedagogisk omsorg, Kommunal vuxenutbildning, sfi samt fritidshem. 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. Skolnämnden gör också beställningar av verksamhet som inte är lagstiftad t.ex. öppna förskolor. Nämndens resultatmål

- Nöjdheten med förvaltningens bemötande och tillgängligheten ska öka
- Ingen budgetavvikelse och vid behov ska åtgärdsplan tas fram
- Elevernas kunskapsresultat i skolan och föräldrarnas nöjdhet i förskola ska öka.
- Regelbunden samverkan mellan kommunen och landstinget avseende barn och elever med funktionsnedsättning i förskola och skola ska ske
- Tryggheten i skolan ska öka.

I Skolnämndens ram har hänsyn tagits till lokalpeng för både förskole- och skolverksamheter. Lokalpengen har byggts på kommunens genomsnittliga lokalkostnader. Friskolor och enskilda förskolor får samma nivå som kommunala enheter plus 6% för momskompensation. Lokalpengen för skolor fördelas för F- 5, 6-9 samt fritidshem. Lokalkostnader för 6- 9 har beräknats högre än F- 5. Detta förklaras av att fler ämnen kräver fler klassrum och dyrare lokalutrustning för bl.a. NO ämnen. Pengen för förskolor per barn ligger på samma nivå oavsett ålder.

M.O.K.

Lokalpengen kommer att gälla fr.o.m. januari 2016. Det kan bli en skillnad mellan lokalersättning via peng och nuvarande modell. Mellanskillnaden för första kvartal 2016 kommer att kompenseras till berörda förskolor och skolor inom kommunen under april månad. Detta innebär att ersättning enligt lokalpeng kommer att gälla fr.o.m. april 2016 för alla huvudmän. I skolnämndens ram har medel för finansiering av mellanskillnaden för första kvartalet avsatts som engångskaraktär.

### Volym

Verksamhet	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Barnomsorg</b>						
Pedagogisk omsorg, barn	180	178	180	178	178	178
Förskola 1-5 år, barn	2 276	2 260	2 281	2 241	2 238	2 290
Fritidshem 6-12 år, barn	3 006	3 007	3 025	3 107	3 032	2 983
Fritidshem, särskolan	17	17	14	17	17	17
<b>Skola</b>						
Förskoleklasser, elever	556	565	562	589	581	565
Grundskola, elever	5 174	5 211	5 300	5 397	5 465	5 501
Grundsärskola, elever	42	39	40	38	39	39
Modersmål	483	465	524	465	470	472
<b>Gymnasiutbildning</b>						
Gymnasium, elever	1 605	1 607	1 580	1 602	1 674	1 742
Gymnasiesärskoleelever	32	30	30	30	31	32
Modersmål	85	82	82	85	88	91
<b>Vuxenutbildning</b>						
Grundläggande	24	37	27	37	37	40
Gymnasial vuxenutbildning (HS)	178	160	170	160	160	160
Särvux	14	18	18	18	18	18
SFI (HS)	114	165	165	165	165	190

### Förändringar

För volymökningar ökar nämndens bruttoram. Antal elever i grundskolan, fritidshem och gymnasium ökar. Nettovolymökning har beräknats ca 9,2 Mkr. Priskompensation ges ca 18,4 Mkr.

Politiska prioriteringar som är med i nämndernas ramar, består av i första hand extra medel inom skolverksamhet med ca 25 Mkr samt riktad läs och skriv satsning för ÅK 1-2 under 5 år (1 Mkr per år).

Grundskolepengen för ÅK 4-9 har höjts med 10 %. Pengen för grundskolan ÅK F-3, fritidshem, förskoleverksamhet samt pedagogisk omsorg inom barnomsorg höjs med 2 %. Riktade statsbidrag för F-3 har sökts och beviljats med ca 9 Mkr för egen regi för läsåret 2015-16.

A M.O.W

<b>Budget 2015</b>	<b>Brutto -1 021 600</b>	<b>Intäkter 73 100</b>
Indexuppräkning	-18 400	500
Maxtaxa		500
Volymökning	-9 250	-100
Momskompensation mm		1 000
Ytterligare förstärkning skolan	-25 000	
Justering stab, BSA	900	
Ingmarsö/Glesbyggd	900	
Lokalpeng (effekt 2016)	2 350	
<b>Budget 2016</b>	<b>-1 070 100</b>	<b>75 000</b>

Kommunen har prioriterat extra satsningar inom förskole- och skolverksamhet de 4 senaste åren och har fortsatt för år 2016. Utvärdering och bättre uppföljning är en stor utmaning för både Kommunstyrelsen och Skolnämnden, samt att utveckla resultatstyrning inom olika verksamhetsområden. Förvaltningen ska utveckla modellen 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.

Det är viktigt att samma höga kvalitet inom förskola och skola erbjuds alla medborgare i Österåkers kommun. En särskild prioritering kommer under 2016 att ske inom fyra följande områden för att höja kommunens resultat:

A- Det finns olikheter mellan skolor och inom skolor. Denna olikhet finns bl.a. i betygresultat. Skillnader i betyg finns främst mellan pojkar och flickor samt skillnad i bedömning mellan provbetyg på nationella prov och betyg.

B- Kommunen behöver höja andelen behöriga lärare genom att ännu mera öka attraktiviteten för att arbeta som lärare i Österåkers kommun. Det kommer även att ske arbete för att få de som inte är behöriga lärare till att bli legitimerade lärare.

C- Rektors ledarskap är avgörande för hur en skola lyckas. Kommunen kommer att stärka rektors ledarskap för att nå en bättre måluppfyllelse.

D- En elevhälsa som ger eleverna det stöd de behöver för att kunna genomföra sina studier, är av vital betydelse för elevens studieresultat.

För att genomföra ovanstående punkter har utöver riktade stadsbidrag, ytterligare medel förstärkts via ökad skolpeng för år 2016.

 M.O.K.



Inom skolnämndens ram finns förutom riktade medel som Salsa inom skola (ca. 11 Mkr), socioekonomiska medel inom förskola (ca. 1,8 Mkr) samt övriga likvärdighets resurser (ca. 7,3 Mkr varav 2,4 Mkr inom förskoleverksamhet), tilläggsbelopp för olika delar av verksamheter enligt nedan:

Förskolor	6,8 Mkr exkl. special
Grundskola	29 Mkr inkl. F.d. KÖV
Gymnasium	3,6 Mkr

Samtliga tilläggsbelopp och extra ersättning för särskild stöd inom förskola, grundskola, särskola, fritidshem och gymnasieskolan(inom och utanför kommunen) ingår i skolnämndens budget för tilläggsbelopp/särskilt stöd. Undantaget elever som placeras genom statliga beslut i statens special skola (SPSM).

### 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 korttidstillsyn. Verksamheten omfattar dessutom omsorgen om personer med psykiskt funktionshinder och personligt ombudsverksamhet.

Nämndens resultatmål är:

- Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka
- Finansiering av alla beslut med ekonomisk bäring ska tydliggöras
- Samarbete mellan socialtjänsten och skolan ska förbättras
- Andel omsorgstagare som är nöjda ska öka.
- Personer som är utsatta för våld i nära relationer, ska erbjudas stöd och hjälp.

Volym

Antalet äldre ökar de kommande åren vilket medför ett ökat behov av omsorg. För närvarande sker en omstrukturering av volymer och kostnader inom olika verksamhetsområden till följd av att ytterligare permanenta platser i särskilt boende för äldre tillkommet i kommunen. En konsekvens av större utbud inom särskilt boende är att det kan uppstå flera ej belagda platser på de tre redan befintliga särskilda boendena där nämnden abonnerar på samtliga platser. I budget 2016 väntas antalet permanenta platser i särskilt boende uppgå till 240 platser varav 57 externa.

M.O.K.

Verksamhet	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Äldreomsorg</b>						
Särskilt boende, årsplatser	206	230	211	240	255	270
Snittkostnad dygn	1 766	1 905	1 799	1 857	1 857	1 857
Korttidsplatser, årsplatser	52	46	44	39	39	40
Snittkostnad dygn	2 083	2 227	2 904	2 141	2 141	2 141
Antal kunder/hemtjänst	518	505	534	501	511	521
Hemtjänst, utförda timmar	241 806	228 752	240 205	225 522	230 032	234 633
Hemtjänst, pris/utförd timme	376	395	387	400	400	400
Hemtjänst, utförda timmar,						
<b>LSS</b>						
Boende omsorg, årsplatser	139	144	145	149	149	149
Daglig verksamhet, personer	187	176	170	169	169	169
Korttidsvistelse, antal barn,	11	12	11	11	11	11
Korttidstillsyn, antal barn	31	29	33	40	40	40
Personlig assistans enligt LSS.tim.	21	20	19	17	17	17
Personlig assistans enligt SFB	75	74	19	68	68	68
<b>Psykatri</b>						
Antal dygn HVB	10 293	9 580	9 451	8 052	8 052	8 052
Boendestöd, antal timmar	14 331	14 761	15 542	14 620	14 620	14 620
Boendestöd, brukare	124	128	133	129	129	129

Från och med oktober 2015 övergår HSL- ansvaret i LSS- verksamheter från landstinget till kommunerna. Det belopp som lagts på ersättningen till utförare av boende och daglig verksamhet har fördelats utifrån den skatteväxling som sker vid årsskiftet.

I budget 2016 planeras en satsning på att införa nyckelfria lås inom hemtjänsten för att minska restiderna för utförarna som krävs i samband med nyckelhanteringen.

Antalet barn i LSS-boende väntas under 2016 vara relativt lågt (10 placeringar). För vuxenplaceringar i LSS-boende har däremot ökar volymer bl.a. för den nyöppnade gruppboenden Hantverkaren med sex platser.

Inom budget 2016 finns medel för daglig verksamhet för personer som fyllt 67 år. Socialförvaltningen kommer att se över behovet för att finansiera denna insats i fortsättningen.

Antalet utförda hemtjänsttimmar beräknas uppgå till 225 522 timmar under 2016. Antal platser för särskilt boende ökar medan antal korttidsplatser minskar enligt nämndens internbudget för 2016.

M.O.K.

Volymförändringar innebär att nämndens bruttoram ökar med ca. 14 Mkr år 2016. Indexuppräknings för bruttokostnader och intäkter uppgår till 11,4 respektive ca. 1,4 Mkr. Inom hemtjänst tillämpas ytterligare en zon och för 2016 fördelas resurser på tre olika zoner, Tät, glesbygd och landsbygd. Vård- och omsorgsnämnden har fått ytterligare uppdrag att se över förutsättningar och kriterierna för hemtjänstverksamheten på Ljusterö bl.a. restid inom tre olika zoner. Detta ska redovisas senast januari månad 2016 till Kommunstyrelsen

Regeringen har givit Socialstyrelsen i uppdrag att administrerar, fördela medel och löpande följa upp satsningen på en ökad bemanning inom äldreomsorgen under åren 2015-2018. Den totala satsningen är ca 1 miljard för 2015 och 2 miljarder för 2016. För Österåkers kommun avser det ca. 3,1 Mkr för 2015 och 6,2 Mkr för 2016. Vård- och omsorgsnämnden har planerat att fördela riktade stadsbidrag till fem olika enheter( Enebacken. Solskiftet, Muskötvägen, Vårdbo samt kortidsenheten i Alceahuset.

En justering för både bruttokostnader och intäkter på 4 Mkr har gjorts. Detta förklaras i första hand av nytt sätt att finansiera en viss del av hälso- och sjukvård inom LSS verksamheter.

<b>Budget 2015</b>	<b>Brutto -609 900</b>	<b>Intäkter 70 300</b>
Justering	4 000	-4 000
Engångskaraktär 2014	1 750	
Maxtaxa		300
Indexuppräkning	-11 400	1 370
BSA	500	
Volymökning	-15 000	1 000
Varav äldreomsorg	-8 500	1000
Effektiveringskrav	5 000	
Hälso-sjukvård (9 månader)	-3 000	
Funktionshinder (äldre)	-1 300	
Anhörigstöd	-300	
Fyren	-800	
Kanalhuset (D V)	-400	
Friskvård för äldre	-500	
Medicinsk ansvarig för rehab	-500	
KBT (delårseffekt) mm	-350	
<b>Budget 2016</b>	<b>-632 200</b>	<b>69 000</b>

En utredning avseende kostnadsutveckling inom äldreomsorg har gjorts under innevarande år. En del utmaningar har framtagits för att pressa ner kostnader så att gapet mellan kommunens kostnader och övriga jämförbara kommuner elimineras/reduceras.

M.O.K



#### 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 4,8 % av omsättningen dels för gemensamma kostnader och dels för verksamhetsfond under 2015. Detta motsvarar ca 45,2 Mkr. Investeringsbudget för 2016 beräknas till 4 Mkr dvs. oförändrad jämfört med år 2015. Det handlar i första hand om reinvesteringar för olika verksamhetsområde t.ex. solskydd, 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. Nämndens resultatmål är:

- Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka
- Finansiering av alla beslut med ekonomisk bäring ska tydliggöras
- Samarbete mellan socialtjänsten och skolan ska förbättras
- Äldre personer med missbruk ska erbjudas stöd till ett värdigt liv.
- Personer som är utsatta för våld i nära relationer, ska erbjudas stöd och hjälp.

Volym

Verksamhet	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Individ- &amp; familjeomsorg</b>						
Försörjningsstöd, antal hushåll	570	580	490	490	490	490
Antal hushåll/mån i snitt	263	360	228	228	228	228
Försörjningsstöd, antal beslut	3 854	3 780	3 519	3519	3519	3519
Varav beviljade	82%	82%	80%	80%	80%	80%
Hem för vård & boende, barn	5,4	5,0	7,3	5,0	5,0	5,0
Familjehem, barn & unga, extern	3,4	4,0	2,6	4,0	4,0	4,0
Familjehem, barn & unga, intern	32,7	38,5	33,2	37,0	37,0	37,0
Hem för vård & boende, vuxna	11,4	11,9	11,0	9,8	9,8	9,8

M.O.M

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.

A M.O.S

Volym

Verksamhet	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Byggnadsnämnden</b>						
Bygglov, inkomna ärenden	1174	1075	1175	1175	1175	1175
Bostadsanpassn. inkomna ärend	337	230	230	235	240	245
Antal beslut, färdtjänst	514	560	560	560	560	560
Antal beslut, skolskjuts	861	850	850	850	850	850
Inkomna ärenden, trafik	51	40	150	150	150	150
Inkomna ärenden, parkeringstillstånd	179	200	200	200	200	200

För indexuppräknning för bruttokostnader och intäkter ges 850 kr respektive 200 tkr. Budget för samhällsbetalda resor för 2015 är fast på 23,3 Mkr varav 20,6 Mkr avser resor. Nämndens bruttoram och intäkter höjs med 1 Mkr till följd av ökade intäkter inom bygglovverksamheten.

Budget 2015	Brutto -42 700	Intäkter 9 900
Indexuppräknning	-850	200
Justering	-1 000	1 000
<b>Budget 2016</b>	<b>-44 550</b>	<b>11 100</b>

**Investeringar inom BN**

Investeringsmedel avseende trafiksäkerhet och tillgänglighet har överförts från Kommunstyrelsens investeringsbudget till Byggnadsnämnden fr.o.m. år 2013. Kommunen kommer även att söka investeringsstöd från Trafikverket inom detta område. Investeringsbudget för 2016 beräknas till 2,5 Mkr (utgifter) och 0,3 Mkr (inkomster) enligt nedan:

Objekt	Utgifter	Inkomster
• Tillgänglighetsåtgärder	0,7 Mkr	
• Trafiksäkerhetsåtgärder	1,5 Mkr	0,3 Mkr
• Omskyltning hastighetsplan	0,3 Mkr	
<b>Summa</b>	<b>2,5 Mkr</b>	<b>0,3 Mkr</b>

 M.O a



**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

- Nöjdheten inom miljö- och hälsoskyddstillstånd samt avseende serveringstillstånd ska öka
- Åtgärdsplan ska beslutas samtidigt som ev. negativ prognos lämnas.
- Inomhusmiljön i samtliga skolor ska kontrolleras
- Inomhusmiljön i samtliga äldreboenden och gruppboendestäder för personer med funktionsnedsättning ska kontrolleras.
- Inga ordningsstörningar eller överservering ska ske på eller i anslutning till serveringsställen.

Volym

Verksamhet	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Miljö- och hälsoskyddsnämnden</b>						
Antal ansökn. om enskilt avlopp	157	135	135	135	135	135
Antal ansökn. om serveringstillstånd	20	20	20	20	20	20


För indexuppräknings för bruttokostnader och intäkter ges 200 tkr respektive 100 tkr. MHN:s bruttoram förstärks med 250 Mkt för 2016.

Budget 2015	Brutto	Intäkter
	-12 000	5 100
Engångskaraktär	50	
Indexuppräknings	-200	100
Förstärkning	-250	
<b>Budget 2016</b>	<b>-12 400</b>	<b>5 200</b>

**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 (Personalenheten, Ekonomienheten, IT-enheten och Upphandlingsenheten, Kommunikationsenheten samt Kansliet) som finansieras av olika förvaltningar, organiseras under Kommunstyrelsen.

 M.O.K

Kommunstyrelsen ansvarar för näringslivsfrågor och samhällsutvecklingsprocessen. I denna process prioriteras bl.a. bostadsbyggande. Samhällsbyggnadsförvaltningens ansvarsområde inom Kommunstyrelsen är:

A- Ansvara för anläggande, drift och underhåll av kommunala gator och vägar, gång och cykelvägar, broar och tunnlar, parker och grönytor, belysning och bryggplatser, kommunägda fastigheter 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, markupplåtelse och lantmäteriärenden.

D- Handlägga ärenden rörande trafik samt verka för en tillfredsställande trafikförsörjning. Kommunstyrelsens resultatmål är att bidra till att KF:s inriktningsmål uppnås och redovisas enligt inom två följande delar

Kommunstyrelsens resultatmål inom kommunstyrelsens kontor är:

- Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka
- Stödja politiker i att nå de finansiella målen och en ekonomi i balans
- Stödja produktionsförvaltningen och skolförvaltningen att optimera resursfördelning i syfte att nå bättre prognossäkerhet och budget i balans
- Stödja produktionsförvaltningen och vård- och socialförvaltningen att optimera resursfördelning i syfte att nå bättre prognossäkerhet och budget i balans
- Beredskapsarbetet i Österåker ska hålla en fortsatt hög kvalitet och förmågan hos organisationen att hantera en allvarlig eller extraordinär händelse ska vara säkrad

Kommunstyrelsens resultatmål inom samhällsbyggnadsförvaltningen är:

- Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka
- Åtgärdsplan ska beslutas samtidigt som eventuell negativ bokslutsprognos lämnas.
- Antal säkra och trygga skolvägar ska öka
- Enkelt avhjälpna hinder i den offentliga miljön i de utpekade stråken, ska åtgärdas

 M.O R

- Antalet personer som känner sig trygga utomhus på kvällar och nätter ska öka.

Kommunen kommer att arbeta aktivare med effektivisering via förnyelse av arbetssätt och organisatoriska förändringar. Detta sker i samband med uppgifter från LEP (långsikt ekonomisk planering som tidigare har framtagits och kommer att uppdateras i början av nästa år). Kommunstyrelsens kontor kommer att arbeta vidare med strategi och långsiktighet under 2016-2018. En annan prioritering är att utveckla arbetet för kommunens måluppfyllelse tillsammans med Kommunfullmäktiges inriktningsmål och dess indikatorer.

En utredning avseende kostnadsutveckling inom samhällsbyggnadsförvaltningen pågår och kommer att bli klar senast mars 2016. I utredningen ingår alla typer av kostnader/utgifter och intäkter/inkomster.

Volym inom SBF

Verksamhet	Utfall 2014	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Planläggning</b>						
Antal planbesked	5	6	4	6	6	6
Antal antagna planer	8	10	7	10	10	10
Antal lagkraftvunna planer	9	10	5	10	10	10
<b>Väg &amp; trafik</b>						
Antal tillgänglighetsåtgärder	2	2	2	2	2	2
Antal löpmeter ny gång-&cykelväg	600	1 500	1 600	1 500	1 500	1 500
<b>Kart &amp; mät</b>						
Antal framtagna primärkartor	434	500	500	450	450	450
nybyggnadskartor	84	120	120	80	80	80
Antal genomförda utställningar	41	45	45	40	40	40
Antal genomförda lägeskontroller	36	45	45	40	40	40

Priskompensationen för bruttokostnader och intäkter inom kommunstyrelsen uppgår till 3 700 tkr respektive 1 500 tkr för år 2016. Kommunstyrelsens budget för 2016 har förstärkts. Förstärkningen avser dels engångskaraktär för förstärkning av planarbete och utredningar (4 Mkr avseende bl.a. Täljö Gottsunda, Åkers Runö och Norrö) och dels för miljöarbete/miljöcertifiering (1,3 Mkr) inom samhällsbyggnadsförvaltningen.

Köp & säljssystemet inom en del av overheadkostnader och uppdaterats. Fördelningsnycklar har uppdaterats och ingår ytterligare funktion (kostnader för säkerhetssamordning) i BSA (behovsstyrd administration). På detta sätt har totalt drygt 3 Mkr frigjorts som kan finansiera en del av ökade kostnader inom SBF.

 M.O.K

Budget 2015	Brutto -245 900	Intäkter 74 900
Varav samhällsbyggnadsdel	-112 260	7 080
Indexuppräkning	-3 700	1 500
Redovisningsbyte	5 000	
Turism	500	
SBF (engångskaraktär))	-4 000	
Miljömålsarbete	-650	
Natur- och miljövårdåtgärder	-650	
BSA	-360	360
KSK (BSA)	1 410	
Särhetssamordning (BSA)		2 240
Wira & Råden	-450	
<b>Budget 2016</b>	<b>-248 800</b>	<b>79 000</b>
Varav samhällsbyggnadsdel	-113 860	7 220

*Investeringar inom KS*

Investeringsbudget för 2016 är beräknad till 111 Mkr (utgifter) och cirka 15 Mkr (inkomster). Detta innebär en ökning med cirka 5,5 Mkr för nettoinvestering jämfört med budget 2015. Fördelning av investeringsmedel på objektnivå redovisas enligt nedan:

Investeringsuppföljning	Budget utgifter	Budget inkomster
<b>Attraktiv offentlig plats &amp; skärgård</b>	<b>-19 830</b>	<b>500</b>
Muddring Åsättra, inkl återställningsplan	-400	
Fiskvandringssväg	-1 000	
Slussen, vattenreglering o slussportar	-2 000	
Hantverkssvägen, lekplats enl policyn	-2 000	
Brygga Östanå	-2 600	300
Karsvreta naturreservat, inkl lekplats	-500	
Hälsans stig, Södra slingan inkl belysning	-1 400	
Belysning Tranviksv/Linannäsv	-250	
Sabelbacken, bollplan	-3 000	
Bryggor	-300	
Åkers kanal (exkl fisktrappa, slussen-åtgärder)	-4 500	
Trygghetsåtgärder Effektbelysning	-700	200
Allé- och gatuplanteringar	-300	
Lekplats Järnvägsparken	-500	
Flyttning träd och häck Järnvägsparken	-380	
<b>Stadsutveckling /Trafikplan</b>	<b>-24 500</b>	<b>8 100</b>
Berga stadsgata	-1 400	400
Planskild korsning järnvägsbro Rallarvägen	-6 000	
CPL 276-sockenvägen, pilstugetomten+kringinvest.	-7 000	4 100
CPL Sockenvägen/Centralvägen (Odenplan)	-9 000	3 600
Nyinvestering busshpl	-600	
Tunneln väg 276	-500	
<b>Reinvestering, gator och vägar</b>	<b>-11 300</b>	<b>120</b>
Trafiksignaler	-200	

Ø

M.O.U



Säbybron	-1 000	
Knipvägen etapp 2	-5 000	
Gångbroar GT2-8	-850	
Gångbroar Knisslinge ggb1-4,6-7	-250	
Ny belysning stolpar gc-vägar (ca 80 st/år)	-700	
Industribron	-2 500	
Margretelundsvägen helhet utredning	-400	
Smedbyskolväg ny gc	-400	120
<b>Beläggningsåtgärder</b>	<b>-8 450</b>	<b>340</b>
Beläggning/breddning g-bana Mariehäll/Bivägen	-3 000	
Beläggning/kantsten Hantverkarsvägen, ny gc	-2 000	300
Tråsättravägen (Söralidsv-Margretelundsv) ny beläggning	-2 100	
Sjöfågelvägen, gc kb dagvatten	-200	40
Sänkning kantsten infarter	-500	
Strömfallsvägen, ny beläggning	-650	
<b>Omvandlingsområden</b>	<b>-21 800</b>	<b>5 040</b>
Svinninge lokalgator	-9 000	
Svinninge Gång-och cykelväg (GC)	-8 000	3 200
Täljö vägskäl	-4 800	1 840
<b>Gång och cykelvägar (säkra skolvägar, arbetspendling, rekreation)</b>	<b>-12 050</b>	<b>900</b>
Vägvisning GC-nätet	-300	
Cykelpumpar/cykelräknare	-50	
Margretelundsvägen etp 2 gc (Gröndalsv-Gårdslötsv)	-900	
Cykelställ gc	-300	
Regionalt cykelstråk Rydbo station/Ullna/E18	-1 500	
Tråsättravägen(Knipvägen-Skrakvägen)	-3 600	900
Domarudden GC-väg (exkl. ridstig)	-5 000	
Sjökarbyvägen(Getingvägen-Spinnarvägen)	-400	
<b>Kultur &amp; Fritid</b>	<b>-5 870</b>	<b>0</b>
Ridstigar	-2 000	
Mountainbike bana	-500	
Fornminnesområden, restaurering och informationsarbete	-420	
Belysning och beläggning motionsspår	-2 000	
Åkersberga IP (friidrott) el och belysning	-500	
Åkersberga IP staket	-50	
Reinvestering badplatser	-100	
Konstgräsplan Kungsängen IP, staket	-250	
Konstgräsplan Margretelund, staket	-50	
<b>Digitala kartor</b>	<b>-2 700</b>	<b>0</b>
<b>Totalt SBF inom KS</b>	<b>-106 500</b>	<b>15 000</b>
<b>IT</b>	<b>-3 000</b>	<b>0</b>
<b>Oförutsedd</b>	<b>-1 500</b>	<b>0</b>
<b>Totalt KS</b>	<b>-111 000</b>	<b>15 000</b>


 M.O.R

ÖSTERÅKERS KOMMUN  
EKONOMIENHETEN

PENG INOM MUSIKSKOLAN  
2016

Bilaga 1

Musikskolan	2015	2016
<b>Peng per elev och år</b>		
Undervisning 1-4 elever	9 280 kr	9 465 kr
Ensemble/orkester (större grupp)	3 260 kr	3 325 kr
Kör	2 040 kr	2 080 kr
<b>Avgifter per elev och termin</b>		
Undervisning instrument eller sång	1 400 kr	1 425 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	410 kr
Instrumenthyra	270 kr	280 kr

 M.O.K.

ÖSTERÅKERS KOMMUN  
EKONOMIENHETEN

PENG INOM FÖRSKOLEVERKSAMHET  
2016

Bilaga 2

Peng inom förskoleverksamhet	2015	2016
<b>Förskola *</b>		
Barn 1-2 år, heltid	118 180 kr	120 545 kr
Barn 1-2 år, deltid	94 540 kr	96 435 kr
Barn 3-5 år, heltid	85 350 kr	87 060 kr
Barn 3-5 år, deltid	68 280 kr	69 650 kr
<b>Pedagogisk omsorg*</b>		
Barn 1-2 år, heltid	111 730 kr	113 965 kr
Barn 1-2 år, deltid	89 384 kr	91 175 kr
Barn 3-5 år, heltid	82 560 kr	84 210 kr
Barn 3-5 år, deltid	66 050 kr	67 370 kr

Lokalpeng för utförare utanför kommunen*		
Barn 1-5 år, heltid	11 920 kr	10 562 kr
Barn 1-5 år, Deltid	9 530 kr	8 444 kr

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

OBS!

Totalt inom förskolor fördelas 1,8 Mkr via socioekonomiska faktorer under 2016.

Ytterligare ca 6,8 Mkr fördelas som särskilt stöd/tilläggsbelopp och 1,6 Mkr till språkförskola.

 M.O.K

PENG INOM SKOLVERKSAMHET  
2016

Bilaga 3

Peng inom skoleverksamhet	2015	2016
<b>Fritidshem*</b>		
Fritidshem, år F	31 590 kr	32 225 kr
Fritidshem, år 1-3	26 980 kr	27 520 kr
Fritidshem, år 4-6	13 970 kr	14 250 kr
<b>Pedagogisk omsorg i enskild regi</b>		
Skolbarn 6 år 15-25 tim	9 870 kr	10 070 kr
Skolbarn 7-10 år 15-25 tim	8 460 kr	8 630 kr
<b>Förskoleklass*</b>	35 010 kr	35 710 kr
<b>Grundskola år 1-9*</b>		
Grundskola år 1-3	52 350 kr	53 400 kr
Grundskola år 4-5	53 470 kr	58 820 kr
Grundskola år 6-9	63 730 kr	70 100 kr
<b>Lokalpeng **</b>		
Grundskola år F	5 930 kr	9 595 kr
Grundskola åk 1-5	11 510 kr	9 595 kr
Grundskola åk 6-9	11 510 kr	12 097 kr
Fritidshem	4 180 kr	4 148 kr
<b>Modersmål</b>		
Modersmål (förskoleklass, grundskola, gymnasium)	6 615 kr	6 750 kr
Studiehandledning i modersmål ***	0 kr	
Förberedelseklass	30 850 kr	31 470 kr
Språkstöd i Svenska***	0 kr	
<b>Österåkers kommunala gymnasium ****</b>		
<b>Intruktionsprogram *****</b>		
IMIND - individuellt alternativ	124 240 kr	126 725 kr
IMPRES - Preparand	95 000 kr	96 900 kr
IMYRK - Yrkesintroduktion	124 240 kr	126 725 kr
IMSPR - Språkintruktionsprogram	130 560 kr	133 170 kr
<b>Övrigt program *****</b>		
IB- International Baccalaure	Skolkommunens pris	Skolkommunens pris

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

\*\* Förutom 6% moms-kompensation beräknas 1 tkr/elev för idrottshall till utförare utanför kommunen.

\*\*\* Studiehandledning i modersmål och språkstöd i Svenska fördelas inom SALSA modellen för 2016

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

\*\*\*\*\*Pris som kommunen bestämmer (ej länsprislistan)

OBS!

Totalt inom skolor fördelas ca. 11 Mkr via SALSA modellen under 2016.

Ytterligare ca 29 Mkr fördelas som särskilt stöd/tilläggsbelopp.

Särskild satsning för Års kurs 1-2 om 1 Mkr fördelas under 5 år för bättre kunskap inom skrivning och läsning.

M.O.M



**ÖSTERÅKERS KOMMUN  
EKONOMIENHETEN**

**PENG INOM VUXENUTBILDNING; SFI SAMT SÄRSKOLAN  
2016**

Bilaga 4  
Sida 1 av 2

Ersättningsnivå enligt KCNO *	Pris kr/ poäng för 2016		
	E eller högre	F (80%)	Validering (75%)
<b>Grundläggande</b>	45,0 kr	36 kr	34 kr
<b>Gymnasial</b>			
Klassrumundervisning, gymnasiegemensamma	42,0 kr	34 kr	32 kr
Fysik, Kemi och biologi	52,0 kr	42 kr	39 kr
Matematik samtliga kurser	45,0 kr	36 kr	34 kr
Kurser på distans (alla kuser)	32,0 kr	26 kr	24 kr
Gymnasiearbete	25,0 kr	20 kr	-
Yrkerskurer inom bygg & anläggning. EI & e energi, fordon & transport, hantverk samt VVS- & fastighet	69,0 kr	55 kr	52 kr
Yrkeskurser inom restaurang- & livsmedel	56,0 kr	45 kr	42 kr
Yrkeskurser inom vård & omsorg, barn & fritid Handel & adm samt hotell & turism	42,0 kr	34 kr	32 kr
Orienteringskurser	40,0 kr	40 kr	-

\* Heltid motsvarar 900 poäng/år

Svenska för invandrare (SFI) **	Per elev 2015	Per elev 2016
Studieväg 1A	24 500 kr	24 990 kr
Studieväg 1B	24 500 kr	24 990 kr
Studieväg 2B	20 800 kr	21 215 kr
Studieväg 2C	20 800 kr	21 215 kr
Studieväg 3C	16 600 kr	16 930 kr
Studieväg 3D	16 600 kr	16 930 kr

\*\*Kronor per slutförd kurs gäller för 1:a halvåret. För andra halvåret gäller KCNO-prislistan som upphandlingen pågår.  
OBS!

Medel för administration och ledning för myndighetsutövning ligger utanför peng

 M.O M

ÖSTERÅKERS KOMMUN  
EKONOMIENHETEN

Bilaga 4  
Sida 2 av 2

PENG INOM SÄRSKOLAN  
2016

Tilläggsbelopp inom särskolan Per elev och år	2015	2016
<b>Grundskola</b>		
Nivå 1	132 530 kr	135 180 kr
Nivå 2	177 290 kr	180 840 kr
Nivå 3	224 470 kr	228 960 kr
Nivå 4	377 570 kr	385 120 kr
Nivå 5	535 050 kr	545 750 kr
<b>Fritidshem</b>		
Nivå A	46 130 kr	47 050 kr
Nivå B	116 280 kr	118 610 kr
Nivå C	134 450 kr	137 140 kr

 M.O.K

ÖSTERÅKERS KOMMUN  
EKONOMIENHETEN

BESTÄLLNINGAR INOM FÖRSKOLE- OCH SKOLVERKSAMHET  
2016

Bilaga 5

Verksamhet	ANSLAG 2015	ANSLAG 2016
<b>Förskolan</b> Ersättning per barn och år Färglådan, penseln- Tal & språkförskola	211 395 kr	215 600 kr
Anslag per år Öppen förskola exkl. lokal Öppen förskola lokal	1 076 000 kr 168 000 kr	1 098 000 kr 168 000 kr
<b>Skolan för Autismspektrum, tal &amp; språk</b> Per elev och termin	151 000 kr	154 000 kr

 M.O.H

PENG INOM ÄLDREOMSORG  
2016

Bilaga 6


VERKSAMHET *	2015	2016
<b>SÄRSKILT BOENDE</b>		
Ersättning särskilt boende LOV-utförare		
Tomgångs- samt parboendeersättning	1 120 kr	1 120 kr
Vård- och omsorgsersättning	1 704 kr	1 786 kr
Vård- och omsorgsersättning demens	1 977 kr	1 977 kr
Ersättning särskilt boende LOU-utförare		
Tomgångs- samt parboendeersättning	940 kr	940 kr
Vård- och omsorgsersättning	1 514 kr	1 587 kr
Vård- och omsorgsersättning demens	1 786 kr	1 786 kr
Korttids, Alceahuset	2 084 kr	2 126 kr
Övriga korttidsplatser	1 942 kr	1 981 kr

Dagverksamhet, ersättning per utförd pass (5 h)	552 kr	563 kr
---	--------	--------

HEMTJÄNST	Zon	2015	2016
Per utförd timme	Tätort	374 kr	374 kr
Per utförd timme	Landsbygd	435 kr	435 kr
Per utförd timme	Glesbygd		493 kr

BESTÄLLNINGAR INOM VÅRD- OCH OMSORG		
Verksamhet	ANSLAG 2015	ANSLAG 2016
Fyren	575 000 kr	587 000 kr
Trygghetsboende+träffpunkt	1 628 000 kr	1 661 000 kr
Aktivitetsbidrag trygghetsboende	714 000 kr	728 000 kr
Hemtjänst natt	7 365 000 kr	7 512 000 kr
Trygghetslarm	2 541 000 kr	2 592 000 kr
Ruffen	1 346 000 kr	1 373 000 kr
Matsal äldreomsorg	25 875 kr	26 400 kr
Fixartjänst	218 500 kr	223 000 kr

\* För privat utförare +3% för momskompensation

 M.O.K.



ÖSTERÅKERS KOMMUN  
EKONOMIENHETEN

PENG INOM FUNKTIONSHINDER \*

Bilaga 7

VERKSAMHET	2015	2016
<b>GRUPPBOSTÄDER (LSS)</b>	2 084 kr	2 172 kr
<b>STÖD &amp; SERVICE INKL. MALVAVÄGEN</b>	1 251 kr	1 304 kr
<b>Gruppbostad SoL (psykisk funktionsnedsättning)</b>	1 733 kr	1 768 kr
<b>DAGLIG VERKSAMHET **</b>		
1	339 kr	349 kr
2	504 kr	519 kr
3	734 kr	756 kr
4	870 kr	896 kr
5	985 kr	1 015 kr
<b>KORTTIDSVISTELSE</b>		
Per dygn (vardag)		
1	1 448 kr	1 477 kr
2	1 689 kr	1 723 kr
3	2 012 kr	2 052 kr
4	2 253 kr	2 298 kr
5	2 817 kr	2 873 kr
Per dygn (helg)		
1	2 230 kr	2 275 kr
2	2 600 kr	2 652 kr
3	3 095 kr	3 157 kr
4	3 466 kr	3 535 kr
5	4 334 kr	4 421 kr
<b>KORTTIDSTILLSYN FÖR UNGA FR.O.M. ÅK. 7</b>	140 697 kr	143 511 kr
<b>KORTTIDSTILLSYN FÖR UNGA FRITIDS</b>	104 162 kr	106 245 kr
<b>PERSONLIG ASSISTANS LSS</b>	277 kr	270 kr
<b>LEDSAGARSERVICE, AVLÖSARSERVICE</b>	277 kr	280 kr
<b>DAGVERKSAMHET (ARBETE OCH SYSSELSÄTTNING)</b>	671 kr	684 kr
Kanalhuset /arbetspass = 3 tim		
<b>HABILITERINGSERSÄTTNING</b>	8,0 kr	8,2 kr
<b>KONTAKTPERSON</b>		
Faktiska kostnader enligt SKL + 20% av arvode		
<b>BOENDESTÖD</b>		
Enligt hemtjänstpeng		

\* För privat utförare +3% för momskompensation

 M.O.M

PENG FÖR FAMILJERÅDGIVNING INOM INDIVID OCH FAMILJEOMSORG  
2016

VERKSAMHET	2015	2016
FAMILJERÅDGIVNING		
Ersättning per rådgivningstillfälle	1 032 kr	1 122 kr

\* För privat utförare +3% för momskompensation

 M.O.K

Sport och friluft	Budget 2015				Budget 2016			
	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
<b>Gymnastiksalar</b>								
Timkostnader	85	180	340	180	85	180	350	180
Hacksta	50	100	200	100	50	100	200	100
Margretelund	50	100	200	100	50	100	200	100
Ljusterö	50	100	200	100	50	100	200	100
Roslags-Kulla	50	100	200	100	50	100	200	100
Rydbo	50	100	200	100	50	100	200	100
Sjökarby	50	100	200	100	50	100	200	100
Skärgårdsstad	50	100	200	100	50	100	200	100
Solskiftet	85	175	340	175	85	175	350	175
Söra A	50	100	200	100	50	100	200	100
Söra B	85	175	340	175	85	175	350	175
Tråsättra	45	75	160	75	45	75	160	75
Åkerstorp	50	100	200	100	50	100	200	100
Österskär								

**Taxa 1**

Barn/ungdomsföreningar samt andra aktörer i Österåkers kommun som bedriver verksamhet för barn och unga mellan 3-20 år, pensionärsföreningar 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 2015				Budget 2016			
	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
<b>Sport och friluft</b>								
<b>Österåkers sportcenter *</b>								
Bollhall, timkostnad	95	200	380	200	95	200	390	200
A	55	115	240	115	55	115	245	115
A1 och A2	85	175	335	175	85	175	340	175
B	50	105	215	105	50	105	220	105
B1 och B2								
<b>Övrigt, timkostnad (en nivå)</b>								
Badminton/abonnemang	95		Ströbokning:	135	95		Ströbokning:	135
Badminton/abonnemang, pensionär	70		Ströbokning:	100	70		Ströbokning:	100
Nedre Gym. endast föreningar och skolor	105				105			
<b>Seniormatcher, representationslag och arrangemang, timkostnad</b>								
A-hallen	225				225			
B-hallen	215				215			
Sporthallen (A+B-hallen)	430				430			
<b>Ishall A</b>								
Timkostnad under v 34 - v 14	125	290	1 275	550	125	290	1 300	550
Matcher/evenemang	155	580	1 275	560	155	580	1 300	560
Ishall B								
Timkostnad under v 40 - v 9	100	250	1 275	395	100	250	1 300	395

\* Förrådsutrymmen i Österåkers sportcenter 100 kr/kvm och år

\*\* Kostnaderna för försäsong och eftersäsong beräknas enligt taxa 3.

Avgift för outnyttjade tider 530 kr per tillfälle



		Budget 2015			
Sport och friluft		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
<b>Fotbollsplaner</b>					
Timkostnad		90	190	680	305
Gräs		25	115	570	260
Konstgräs, 5-manna		25	115	570	260
Konstgräs, 7-manna		35	180	680	305
Konstgräs, 11-manna		25	45	120	55
Grusplan, 7-manna		45	165	610	290
Vinterplan, 5-manna		45	165	610	290
Vinterplan, 7-manna		90	350	710	370
Vinterplan, 11-manna		35	65	135	55
Röllingby backar		35	60	230	100
Fridrottsbanor					

		Budget 2016			
Sport och friluft		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
<b>Fotbollsplaner</b>					
Timkostnad		90	190	690	305
Gräs		25	115	580	260
Konstgräs, 5-manna		25	115	580	260
Konstgräs, 7-manna		35	180	690	305
Konstgräs, 11-manna		25	45	120	55
Grusplan, 7-manna		45	165	620	290
Vinterplan, 5-manna		45	165	620	290
Vinterplan, 7-manna		90	350	720	370
Vinterplan, 11-manna		35	65	140	55
Röllingby backar		35	60	230	100
Fridrottsbanor					

		Budget 2015		
Seniormatcher och representationslag		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
Per match		198	582	680
Gräs, natur- och konstgräs		140	312	1 100
Röllingby backar				

		Budget 2016		
Seniormatcher och representationslag		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
Per match		198	582	690/720
Gräs, natur- och konstgräs		140	312	1 120
Röllingby backar				

		Budget 2015		
Idrottsvenemang, timkostnad		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
Hackstahallen		215		
Träsättrahallen		215		
Söra, A-hallen		215		
Övriga småhallar		205		

		Budget 2016		
Idrottsvenemang, timkostnad		Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
Hackstahallen		215		
Träsättrahallen		215		
Söra, A-hallen		215		
Övriga småhallar		205		

*M.O.M*



## BUDGET FÖR 2016, PLAN 2017-18

## Taxor och avgifter

Kulturknuten inkl. Bergateater *	Budget 2015			Budget 2016		
	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
Timkostnad						
Rep huset	50	145	190	50	145	195
Berga teater	85	225	645	85	225	655
Musikens hus/Hästskon	50	145	230	50	145	235
Danslokalen	50	145	230	50	145	235
Vaktmästarservice, vardagar 17.00-21.00	300:-/timme			310:-/timme		
Vaktmästarservice övr. eft. 22 samt lör, söndag	500:-/timm			510:-/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

260  
360

260  
360

\* 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.

## Taxor och avgifter

Biblioteken	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 15-16		Kommentar
			Belopp	%	
Nytt lånekort (det första gratis)	35	40	5	14%	
Reservationsavgift	10	10	0	0%	
Reservationsavgift fjärrlån	40	40	0	0%	
<b>Avgift försenad bok/vecka:</b>					
Vuxenbok	10	10	0	0%	
Maxbelopp	225	225	0	0%	
DVD Vuxen	10	10	0	0%	per dygn
DVD Barn	5	5	0	0%	per dygn
Meddelandavgift	20	20	0	0%	
<b>Förkomna böcker:</b>					
vuxenbok	340	345	5	1%	
barnbok	165	170	5	3%	
pocketbok	60	70	10	17%	
tidskrift	80	80	0	0%	
CD	175	175	0	0%	
DVD	500	530	30	6%	
<b>Lån av DVD</b>					
vuxenfilm	25	25	0	0%	
barnfilm	10	10	0	0%	
spel	25	25	0	0%	
<b>Kopior</b>					
Papper	3	5	2	67%	Per kopia
<b>Övrigt</b>					
bibliotekskassar	2	0	-2	-100%	
tygkassar	30	30	0	0%	

**Biblioteket, lokalhyror**

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

Timkostnad	Taxa 1		Taxa 2	
	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 1	Taxa 2
Sammanträdesrummet Grupperum 1 och 2	175 70	285 180	180 70	290 185
Programrummet Datasalen med 8 datorer	275 400	420 625	280 410	450 640

**Övrigt**

Tillstånd § 15 Lotterilagen	395
Registrering § 17 Lotterilagen	395



Abonnemang	Budget 2015	Budget 2016 *	Förändring 15-16		Kommentar
			Belopp	%	
Bad Autogiro Familjextra Barn	40 kr	40 kr	0 kr	0%	Bad autogiro per mån
Bad Autogiro Vuxen	160 kr	160 kr	0 kr	0%	Bad autogiro per mån
Bad Autogiro Vuxen vard före 15.00	130 kr	130 kr	0 kr	0%	Bad autogiro per mån
Bad Årskort 0-16 år	900 kr	900 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Bad Årskort Familjextra Barn	480 kr	480 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Bad Årskort Vuxen	1 920 kr	1 920 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Bad Årskort Vuxen Vard före 15.00	1 560 kr	1 560 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Medley Autogiro Vuxen	260 kr	260 kr	0 kr	0%	Medley Autogiro per mån
Medley Autogiro Vuxen Vard före 15.00	160 kr	160 kr	0 kr	0%	Medley Autogiro per mån
Medley Valfria månader Vuxen	350 kr	520 kr	170 kr	49%	Medley Periodkort
Medley Årskort Vuxen	3 120 kr	3 120 kr	0 kr	0%	Medley Årskort
Medley Årskort Vuxen Vard före 15.00	1 920 kr	1 920 kr	0 kr	0%	Medley Årskort
<b>Klippkort</b>					
Bad Klippkort 7-16 år och pensionärer	405 kr	450 kr	45 kr	11%	Bad periodkort
Bad Klippkort Vuxen	630 kr	675 kr	45 kr	7%	Bad periodkort
Medley Klippkort Alla tider	900 kr	900 kr	0 kr	0%	Medley Periodkort
Medley Klippkort Vard före 15.00	695 kr				Produkten utgår 2016
<b>Entreér</b>					
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	70 kr	70 kr	0 kr	0%	Bad engångsentré

\* Pris inkl. moms

Öppettider och servicenivåer inom simhallarna har utökats när verksamheten har övertagits av Medley

## För föreningar. Företag, gymnasieskolor mm

Timkostnad per bana	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
2015	20	55	215	55
2016	20	55	215	55

Föreningar, arrangemang 6 banor	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
2015	260	260		
2016	260	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.

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

Bilaga 14

<b>Maxtaxa inom förskoleverksamhet och fritidshem</b>	<b>Budget 2015 *</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>Förändring Belopp</b>	<b>Kommentar</b>
Inkomsttaket per månad	42 890 kr	43 760 kr	870 kr	2,0% Avgiften tas ut 12 månader per år
Avgift per månad				
<b>Förskoleverksamhet 1-2 år mer än 15 timmar/vecka</b>				
Barn nr 1 - 3% av inkomsten, dock högst/mån	1 287 kr	1 313 kr	26 kr	
Barn nr 2 - 2% av inkomsten, dock högst/mån	858 kr	875 kr	17 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	429 kr	438 kr	9 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
<b>Förskoleverksamhet 3-5 år mer än 15 timmar/vecka</b>				
Barn nr 1 - 2,25% av inkomsten, dock högst/mån	965 kr	985 kr	20 kr	Samma nivå för barn 1-2 som
Barn nr 2 - 1,25% av inkomsten, dock högst/mån	536 kr	547 kr	11 kr	erbjudits förskola enligt
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	429 kr	438 kr	9 kr	skollagen 8 kap. 7§, 16§
Barn nr 4 - ingen avgift				
<b>Förskoleverksamhet 1-2 år max 15 timmar/vecka</b>				
Barn nr 1 - 2,5% av inkomsten, dock högst/mån	1 072 kr	1 094 kr	22 kr	
Barn nr 2 - 1,5% av inkomsten, dock högst/mån	643 kr	656 kr	13 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	429 kr	438 kr	9 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
<b>Förskoleverksamhet 3-5 år max 15 timmar/vecka</b>				
Barn nr 1 - 1,15% av inkomsten, dock högst/mån	493 kr	503 kr	10 kr	
Barn nr 2 - 0,6% av inkomsten, dock högst/mån	257 kr	263 kr	5 kr	
Barn nr 3 - 0,6% av inkomsten, dock högst/mån	257 kr	263 kr	5 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
<b>Fritidshemsverksamhet årskurs F - 3</b>				
Barn nr 1 - 2% av inkomsten, dock högst/mån	858 kr	875 kr	17 kr	
Barn nr 2 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	429 kr	438 kr	9 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	429 kr	438 kr	9 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
<b>Fritidshemsverksamhet årskurs 4-6</b>				
1:a barn 1,5% av inkomsten, dock högst/mån	643 kr	656 kr	13 kr	
2:a barn 0,75% av inkomsten, dock högst/mån	322 kr	328 kr	7 kr	
3:e barn 0,75% av inkomsten, dock högst/mån	322 kr	328 kr	7 kr	

\* fr. o.m. juli 2015

BUDGET FÖR 2016, PLAN 2017-18

Skatt och avgifter

Äldreomsorg

Avgifter SoL	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 15-16		Kommentar
			Belopp	%	
Hemjänst /timme	221 kr	225 kr	4 kr	2%	
Ledsagning /timme	221 kr	225 kr	4 kr	2%	
Dagverksamhet/månad (måltid tillkommer)	706 kr	720 kr	14 kr	2%	
Omvårdnad vid korttidsboende/månad & plats i hem för vård och boende (HVB)/dygn	1 780 kr	1 772 kr	-8 kr	0%	Är baserade på prisbasbeloppet.
Omvårdnad vid särskilt boende/månad	59 kr	58 kr	-1 kr	-2%	
Boendeavgift vid korttidsboende/månad och HVB per dag	1 780 kr	1 772 kr	-8 kr	0%	Är baserade på prisbasbeloppet.
Avgiften ingår ej imaxtaxan men beräknas mot avgiftsutrymmet	1 854 kr	1 846 kr	-8 kr	0%	Är baserade på prisbasbeloppet.
Såld plats särskilt boende/dygn till annan kommun	61 kr	61 kr	0 kr	0%	
	2 136 kr	*			* Avgiften för såld plats på särskilt boende till annan kommun föreslås följa förändring i omsorgsprisindex (OPI) så som den publiceras av SKL.
Distribution av matportioner /månad	354 kr	361 kr	7 kr	2%	
Måltider Görjansgården, Solh. och Solg,			0 kr		
Lunch	56 kr	57 kr	1 kr	2%	
Middag	45 kr	46 kr	1 kr	2%	
Fryssta matportioner/portion	40 kr	41 kr	1 kr	3%	
Måltider dagverksamhet/dag	66 kr	67 kr	1 kr	2%	
Måltider korttidsboende och HVB/dag	115 kr	117 kr	2 kr	2%	
Måltider växelvård övriga dagar/dag	115 kr	117 kr	2 kr	2%	
Måltider växelvård ankomstdagen/dag	68 kr	69 kr	1 kr	1%	
Måltider särskilt boende/månad	3 463 kr	3 532 kr	69 kr	2%	

M.O



ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2016, PLAN 2017-18  
Taxor och avgifter

Bilaga 17

Produktionsstyrelsen

Text	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 15-16		Kommentar
			Belopp	%	
<b>Måltider</b>					
Kostnad elevlunch / per barn	25,3 kr	26,1 kr	0,8 kr	3%	
Kostnad special elevlunch / per barn	29,8 kr	30,7 kr	0,9 kr	3%	
Kostnad mellanmål	11,1 kr	11,4 kr	0,3 kr	3%	
Kostnad mellanmål fritids lov	28,2 kr	29,0 kr	0,8 kr	3%	
Kostnad personallunch / per portion	29,8 kr	30,6 kr	0,9 kr	3%	
Kostnad personallunch / per portion lov	30,9 kr	31,8 kr	0,9 kr	3%	

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2016, PLAN 2017-18  
Taxor och avgifter

Bilaga 18

Socialnämnden

Text	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 15-16		Kommentar
			Belopp	%	
Familjerådgivning Avgift per timme	300 kr	350 kr	50 kr	17%	

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2016, PLAN 2017-18  
Taxor och avgifter

Bilaga 19

Byggnadsnämnden

Text	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 15-16		Kommentar
			Belopp	%	
<b>Plan och byggnadsverksamhet</b> Bygglov och strandskydd					Plan- och bygglovstaxa 2011 (KF § 111)
<b>Parkeringsanmärkningavgifter</b> Avgift 02, 08	1 000 kr	1 000 kr	0 kr	0%	Avgifterna är för olika förseelser, BN § 289 (2013-08-27)
Avgift 01, 03,04,05,06,07,09,30,31,33	700 kr	700 kr	0 kr	0%	Avser bestämmelse i trafikförordningen
Avgift 10, 38,39,40,41,42	400 kr	400 kr	0 kr	0%	Avser bestämmelse i trafikförordningen
Avgift 11,12,13,14,34,35,37	500 kr	500 kr	0 kr	0%	Avser bestämmelse i trafikförordningen

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2016, PLAN 2017-18

Taxor och avgifter

Miljö- hälsoskydds nämnden \*

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.

Avgifter för serveringstillstånd och tillsyn enligt alkohollagen

<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%	Andrad avgift motsvarande gemensam serveringsyta
Ansökan om stadigvarande tillstånd för gemensam serveringsyta	5 000	5 000	0	0%	
Ansökan om tillfällig tillstånd för gemensam serveringsyta	2 600	2 600	0	0%	Andrad 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 procentuella förändringen 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- hälsoskyddsämnden \***

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 hälsoskyddsämnden 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.

## Kart- och mättaxa mm

Text	Budget		Förändring 15-16		Kommentar
	2015	2016	Belopp	%	
<b>Plan och byggnadsverksamhet</b> Plantaxa					Plan- och bygglovstaxa 2011 (KF § 111) Justeringsfaktor 1,0 föreslås oförändrad. Merparten av avgifterna tas in via planeringsavtal.
<b>Kart- och mätverksamhet</b>					Kart- och mättaxa 2009 (KF § 81) Justeras med konsumentprisindex varje år.
<b>Båtplats *</b>					
A	2 500 kr	2 875 kr	375 kr	15,0%	Båthamnsvägen
AA	2 740 kr	3 151 kr	411 kr	15,0%	Båthamnsvägen
B	1 775 kr	2 041 kr	266 kr	15,0%	Klappbryggan
C	1 690 kr	1 774 kr	84 kr	5,0%	Mellan Jänvägsbron och Slussen
D	1 690 kr	1 859 kr	169 kr	10,0%	Mellan Jänvägsbron och Slussen
S	1 375 kr	1 444 kr	69 kr	5,0%	Mellan Sockenvägen och Åkersbro
A & AA längsides	350	402,50	53 kr	15%	Kr per meter
Brygga MB, antal 1	350	402,50	53 kr	15%	Kr per meter
Ny brygga, brygga E, utanför JM-huset.		562,50	563 kr		Kr per meter, ny taxa för 2016
Brygga T		2 600	2 600 kr		Grundavgift, ny taxa 2016
Brygga T (Tillägg)		5	5 kr		5 kr/cm, över 2,4 meter brygga.
Ej Österåker kommunmedlem	500	800	300 kr	60%	Kr per meter, Ny taxa för 2016
Vinterplatser i Åkerskanal. Kunder.		250			Kr per meter, Ny taxa för 2016
Vinterplatser i Åkerskanal. Utomstående kunder.		350			
<b>Båtplatskö</b>					
Nyregistreringsavgift	250 kr	250 kr	0 kr	0,0%	
Årsavgift	150 kr	150 kr	0 kr	0,0%	
<b>Slussning</b>					
Båtar	50 kr	50 kr	0 kr	0,0%	Minst 5 st.
Årskort	550 kr	550 kr	0 kr	0,0%	
Kanoter	10 kr	10 kr	0 kr	0,0%	

\* 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)

Kart- och mättaxa mm

Text	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 15-16		Kommentar
			Belopp	%	
Byggetableringar, inhyggnade områden (kvm/år)	480 kr	490 kr	10 kr	2%	Fast avgift. Om gatu-avstängning krävs, dubbel avgift
Byggskylt (kvm/mån)	55 kr	55 kr	0 kr	0%	Fast avgift. För byggskylt < 15 kvm placerad på etableringsavspärming eller byggnadsställning uttas inden avgift
Fristående containrar, arbetsbodar etc. (kvm/år)	480 kr	490 kr	10 kr	2%	Fast avgift. (minimumavgift 1000 kr)
Upplag (kvm/år)	260 kr	265 kr	5 kr	2%	Fast avgift.
Cirkus	2 300 kr	2 350 kr	50 kr	2%	Fast avgift. (Påbörjat dygn)
Marknader, tivoli m.m.	2 300 kr	2 350 kr	50 kr	2%	Fast avgift. (Påbörjat dygn)
Kiosker (år)	39 000 kr	40 000 kr	1 000 kr	3%	Fast avgift. Endast under tiden 1- 24/12, max en yta av 20 kvm. (Påbörjad vecka, minimumavgift 1100 kr)
Julgransförsäljning	1 100 kr	1 100 kr	0 kr	0%	Fast avgift. (Påbörjad 6 månadersperiod)
Uteserveringar	120 kr	125 kr	5 kr		
Permanent (kvm/år)					
Skylltar - belysta (av tillståndshavaren) kvm/år	2 300 kr	2 350 kr	50 kr	2%	Fast avgift. (Påbörjad 6 månadersperiod)
zon 1	1 300 kr	1 300 kr	0 kr	0%	
zon 2	1 300 kr	1 350 kr	50 kr	4%	Fast avgift.
Skylltar - obelysta (kvm/år)	750 kr	750 kr	0 kr	0%	
zon 1					
zon 2					
Mobilradioantenn (år)	6 300 kr	6 400 kr	100 kr	2%	Fast avgift.
(Tele)master+ en bod, teknikskåp el dyl (år)	45 000 kr	45 000 kr	0 kr	0%	
Teknikbod, teknikskåp el dyl i samband med mast (år)	18 000 kr	18 500 kr	500 kr	3%	Fast avgift.

Boendeparkeringstillstånd	Budget 2015	Budget 2016	Förändring 15-16		Kommentar
			Belopp	%	
Boendeparkeringstillstånd *					
För ett år	1 000 kr	1 000 kr	0 kr	0%	
För 6 månader	600 kr	600 kr	0 kr	0%	
För tre månader	300 kr	300 kr	0 kr	0%	

\* i avgifterna ingår moms med 25%

	Budget utgifter	Budget inkomster	Budget netto
<b>Investeringsuppföljning</b>			
<b>Attraktiv offentlig plats &amp; skärgård</b>	<b>-19 830</b>	<b>500</b>	<b>-19 330</b>
Muddring Åsättra, inkl återställningsplan	-400		-400
Fiskvandringssväg	-1 000		-1 000
Slussen, vattenreglering o slussportar	-2 000		-2 000
Hantverkssvägen, lekplats enl policyn	-2 000		-2 000
Brygga Östanå	-2 600	300	-2 300
Karsvreta naturreservat, inkl lekplats	-500		-500
Hälsans stig, Södra slingan inkl belysning	-1 400		-1 400
Belysning Tranviksv/Linannäsv	-250		-250
Sabelbacken, bollplan	-3 000		-3 000
Bryggor	-300		-300
Åkers kanal (exkl fisktrappa, slussen-åtgärder)	-4 500		-4 500
Trygghetsåtgärder Effektbelysning	-700	200	-500
Allé- och gatuplanteringar	-300		-300
Lekplats Järnvägsparken	-500		-500
Flyttning träd och häck Järnvägsparken	-380		-380
<b>Stadsutveckling /Trafikplan</b>	<b>-24 500</b>	<b>8 100</b>	<b>-16 400</b>
Berga stadsgata	-1 400	400	-1 000
Planskild korsning järnvägsbro Rallarvägen	-6 000		-6 000
CPL 276-sockenvägen, pilstugotomten+kringinvest.	-7 000	4 100	-2 900
CPL Sockenvägen/Centralvägen (Odenplan)	-9 000	3 600	-5 400
Nyinvestering busshpl	-600		-600
Tunneln väg 276	-500		-500
<b>Reinvestering, gator och vägar</b>	<b>-11 300</b>	<b>120</b>	<b>-11 180</b>
Trafiksignaler	-200		-200
Säbybron	-1 000		-1 000
Knipvägen etapp 2	-5 000		-5 000
Gångbroar GT2-8	-850		-850
Gångbroar Knisslinge ggb1-4,6-7	-250		-250
Ny belysning stolpar gc-vägar (ca 80 st/år)	-700		-700
Industribron	-2 500		-2 500
Margretelundsvägen helhet utredning	-400		-400
Smedbysskolväg ny gc	-400	120	-280
<b>Beläggningsåtgärder</b>	<b>-8 450</b>	<b>340</b>	<b>-8 110</b>
Beläggning/breddning g-bana Mariehäll/Bivägen	-3 000		-3 000
Beläggning./kantsten Hantverkssvägen, ny gc	-2 000	300	-1 700
Tråsättravägen (Söralidsv-Margretelundsv) ny beläggning	-2 100		-2 100
Sjöfågelvägen, gc kb dagvatten	-200	40	-160
Sänkning kantsten infarter	-500		-500
Strömfallsvägen, ny beläggning	-650		-650
<b>Omvandlingsområden</b>	<b>-21 800</b>	<b>5 040</b>	<b>-16 760</b>
Svinninge lokalgator	-9 000		-9 000
Svinninge Gång-och cykelväg (GC)	-8 000	3 200	-4 800
Täljö vägskäl	-4 800	1 840	-2 960
<b>Gång och cykelvägar</b>			
<b>(säkra skolvägar, arbetspendling, rekreation)</b>	<b>-12 050</b>	<b>900</b>	<b>-11 150</b>
Vägvisning GC-nätet	-300		-300
Cykelpumpar/cykelräknare	-50		-50
Margretelundsvägen etp 2 gc (Gröndalsv-Gårdslötsv)	-900		-900
Cykelställ gc	-300		-300
Regionalt cykelstråk Rydbo station/Ullna/E18	-1 500		-1 500
Tråsättravägen(Knipvägen-Skrakvägen)	-3 600	900	-2 700
Domarudden GC-väg (exkl. ridstig)	-5 000		-5 000
Sjökarbyvägen(Getingvägen-Spinnarvägen)	-400		-400
<b>Kultur &amp; Friluft</b>	<b>-5 870</b>	<b>0</b>	<b>-5 870</b>
Ridstigar	-2 000		-2 000
Mountainbike bana	-500		-500
Fornminnesområden, restaurering och informationsarbete	-420		-420
Belysning och beläggning motionsspår	-2 000		-2 000
Åkersberga IP (friidrott) el och belysning	-500		-500
Åkersberga IP staket	-50		-50
Reinvestering badplatser	-100		-100
Konstgräsplan Kungsängen IP, staket	-250		-250
Konstgräsplan Margretelund, staket	-50		-50
<b>Digitala kartor</b>	<b>-2 700</b>	<b>0</b>	<b>-2 700</b>
<b>Totalt SBF Inom KS</b>	<b>-106 500</b>	<b>15 000</b>	<b>-91 500</b>
<b>IT</b>	<b>-3 000</b>	<b>0</b>	<b>-3 000</b>
<b>Uförutsedd</b>	<b>-1 500</b>	<b>0</b>	<b>-1 500</b>
<b>Totalt KS</b>	<b>-111 000</b>	<b>15 000</b>	<b>-96 000</b>

A M.O.K



**Förslag till förändring av placeringsreglemente:**

**Avsnitt 3, Tillåtna Investeringar, Tabell 4-4 Kreditlimit**

Uppdaterad tabell för kreditlimit. Tabellen avser hur stor andel av portföljens marknadsvärde som får investeras i olika ratingkategorier.

Syftet med de utökade kreditlimiterna är att effektivisera förvaltningen och möjliggöra en högre riskjusterad avkastning. På grund av ändrade marknadsförutsättningar med lägre kreditbetyg för både länder och företag är andelen emittenter med de höga kreditbetygen lägre nu än när denna policy antogs. Genom att uppdatera limiterna möjliggörs en effektiv förvaltning samtidigt som en större spridning av olika emittenter inom samma kategori kan uppnås.

**Aktuella kreditlimit**

KREDITLIMITER ENLIGT POLICY		Durationskategori				Max andel per emittent	
Ratingkategori	Σ K till F	K 0-1 år	L 1-3 år	M 3-7 år	N >7 år	Σ Motpart	>1 år
		Σ K till N	Σ L till N	Σ M till N	N		
A. Stater, kommuner el. motsv. med AAA / Aaa	Σ A till F	100%	100%	100%	100%	100%	100%
B. Värdepapper med rating om lägst AAA / Aaa	Σ B till F	100%	85%	70%	60%	30%	30%
C. Värdepapper med rating om lägst AA- / Aa3	Σ C till F	80%	60%	40%	25%	20%	20%
D. Värdepapper med rating om lägst A- / A3	Σ D till F	50%	30%	20%	10%	15%	10%
E. Värdepapper med rating om lägst BBB- / Baa3	Σ E till F	20%	10%	5%	0%	10%	5%
F. Rating lägre än BBB- / Baa3, eller ingen rating	F	10%	5%	0%	0%	5%	2%

**Föreslagna kreditlimit**

FÖRSLAG PÅ NYA KREDITLIMITER		Durationskategori			Max andel per emittent	
Ratingkategori	Σ K till E	K 0-1 år	L 1-3 år	M >3 år	Σ Motpart	
		Σ K till M	Σ L till M	M		
A. Stater, kommuner el. motsv. med AAA / Aaa	Σ A till E	100%	100%	100%	100%	
B. Värdepapper med rating om lägst AAA / Aaa	Σ B till E	100%	100%	80%	30%	
C. Värdepapper med rating om lägst AA- / Aa3	Σ C till E	90%	80%	70%	25%	
D. Värdepapper med rating om lägst A- / A3	Σ D till E	60%	50%	40%	20%	
E. Värdepapper med rating om lägst BBB- / Baa3	E	25%	15%	10%	10%	

Medan

Kommunfullmäktiges inriktningsmål	Resultatmål	Nuläge	Syftal målnivå	Period	Mätmetod
Invånarna ska uppleva en professionell service av högsta kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service:	<b>Nöjdheten med förvaltningens service och kvalitet ska öka</b>				
Indikator (NII i medborgarundersökning) <sup>1</sup>	KS (KSik)	42	50	2016-18	Undersökning
Indikator (ranking företagsklimat enligt Svenskt Näringsliv)	KS (KSik)	61 av 290	40 av 290	2016-18	Undersökning
Indikator (Antal klagomål på avvikelser mot tjänstedeclaration vad avser gräsklippning, belysning, sandning och plogning)	KS(SBF)	600	800	2016-18	Statistik
Indikator (NII i medborgarundersökning)	Nöjdheten med förvaltningens bemötande och tillgänglighet ska öka				
	SKN	2013 53 %	Plus 5% (58%)	2016-18	(index : 4 frågor under bemötande och tillgänglighet i kontakt med kommunen s. 9)
Indikator (NII i medborgarundersökning)	Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka				
	VON	45(2013)	Plus 10%	2016-18	Undersökning
Indikator (NII i medborgarundersökning)	Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka				
	SN	42(2013)	Plus 10%	2016-18	Undersökning
Indikator (NII Idrotts- och motionsanläggningar samt kultur)	Nöjdheten med kommunens idrotts- och motionsanläggningar samt kulturutbud ska öka.				
	KFN	59-60	61	2016-2018	Enkät
Indikator (Serveringstillstånd SBA:s NII-undersökning)	Ökad kundnöjdhet inom miljö- och hälsoskyddstillsyn samt avseende serveringstillstånd				
	MHN	75	80	2016-18	Undersökning
Indikator (Bygglövlansens NII-undersökning)	Nöjdheten med bygglövsverksamheten service och kvalitet ska öka				
	BN	67	70	2016-18	Statistik

Kommunfullmäktiges inriktningsmål	Resultatmål	Nuläge	Syrtal mätvärda	Period	Mätmetod
<b>Osteråker ska ha en ekonomi i balans:</b>					
Osteråkers kommuns finansiella mål	Stödja politiken i att nå de finansiella målen och ekonomi i balansen	100% uppfylla	100% uppfylla	2016-18	Statistik finansiella mål
Indikator (Fastställt åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse)	KS (KSK)	ej aktuellt	vid behov	2016-18	Månadsuppföljning
Indikator (Fastställt åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse)	KS (KSK)	Ej aktuellt	100%	2016-18	Månadsuppföljning
Indikator (Fortsatt god ekonomisk hushållning)	Åtgärdsplan ska beslutas samtidigt som eventuell negativ prognos lämnas				
Indikator (Fortsatt god ekonomisk hushållning)	KS(SBF)	Ej aktuellt	100%	2016-18	Månadsuppföljning
Indikator (Fortsatt god ekonomisk hushållning)	ingen budgetavvikelse samt åtgärdsplan tas fram vid negativ				
Indikator (Fortsatt god ekonomisk hushållning)	SKN	Bokslut 14 + 0,02%	100%	2016-18	Månadsuppföljning, delårsbokslut, årsbokslut
Indikator (Fastställt åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse)	SKN	Ej aktuellt (14)	100%	2016-18	Månadsuppföljning
Indikator (Fortsatt god ekonomisk hushållning)	Finansiering av alla beslut med ekonomisk bäring ska tydliggöras				
Indikator (Fortsatt god ekonomisk hushållning)	VON	Underskott 0,3%	0% avvikelse	2016-18	Statistik
Indikator (Fastställt åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse)	VON	100%	100%	2016-18	Månadsuppföljning
Indikator (Fortsatt god ekonomisk hushållning)	Finansiering av alla beslut med ekonomisk bäring ska tydliggöras				
Indikator (Fortsatt god ekonomisk hushållning)	SN	Överskott 4,8%	0% avvikelse	2016-18	Statistik
Indikator (Fastställt åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse)	SN	Ej aktuellt	100%	2016-18	Månadsuppföljning
Indikator (Fortsatt god ekonomisk hushållning)	Finansiering av alla beslut med ekonomisk bäring ska tydliggöras.				
Indikator (Fortsatt god ekonomisk hushållning)	KFN	Bokslut 14 +0,02	0% avvikelse	2016-2018	Statistik
Indikator (Fastställt åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse)	KFN	Ej aktuellt (14)	100%	2016-2018	Månadsuppföljning
Indikator (Fastställt åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse)	Åtgärdsplan ska beslutas samtidigt som eventuell negativ prognos lämnas				
Indikator (Fastställt åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse)	MHN	Ej aktuellt	100%	2016-18	Månadsuppföljning
Indikator (Fastställt åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse)	Åtgärdsplan ska beslutas samtidigt som eventuell negativ prognos lämnas				
Indikator (Fastställt åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse)	BN	Ej aktuellt	100%	2016-18	Månadsuppföljning



Resultatmål	Måttäge	Styrelse målniva	Period	Mätmetod
<p>Kommunfullmäktiges inriktningss mål Områder ska vara bästa skolkommun i länet:</p>				
Indikator (Andel elever med behörighet till gymnasium)	SKN	88%	2016-18	SCB /Siris, Öppna jämförsta kommun i länet, 98%
Indikator (Lärares behörighet)	SKN	59,3%	2016-18	SCB /Siris lä 2014/15
Indikator (Minst godkänd i alla ämnen)	SKN	77%	2016-18	SCB /Siris, Öppna jämförsta kommun i länet (93%)
Indikator (Föräldrarnas nöjdhet i förskolan)	SKN	92%	2016-18	Kundundersökning förskola 2015
Samarbetet mellan socialtjänsten och skolan ska förbättras				
Indikator (Antal SIP där skolan deltar, uppföljning av BUSSAM)	VON	1 st	2016-18	Statistik
Samarbetet mellan socialtjänsten och skolan ska förbättras				
Indikator (Anmäla ensamkommande barn och barn till nyanlända till skolan inom en vecka)	SN	i.u.		Uppföljning
Att öka skolans nyttjande av kommunens kulturutbud samt uppmuntra till mer samverkan mellan skola och det lokala föreningslivet.				
Indikator: Andel deltagare i mellan skola och idrottsförening (Idrottslyftet)	KFN	2770 st	2016-17	Statistik
Indikator: Antal besök av barn och unga i förskole-, grundskol- och gymnasieåldern som tar del av kulturprogram och arrangerat av Kultur- och fritidsnämnden. (Kulturboka)	KFN	8150 st	2016-2018	Statistik
Inomhusmiljön i samtliga skolor ska koncentreras.				
Indikator (God inomhusmiljö i skolor genom öilsyn och inspektionsrapporter) (2.)	MHN	100%	2016-18	Uppföljning/statistik
Alla skolor som vill ingå i kommunens trafiksäkerhetsprogram ska ges möjlighet till detta				
Indikator (Antal skolor som ingår i kommunens trafiksäkerhetsprogram)	BN	7	2016-18	Uppföljning/statistik
Antal säkra och trygga skolvägar ska öka				
Indikator (Andel barn som går eller cyklar till och från skola)	KS(SBF)	Ny aktivitet	2016-18	Enkät
Stödja produktionsförvaltningen samt skolförvaltningen att optimera resursfördelning i syfte att nå bättre prognossäkerhet och budget i balans				
Samordning av kvalitetsäkring och målstyrning	KSK	i.u.	1016-18	Dialog/enkät



Kommunfullmäktiges inriktningsmål	Resultatmål	Nuläge	Styrat målnivå	Period	Mått metod
Området ska erbjuda högsta kvaliteten på omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning.	Andelen omsortagare, som är nöjda ska öka				
Indikator (NKI hemtjänst)	VON	89%	plus 1 %	2016-18	Statistik
Indikator (NKI äldreboende)	VON	85%	plus 1 %	2016-18	Statistik
Indikator (Brukarenkäter inom funktionshinder)	VON	64-87%	plus 1 %	2016-18	Undersökning i verksamheter
Erbjuda äldre personer med missbruk stöd till ett värdigt liv					
Indikator (utvecklad öppenvård och genomförd analys av behoven)	SN	i.u.	antal aktiviteter, genomförd analys	2016-18	Statistik
Regelbunden samverkan mellan kommunen och landstinget avseende barn och elever med funktionsnedsättning i förskola och skola					
Indikator Antal lokala BUS möten	SKN	2-3/termin	som nuläge	2016-18	Uppföljning av lokal BUS samverkan
Indikator Antal samverkansmöten med landstingets barn- och ungdomshabilitering	SKN	1/termin	som nuläge	2016-18	(Barn och unga i behov av stöd från kommun och landsting)
Indikator (Tillgänglighet inom idrott, Kommunuppföljning från Myndigheten för delaktighet)	KFN	30% (2014)	35%	2016	Enkät
Indikator (Tillgänglighet inom Kultur, Kommunuppföljning från Myndigheten för delaktighet)	KFN	19%	25%	2016	Enkät
Indikator (God inomhusmiljö i äldreboenden och gruppbostäder för personer med funktionsnedsättning genom tillsyn och inspektionsrapporter) (3.)	MHN	Ny aktivitet	100%	2016-18	Uppföljning/statistik
Indikator (Enkätundersökning av bostadsanpassningsbidrag) 2.	BN	9-4%	95%	2016-18	Enkät
Indikator (Antalet utförda åtgärder)	KS(SBF)	10	10	2016-18	Statistik
Samordning av kvalitetsäkring och målstyrning	KSK	i.u.	Föbättring	1016-18	Dialog/enkät

Resultatmål	Nuläge	Syftal mål/nivå	Period	Mått metod
<b>Kommunfullmäktiges inriktningsmål</b> <b>Österåker ska ha en trygg miljö:</b>				
Beredskapsarbetet i Österåker ska hålla en fortsatt hög kvalitet och förmågan hos organisationen att hantera en allvarlig eller extraordinär händelse ska vara säkrad.				
Enkät (MSB's föreskrifter om kommuners risk och sårbarhetsanalyser)	37/40	Minst 35/40	2016-2018	Enkät
KS (KSK)				
Antalet personer som känner sig trygga utomhus på kvällar och nätter ska öka				
KS(SBF)	5,4	5,6	2016-18	Enkät
Trygghet i skolan ska öka				
SKN	86%	95%	2016-18	Kundundersökning
Andelen elever i åk 5 som uppger att de är trygga i skolan ska öka				
SKN	91%	97%	2016-18	Öppna jmf.
Personer som är utsatta för våld i nära relationer, ska erbjudas stöd och hjälp				
VON	10 st	8 st		Statistik
Personer som är utsatta för våld i nära relationer, ska erbjudas stöd och hjälp				
SN	20 st	10 st		Kompetensplan VINR
Indikator (genomförda utbildningar inom vård)	17 st	25%		Statistik
Indikator (antal aktualiserade vårdstövanden vuxenstöd)				
Andelen unga som alltid känner sig trygga inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde ska öka.				
KFN	98%	98%	2016-2018	Enkät
Indikator (Trygghet bland fritidsgårdarnas besökare)				
Indikator (Trygghetsindex för unga i åk 8) *	90%	95% (riksnitt)	2013-2016	LUPP
Ej ordningsstörningar eller överservering på eller i anslutning till serveringsställen				
MHN	0	0	2016-18	Uppföljning/statistik
Indikator (Ansvarfull alkoholservering)				
Minst samma antal trafiksäkerhetsåtgärder som under 2015 (fyra stycken) ska utföras årligen under 2016-18.				
BN	4	4	2016-18	Mätning Strada m.m.
Indikator (Antalet inrapporterade olyckor och tillbud i trafikmiljö)				