



19

AU § 9:22

Dnr. KS 2014/0293

Budget 2015 och plan 2016 - 2017

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Budgeten för Österåkers kommun år 2015 med plan 2016 – 2017.

Beslutsunderlag

Ekonomienheten bereder ärendet.

Förslag till beslut

Michaela Fletcher (M) yrkar att ärendet bereds vidare.

Propositionsordning

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

Expedieras

- Akten

Budgetförord 2015

Alliansen i Österåker - Moderaterna, Folkpartiet Liberalerna, Centerpartiet, Kristdemokraterna samt Österåkerspartiet - har beslutat att ta ett gemensamt ansvar för den politiska ledningen av Österåkers kommun under mandatperioden 2015-2018. Partierna har tillsammans tagit fram en politisk plattform för hela mandatperioden samt en gemensam budget för 2015 och plan för 2016-17.

Valfrihet, kvalitet och trygghet kommer att vara ledord i den borgerliga Alliansens styre i Österåker den kommande mandatperioden. Det kommer bli fortsatt fokus på skola, omsorg, trygghet, infrastruktur, miljö och en ekonomi i balans. Viktigare områden i skolan som tillförs resurser är bland annat på läs- och skrivförståelse, barn i behov av särskilt stöd och fler specialpedagoger. Nya miljömål och en reviderad cykelplan ska tas fram. Överskotts målet på minst 2% står fast och kommunalskatten ska hållas på en låg nivå.

Österåkers ekonomi är fortsatt mycket god med en soliditet som utvecklats mycket positivt under de fyra senaste åren. God ekonomisk hushållning och en prioritering av kärnverksamheterna gör att vi har ett mycket tillfredsställande utgångsläge.

Det är mot bakgrund av det glädjande att kunna presentera den borgerliga alliansens budget för 2015 där nämndernas bruttoramar utökats med ca 92 miljoner mer än i föregående års budget. För perioden 2015-2017 planeras nettoinvesteringar på totalt 300 miljoner kronor. Investeringsvolymen kommer att finansieras med egna medel (dels avskrivningar och dels via årets resultat). Tack vare god ekonomisk hushållning behöver ingen upplåning ske under perioden.

Österåker är en kommun i tillväxt. Vi har en positiv befolkningsutveckling. Befolkningen i Österåkers kommun beräknas under perioden 2015-2017 öka med ca 1470 personer. Det är en ökning på i snitt 490 personer per år. Tillväxt och därigenom ett ökat skatteunderlag är avgörande för att kunna erbjuda en hög kvalitet i välfärden även i framtiden. Vi ställer oss positiva till att det byggs attraktiva bostäder i vår kommun för att möta behoven av en växande befolkning.

Österåker har en relativt låg medelålder på 40 år. Kommunen är en entreprenörskommun vilket antalet registrerade företag – nästan 6000 – vittnar om. Den generella arbetslösheten såväl som ungdomsarbetslösheten tillhör de lägsta i hela riket.

Satsningar och investeringar

Nämndernas bruttoramar ökas, som nämnts med 92 miljoner. Alliansen genomför extra satsningar för kvalitetshöjningar inom viktiga kärnverksamhetsområden - utöver pris-, löne- och volymförändringar. Bland annat utgörs närmare 41 miljoner, av ovanstående 92, på utökad ram för Skolnämnden.

Ett av de övergripande målen är bland annat att minska antalet barn per pedagog i förskolan och på sikt är målet att nå 5,2 barn per vuxen i alla förskolor.

Grundskolepengen höjs med mellan 4,2 - 5,2 % beroende på årskurs. Förskolepengen höjs med ca 5%. Fritidspenget höjs med ca 3 %.

Vår ambition är att fortsatt lägga de största delarna av resurstillskotten i skolan redan i de tidiga åldrarna för att bereda alla de bästa förutsättningarna längre fram i skollåren.

Resurserna till ökad likvärdighet mellan skolor kommer att ökas för att säkerställa att alla elever når sina kunskapsmål. En särskild satsning kommer att göras för ledarskapsutveckling och höjda löner till skolledare.

Investeringstakten för infrastruktur kommer att skruvas upp ytterligare. Den totala investeringen i infrastruktur är ca 90 miljoner netto för 2015. Kapacitetshöjande åtgärder för ökad framkomlighet, främst i Åkersbergas centrala delar prioriteras. Vi kommer ta fram en ny cykelplan och gör en stor satsning på gång- och cykelvägar för att skapa säkra skolvägar, knyta ihop kommundelarna samt åstadkomma en cykelväg till Täby och den cykelstrada som planeras gå vidare in mot Stockholm.

Under föregående mandatperiod sänktes kommunalskatten med totalt 58 öre. Det placerar Österåker på plats 8 av länets 26 kommuner. Skattekraften är bland de 13 högsta i landet. Skattesatsen föreslås för 2015 lämnas oförändrad på 18:65 kronor

Verksamheterna kommer i än högre grad vara föremål för utvärdering och uppföljning med avseende på kvalitet och måluppfyllelse. Detta för att varje skattekrona ska användas på effektivast möjliga sätt till högsta möjliga utfall.

Visioner och mål

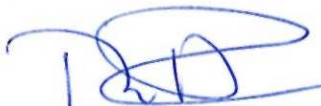
Österåker ska i alla sammanhang präglas av valfrihet, kvalitet och trygghet med ansvar för miljön och den enskilde individen. Österåker ska vara den mest attraktiva skärgårdskommunen som flest väljer att flytta till, bo i, verka i, starta företag i och besöka.

Kommunen är positiv till tillväxt och inflyttning. Vi välkomnar som tidigare nämnts byggande av attraktiva bostäder i attraktiva lägen med en variation av upplåtelseformer; villor, radhus, bostadsrätter och hyresrätter.

Sammanfattning

Budgeten för nästa år innehåller satsningar som ökar kvaliteten i verksamheterna. Framförallt skolan ges värdefulla resurstillskott för fortsatt kvalitetsutveckling. Det långsiktiga perspektivet är minst lika viktigt som det kortsiktiga. Denna budget är avvägd även för att klara balanskrav, finansiella mål och pensionsskuld - nu och på några års sikt. Den svarar upp mot olika behov och intressen, stärker vår konkurrenskraft gentemot andra kommuner och påskyndar resan fram till målet att vi ska vara den attraktivaste skärgårdskommunen.

Som ytterst ansvarig för kommunens ekonomi ser jag positivt på framtiden och utvecklingen av vår fina kommun!



Michaela Fletcher (M)
Kommunstyrelsens ordförande

2014-11-12 Dnr KS 2014/0293

Till Kommunfullmäktige

Budget 2015 och plan 2016-2017

Ärende

Budgetförslaget för år 2015 innebär att verksamhetens nettokostnader uppgår till 1 917 960 tkr vilket motsvarar knappt 97 % av skatteintäkterna. Utdebiteringen är beräknad på 18:65 dvs. oförändrad jämfört med innevarande år. Resultatbudgeten för år 2015 uppgår till 76 400 tkr. Nämndernas bruttokostnader beräknas till 2 133 050 tkr och intäkterna 263 530 tkr. Investeringsbudgeten uppgår till 126 600 tkr (utgifter) och 30 050 tkr (inkomster).

Beslutsförslag

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige beslutar att

1 Kommunfullmäktige

1.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2015 fastställs enligt följande.

Exkl. revision

Bruttokostnader	8 860 tkr
-----------------	-----------

Kommunfullmäktiges presidium föreslår Kommunfullmäktige

Revision

Bruttokostnader	1 690 tkr
Intäkter	30 tkr

2 Kultur- och fritidsnämnden

2.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2015 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	80 100 tkr
Intäkter	6 200 tkr

2.2 Pengen för Musikskola fastställs enligt bilaga1.

2.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilagor 8-12.

2014-11-12

3 Skolnämnden

3.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2015 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	1 021 600 tkr
Intäkter	73 100 tkr

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

3.3 Taxor och avgifter för förskoleverksamhet och fritidshem fastställs enligt bilaga 13.

4 Vård- och omsorgsnämnden

4.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2015 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	607 900 tkr
Intäkter	68 300 tkr

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

4.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilagor 14-15.

5 Produktionsstyrelsen

Investeringsbudget för 2015 för de enheter som kan stå för kapitalkostnader pga. gjorda investeringar fastställs enligt följande

Investering	4 000 tkr
-------------	-----------

6 Socialnämnden

6.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2015 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	117 300 tkr
Intäkter	26 000 tkr

6.2 Taxor och avgifter för familjerådgivning fastställs enligt bilaga 16.

7 Byggnadsnämnden

7.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2015 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	42 600 tkr
Varav samhällsbetalda resor exkl. adm.	20 200 tkr
Intäkter	9 900 tkr

2014-11-12

7.2 Investeringsbudget 2015 fastställs enligt följande

Investeringar (Trafik)

Summa utgifter	3 000 tkr
Summa inkomster	1 000 tkr

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

8 Miljö- och hälsoskydds nämnden

8.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2015 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	12 000 tkr
Intäkter	5 100 tkr

8. 2 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 18

9 Kommunstyrelsen

9.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget samt investeringsbudget 2015 fastställs enligt följande

Bruttokostnader	241 000 tkr
Intäkter	74 900 tkr

9.2 Investeringsbudget 2015 fastställs enligt bilaga 20 (kortfattad sammanställning enligt följande)

Investeringar	Utgifter	Inkomster
IT	3 000 tkr	
Stadsutveckling	5 950 tkr	470 tkr
Svinninge	57 000 tkr	27 160 tkr
Gator & vägar, reinvesteringar	17 720 tkr	
Cykelvägar	15 150 tkr	1 380 tkr
Skärgård, friluft, tryggt	18 080 tkr	40 tkr
Mät (digitala kartor)	2 700 tkr	
Summa investeringar	119 600 tkr	29 050 tkr

9. 3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 19

Övergripande nivå

10- Resultat-, finansierings- och balansbudget för år 2015 fastställs.

11- Planeringsramar för år 2016 och 2017 fastställs.

12- Utdebitering fastställs för 2015 till 18:65 per skattekrona dvs. oförändrad jämfört med år 2014.

13- Kommunens internränta fastställs till 2,5 % för år 2015.

14- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utföra redaktionella justeringar.

15- 50% av årets resultat för 2014 som överstiger 2 % av eget kapital ska reserveras för pensionsåtagandena i balansräkning under posten eget kapital. Övriga 50 % kommer att hanteras i samband med resultatutjämningsreserv.

16- Borgensavgift för berörda kommunala bolag fastställs med 0,35% av borgensåtagandet för år 2015.

17- Arvoden och ersättningar till förtroendevalda samt stöd till politiska partiet för 2015-2018 fastställs enligt bilaga 21.

18- Friskvårdsbidrag för 2015 höjs från 1 200 till 1 300 kr/år och person dvs. en höjning med 100 kr per år.

19- Anslå 15 Mkr för resecentrum och infartsparkeringar i Arningeområde under förutsättning av finansieringsavtal mellan Täby kommun och Österåkers kommun träffas.

20- Respektive nämnd får i uppdrag att arbeta vidare med måluppfyllelse med hänsyn till Kommunfullmäktiges inriktningsmål och indikatorer.

Särskilda uppdrag

21- Kultur- och friidsnämnden får i uppdrag att utvärdera söndagsöppet på Österåkers bibliotek.

22- - Kultur- och friidsnämnden får i uppdrag att utreda möjligheterna till kulturella aktiviteter för äldre över 65.

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

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

25- Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att utreda utveckling av hemtagningen från sjukhus genom att inför anpassningsstöd.

26- Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att se över ersättningsnivåer i särskilt boende och hemtjänst utifrån lokala förutsättningar i samråd med ekonomienheten.

2014-11-12

27- Vård- omsorgsnämnden får i uppdrag att se möjligheten för peng inom trygghetsboende (dagverksamhet).

28- Vård- omsorgsnämnden får i uppdrag att utreda möjligheter för ytterligare zon nivå på hemtjänst verksamhet (för år 2014 finns två zoner, tätort och landsbygd) inom hemtjänstens totala ram.

29- Vård- omsorgsnämnden får i uppdrag att införa kommunalt bostadstillägg för personer med bostad med särskild service eller annan särskilt anpassad bostad enligt LSS fr.o.m. 1 juli 2015 inom nämndens tilldelade ram. Riktlinjer för genförandet av bostadstilläget ska beslutas av Vård- och omsorgsnämnden.

30- Produktionsstyrelsen får i uppdrag att ta fram kompetensutvecklingsplan för respektive verksamhetsområde.

31- Finansiering av Österåkers kommuns del av Samordningsförbund Södra Roslagen ska ske inom Socialnämndens tilldelade ram.

32- Kommunstyrelsen får i uppdrag att kartlägga kommunägda fastigheter (kommunens anläggningar) med nulägebeskrivning och löpande ansvar för inre- och yttre underhåll samt intäkter från eventuellt kontrakt med olika intressenter.

33- Kommunstyrelsen får uppdrag i att utreda förvaltningens kostnadsutveckling som helhet (drift, investering, exploateringsredovisning samt markförsäljning). Detta ska redovisas senast mars 2015.

34- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda möjligheter för effektivisering av olika verksamhetsområde under 2015 via utveckling av organisatorisk förändring och förnyelse av arbetssätt. En rapport ska redovisas tillsammans med "Direktiv och anvisningar för budget 2016 och plan 2017-2018". Rapporten ska redovisa genomförda förändringar och framtida planerade förändringar.

35- Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över kvalitét på upprättande av statistiska uppgifter till olika myndigheter.

36- Kommunstyrelsen får i uppdrag att uppdatera kommunens konstpolicy.

37- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda förutsättningar för anläggande av en multihall i Näsvägen i samråd med Kultur- och fritidsnämnden.

38- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda förutsättningar för anläggande av en idrottsplats på Ljusterö samt idrotts- och friluftspåret i samråd med Kultur- och fritidsnämnden.

39- Kommunstyrelsen får i uppdrag att uppmärksamma kulturella byggnader genom skyltar i samråd med Kultur- och fritidsnämnden.

2014-11-12

40- Kommunstyrelsen får i uppdrag att uppdatera/revidera kommunens cykelplan.

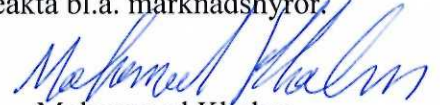
41- Kommunstyrelsens får i uppdrag att förnya/revidera miljömål för kommunen och kommunens invånare.

42- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda hantering av fastigheter/anläggningar för kommunala verksamheter ur ett koncernperspektiv. Utredningen ska beakta både organisatoriska och ekonomiska effekter.

43- Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda möjligheter för en effektivare modell för lokalersättning till friskolor och skolor i stället för faktiska lokalkostnader till olika enheter eller utövare i samråd med Skolnämnden. Detta ska rapporteras till KS inför upprättande av "Direktiv och anvisningar för budget 2016 och plan 2017-2018". Modellen ska beakta bl.a. marknadshyror.



Katarina Leinar
Ekonomichef



Mohammed Khoban
Chefsekonom

Bilagor:

- 1- Peng inom musikskola
- 2- Peng inom förskoleverksamhet
- 3- Peng inom skolverksamhet
- 4- Peng inom vuxenutbildning inkl. SFI samt särskolan
- 5- Beställningar inom förskole- och skolverksamhet
- 6- Peng inom äldreomsorg
- 7- Peng inom funktionshinder
- 8- Taxor och avgifter inom sport och friluft
- 9- Taxor och avgifter inom fritidsgårdar
- 10- Taxor och avgifter inom kulturknuten inkl. Bergateater
- 11- Taxor och avgifter inom biblioteken
- 12- Taxor och avgifter inom simhallar
- 13- Taxor och avgifter inom förskoleverksamhet
- 14- Taxor och avgifter inom äldreomsorg
- 15- Taxor och avgifter inom LSS- verksamhet
- 16- Taxor och avgifter inom familjerådgivning
- 17- Taxor och avgifter inom Byggnadsnämnden
- 18- Taxor och avgifter inom Miljö- och hälsönämnden
- 19- Taxor och avgifter inom Kommunstyrelsen
- 20- Investeringsbudget inom Kommunstyrelsen
- 21- Arvoden och ersättningar för mandatperioden 2015-2018

**ÖSTERÅKERS KOMMUN
EKONOMIENHETEN**

**PENG INOM MUSIKSKOLAN
2015**

Bilaga 1

Musikskolan	2014	2015
Peng per elev och år		
Undervisning 1-4 elever	9 100 kr	9 280 kr
Ensemble/orkester (större grupp)	3 200 kr	3 260 kr
Kör	2 000 kr	2 040 kr
Avgifter per elev och termin		
Undervisning instrument eller sång	1 400 kr	1 400 kr
samt ytterligare vid orkesterspel och kör i kombination med undervisning i instrument eller sång	100 kr	100 kr
Enbart körsång eller enbart ensemble/orkesterspel	400 kr	400 kr
Instrumenthyra	270 kr	270 kr

**ÖSTERÅKERS KOMMUN
EKONOMIENHETEN**

**PENG INOM FÖRSKOLEVERKSAMHET
2015**

Bilaga 2

Peng inom förskoleverksamhet	2014	2015
Förskola *		
Barn 1-2 år, heltid	112 340 kr	118 180 kr
Barn 1-2 år, deltid	89 870 kr	94 540 kr
Barn 3-5 år, heltid	81 130 kr	85 350 kr
Barn 3-5 år, deltid	64 900 kr	68 280 kr
Pedagogisk omsorg*		
Barn 1-2 år, heltid	109 540 kr	111 730 kr
Barn 1-2 år, deltid	87 630 kr	89 380 kr
Barn 3-5 år, heltid	80 940 kr	82 560 kr
Barn 3-5 år, deltid	64 750 kr	66 050 kr

Lokalpeng för utförare utanför kommunen*		
Barn 1-5 år, heltid	11 350 kr	11 920 kr
Barn 1-5 år, Deltid	9 080 kr	9 530 kr

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

OBS!

Utöver pengnivå för förskoleverksamhet för 2015 har ca. 0,6 Mkr fördelas via socioekonomiska faktorer.
Totalt inom förskolor fördelas 1,1+0,6=1,7 Mkr via socioekonomiska faktorer under 2015.
Ytterligare ca 4,6 Mkr fördelas som särskilt stöd och 1,6 Mkr till särskilda grupper.

Begränsningar för nyetableringar av lokaler fr.o.m. 2008 max 8,5 kvm per barn och max hyra per kvm och år 2 098 kr/kvm/år

PENG INOM SKOLVERKSAMHET
2015

Bilaga 3

Peng inom skoleverksamhet	2014	2015
Fritidshem*		
Fritidshem, år F	30 670 kr	31 590 kr
Fritidshem, år 1-3	26 190 kr	26 980 kr
Fritidshem, år 4-6	13 560 kr	13 970 kr
Pedagogisk omsorg i enskild regi		
Skolbarn 6 år 15-25 tim	9 580 kr	9 870 kr
Skolbarn 7-10 år 15-25 tim	8 210 kr	8 460 kr
Förskoleklass*	33 275 kr	35 010 kr
Grundskola år 1-9*		
Grundskola år 1-3	50 240 kr	52 350 kr
Grundskola år 4-5	51 310 kr	53 470 kr
Grundskola år 6-9	61 160 kr	63 730 kr

Lokalpeng för utförare utanför kommunen *		
Grundskola år F	5 616 kr	5 930 kr
Grundskola år 1-9	11 629 kr	11 510 kr
Fritidshem	4 218 kr	4 180 kr

Modersmål		
Modersmål (förskoleklass, grundskola, gymnasium)	6 420 kr	6 615 kr
Studiehandledning i modersmål **	9 630 kr	
Internationell klass	29 950 kr	30 850 kr
Språkstöd i Svenska**	5 350 kr	

Österåkers kommunala gymnasium ***		
Intruktionsprogram ****		
IMIND - individuellt alternativ	121 800 kr	124 240 kr
IMYRK- Yrkesintroduktion	121 800 kr	124 240 kr
IMSPR - Språkintrouktion	128 000 kr	130 560 kr
IMPRO Programinriktat indiv val (per ämne efter ansökan)		Pro. Pris+max 2,9 tkr
IMPRES Preparand per skolämne efter ansökan	Pro.p+max 15 tkr	95 000 kr
Övrigt program ****		
SA/ASP Samhällsvetenskapliga programmet, Asberger	226 390 kr	230 920 kr
IB- International Baccalaure	Skolkommunens pris	Skolkommunens pris

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

** Studiehandledning i modersmål och språkstöd i Svenska fördelas inom SALSA modellen för 2015

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

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

OBS!

Utöver pengnivå för skolverksamhet för 2015 har ca.2,5 Mkr fördelas via SALSA modellen.

Totalt inom skolor fördelas 8,3+2,5=10,8 Mkr via SALSA modellen under 2015.

Ytterligare ca 4 Mkr fördelas som särskilt stöd och för 2015 uppgår till 9,1 Mkr och 14,5 Mkr till särskilda undervisningsgrupper.

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

Begränsningar för nyetableringar av lokaler fr.o.m. 2008 max 10 kvm per barn och max hyra per kvm och år 2 098 kr/kvm/år

**ÖSTERÅKERS KOMMUN
EKONOMIENHETEN**

**PENG INOM VUXENUTBILDNING; SFI SAMT SÄRSKOLAN
2015**

Bilaga 4

Verksamhet	Per poäng * 2014	Per elev 2014	Per poäng * 2015	Per elev 2015
Grundläggande **	49,6	39 658 kr	50,6 kr	40 451 kr
Gymnasial **				
Teoretiska gymnasiekurser, orienteringskurser	41,2	32 966 kr	42,0 kr	33 625 kr
Fysik, Kemi och biologi	51	40 800 kr	52,0 kr	41 616 kr
Övriga yrkesinriktade	57,9	46 349 kr	59,1 kr	47 276 kr
Svenska för invandrare (SFI) ***				
Studieväg 1A		24 000 kr		24 500 kr
Studieväg 1B		24 000 kr		24 500 kr
Studieväg 2B		20 400 kr		20 800 kr
Studieväg 2C		20 400 kr		20 800 kr
Studieväg 3C		16 300 kr		16 600 kr
Studieväg 3D		16 300 kr		16 600 kr

* Heltid motsvarar 800 poäng/år

** Ersättningen är baserad på antalet studerande som erhåller betyg

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

*** Kronor per slutförd kurs

OBS!

Medel för administration och ledning för myndighetsutövning ligger utanför peng

Tilläggsbelopp inom särskolan Per elev och år	2014	2015
Grundskola		
Nivå 1	127 190 kr	132 530 kr
Nivå 2	170 140 kr	177 290 kr
Nivå 3	215 420 kr	224 470 kr
Nivå 4	362 350 kr	377 570 kr
Nivå 5	513 480 kr	535 050 kr
Fritidshem		
Nivå A	44 270 kr	46 130 kr
Nivå B	111 590 kr	116 280 kr
Nivå C	129 030 kr	134 450 kr

**ÖSTERÅKERS KOMMUN
EKONOMIENHETEN**

**BESTÄLLNINGAR INOM FÖRSKOLE- OCH SKOLVERKSAMHET
2015**

Bilaga 5

Verksamhet	ANSLAG 2014	ANSLAG 2015
Förskolan		
Ersättning per barn och år Färglådan, penseln- Tal & språkförskola	196 569 kr	202 400 kr
Anslag per år Öppen förskola exkl. lokal	1 058 000 kr	1 090 000 kr
Skolan		
Hacksta, Tal och språk år F-5	2 772 000 kr	2 855 000 kr
Söra, Tal och språk år 6-9	1 770 000 kr	1 823 000 kr
Söra, Autismspektrum år 1-9	9 241 000 kr	9 518 000 kr

PENG INOM ÄLDREOMSORG
2015

Bilaga 6

VERKSAMHET *	2014	2015
SÄRSKILT BOENDE		
Ersättning särskilt boende LOV-utförare		
Tomgångs- samt parboendeersättning	1 098 kr	1 120 kr
Vård- och omsorgsersättning	1 671 kr	1 704 kr
Vård- och omsorgsersättning demens	1 939 kr	1 977 kr
Ersättning särskilt boende LOU-utförare		
Tomgångs- samt parboendeersättning	922 kr	940 kr
Vård- och omsorgsersättning	1 484 kr	1 514 kr
Vård- och omsorgsersättning demens	1 751 kr	1 786 kr
Korttids, Alceahuset	2 043 kr	2 084 kr
Övriga korttidsplatser	1 904 kr	1 942 kr

Dagverksamhet, ersättning per utförd pass (5 h)	541 kr	552 kr
---	--------	--------

HEMTJÄNST	Zon	2014	2015
Per utförd timme	Tätort	367 kr	374 kr
Per utförd timme	Landsbygd	426 kr	435 kr

BESTÄLLNINGAR INOM VÅRD- OCH OMSORG

Verksamhet	ANSLAG 2014	ANSLAG 2015
Fyren	422 000 kr	430 500 kr
Trygghetsboende+träffpunkt	1 475 000 kr	1 504 500 kr
Aktivitetsbidrag trygghetsboende	300 000 kr	306 000 kr
Hemtjänst natt	7 221 000 kr	7 365 000 kr
Trygghetslarm	1 217 000 kr	2 541 000 kr
Ruffen	1 320 000 kr	1 346 000 kr
Matsal äldreomsorg	25 375 kr	25 875 kr
Fixartjänst	214 000 kr	218 500 kr

FAMILJERÅDGIVNING INOM INDIVID OCH FAMILJEOMSORG

Ersättning per timme	1 042 kr	1 063 kr
----------------------	----------	----------

* För privat utförare +3% för momskompensation

**ÖSTERÅKERS KOMMUN
EKONOMIENHETEN**

PENG INOM FUNKTIONSHINDER *

Bilaga 7

VERKSAMHET	2014	2015
GRUPPBOSTÄDER (LSS)	2 043 kr	2 084 kr
STÖD & SERVICE INKL. MALVAVÄGEN	1 226 kr	1 251 kr
Gruppbostad SoL (psykisk funktionsnedsättning)	1 699 kr	1 733 kr
DAGLIG VERKSAMHET **		
1	332 kr	339 kr
2	494 kr	504 kr
3	720 kr	734 kr
4	853 kr	870 kr
5	966 kr	985 kr
KORTTIDSVISTELSE		
Per dygn (vardag)		
1	1 420 kr	1 448 kr
2	1 656 kr	1 689 kr
3	1 973 kr	2 012 kr
4	2 209 kr	2 253 kr
5	2 762 kr	2 817 kr
Per dygn (helg)		
1	2 186 kr	2 230 kr
2	2 549 kr	2 600 kr
3	3 034 kr	3 095 kr
4	3 398 kr	3 466 kr
5	4 249 kr	4 334 kr
KORTTIDSTILLSYN FÖR UNGA FR.O.M. ÅK. 7	137 938 kr	140 697 kr
KORTTIDSTILLSYN FÖR UNGA FRITIDS	102 120 kr	104 162 kr
PERSONLIG ASSISTANS LSS	272 kr	277 kr
LEDSAGARSERVICE, AVLÖSARSERVICE	272 kr	277 kr
DAGVERKSAMHET (ARBETE OCH SYSSLESÄTTNING)	658 kr	671 kr
Kanalhuset /arbetspass = 3 tim		
HABILITERINGSERSÄTTNING	8,0 kr	8,0 kr
KONTAKTPERSON		
Faktiska kostnader enligt SKL + 20% av arvode		
BOENDESTÖD		
Enligt hemtjänstpeng		

* För privat utförare +3% för momscompensation

ÖSTERÅKERS KOMMUN**BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17**
Taxor och avgifterBilaga 8
sida 1 av 3

Sport och friluft	Budget 2014				Budget 2015			
Gymnastiksalar	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
Timkostnader								
Hacksta	85	175	335	175	85	180	340	180
Margretelund	50	95	195	95	50	100	200	100
Ljusterö	50	95	195	95	50	100	200	100
Roslags-Kulla	50	95	195	95	50	100	200	100
Rydbo	50	95	195	95	50	100	200	100
Sjökarby	50	95	195	95	50	100	200	100
Skärgårdsstad	50	95	195	95	50	100	200	100
Solskiftet	50	95	195	95	50	100	200	100
Söra A	85	170	335	170	85	175	340	175
Söra B	50	95	195	95	50	100	200	100
Tråsättra	85	170	335	170	85	175	340	175
Åkerstorp	45	70	155	70	45	75	160	75
Österskär	50	95	195	95	50	100	200	100

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 2015, PLAN 2016-17
Taxor och avgifter

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

Budget 2015			
Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
95	200	380	200
55	115	240	115
85	175	335	175
50	105	215	105
95	Ströbokning:		135
70	Ströbokning:		100
105			
340			
2 750			
105			
225			
215			
430			
Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
125	290	1 275	550
155	580	1 275	560
100	250	1 275	395

* Förrådsutrymmen i Österåkers sportcentrum 100 kr/kvm och år

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

Avgift för outnyttjade tider 530 kr per tillfälle

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17

Taxor och avgifter

Bilaga 8
sida 3 av 3

Sport och friluft	Budget 2014			
--------------------------	--------------------	--	--	--

Fotbollsplaner				
Timkostnad	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
Gräs	90	185	670	295
Konstgräs, 5-manna	25	110	560	250
Konstgräs, 7-manna	25	110	560	250
Konstgräs, 11-manna	35	175	670	295
Grusplan, 7-manna	25	45	115	50
Vinterplan, 5-manna	45	160	600	280
Vinterplan, 7-manna	55	160	600	280
Vinterplan, 11-manna	90	340	700	360
Röllingby backar	35	65	135	55
Fridrottsbanor	35	60	230	100

Seniormatcher och representationslag			
Per match	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
Gräs, natur- och konstgräs	190	560	2 000
Röllingby backar	135	300	1 080

Idrottsevenemang, timkostnad	
Hackstahallen	210
Tråsättrahallen	210
Söra, A-hallen	210
Övriga småhallar	200

Budget 2015			
--------------------	--	--	--

	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
	90	190	680	305
	25	115	570	260
	25	115	570	260
	35	180	680	305
	25	45	120	55
	45	165	610	290
	45	165	610	290
	90	350	710	370
	35	65	135	55
	35	60	230	100

	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
	198	582	680
	140	312	1 100

	215
	215
	215
	205

ÖSTERÅKERS KOMMUN**BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17****Taxor och avgifter**

Bilaga 9

Fritidsgårdar	Budget 2014		
	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
Lokalhyra, timkostnad			
0-40 kvm	65	110	180
41-80 kvm	85	140	220
81-160 kvm	95	165	310
>161 kvm	140	245	395
Taxorna avser tiden mån-tor 08.30 - 22.00. Efter 22.00 debiteras ett tillägg på 200:-/hyrestillfälle.			
Hyra av repetitionslokal	300:-/person och termin		
Vaktmästarservice, vardagar efter 22.00	500:-/tim		
Vaktmästarservice Lör-söndag och storhelger	500:-/tim		
Utrustning: Bord och stolar. Uthyres ej: Ljud- och ljusanläggning, cafeteria.			
Depositionsavgift på Bergagården	1 500		
Fritidsgårdskort för öppen verksamhet 10 - 12 år,	210:-/år.		

Budget 2015		
Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
70	115	190
90	145	230
100	175	325
145	255	410
310:-/person och termin		
510:-/timme		
510:-/timme		
1 500		
Utgår		

- Taxa 1 Barn/ungdomsföreningar samt andra aktörer i Österåkers kommun som bedriver verksamhet för barn och unga mellan 3-20 år, samt kommunala enheter.
- Taxa 2 Föreningar inom kommunen som tillhör riks- eller distriktsorganisation och som bedriver verksamhet för medlemmar över 20 år
- Taxa 3 Företag eller privatpersoner samt övriga externa organisationer/föreningar

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17
Taxor och avgifter

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

Budget 2015		
Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3
50	145	190
85	225	645
50	145	230
50	145	230
300:-/timme		
500:-/timme		

* Vid konferens ingår:
 Videoprojektor, filmduk, blädderblock, White board och vaktmästarservice vard. kl. 08 -17.

Hyra av teknisk utrustning:	
Kostnad per dag eller konferens *	
Mixerbord med ljusanläggning	250
Mixerbord med ljudanläggning	350

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. |

Biblioteken	Budget 2014	Budget 2015	Förändring 14-15		Kommentar
			Belopp	%	
Nytt lånekort (det första gratis)	35	35	0	0%	
Reservationsavgift	10	10	0	0%	
Reservationsavgift fjärrlån	40	40	0	0%	
Avgift försenad bok/vecka:					
Vuxenbok	10	10	0	0%	
Maxbelopp	215	225	10	5%	
DVD Vuxen	10	10			per dygn
DVD Barn	5	5			per dygn
Meddelandeavgift	20	20	0	0%	
Förkomna böcker:					
vuxenbok	325	340	15	5%	
barnbok	165	165	0	0%	
pocketbok	60	70			
tidskrift	70	80	10	14%	
CD	165	175	10	6%	
DVD	500	520			
Lån av DVD					
vuxenfilm	25	25	0	0%	
barnfilm	10	10	0	0%	
spel	25	25	0		
Kopior					
Papper	3	3			Per kopia
Övrigt					
bibliotekskassar	2	2	0	0%	
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	
Sammanträdesrummet	170	275	175	285	Med plats för 16-20 pers Med plats för ca 8 personer/rum som enskild och studerande i grupp är det gratis
Grupprum 1 och 2	65	170	70	180	
Programrummet	265	420	275	440	Med plats för 70 personer
Datasalen med 8 datorer	385	600	400	625	

Övrigt

Tillstånd § 15 Lotterilagen	380	395
Registrering § 17 Lotterilagen	380	395

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17

Taxor och avgifter

Simhallar

Bilaga 12

1 av 2

Abonnemang	Budget 2014	Budget 2015 *	Ändring 13-14		Kommentar
			Belopp	%	
Bad Autogiro Familj	300 kr				Produkten utgår.
Bad Autogiro Familjextra Barn	40 kr	40 kr	0 kr	0%	Bad autogiro per mån
Bad Autogiro Vuxen	150 kr	160 kr	10 kr	7%	Bad autogiro per mån
Bad Autogiro Vuxen vard före 15.00	125 kr	130 kr	5 kr	4%	Bad autogiro per mån
Bad Årskort 0-16 år	900 kr	900 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Bad Årskort Familj	3 600 kr				Produkten utgår.
Bad Årskort Familjextra Barn	480 kr	480 kr	0 kr	0%	Bad årskort
Bad Årskort Vuxen	1 800 kr	1 920 kr	120 kr	7%	Bad årskort
Bad Årskort Vuxen Vard före 15.00	1 500 kr	1 560 kr	60 kr	4%	Bad årskort
Medley Autogiro Familj	400 kr				Produkten utgår.
Medley Autogiro Vuxen	250 kr	260 kr	10 kr	4%	Medley Autogiro per mån
Medley Autogiro Vuxen Vard före 15.00	150 kr	160 kr	10 kr	7%	Medley Autogiro per mån
Medley Valfria månader Vuxen	340 kr	350 kr	10 kr	3%	Medley Periodkort
Medley Årskort Familj	5 200 kr				Produkten utgår .
Medley Årskort Vuxen	3 000 kr	3 120 kr	120 kr	4%	Medley Årskort
Medley Årskort Vuxen Vard före 15.00	2 000 kr	2 000 kr	0 kr	0%	Medley Årskort
Klippkort					
Bad Klippkort 7-16 år och pensionärer	405 kr	405 kr	0 kr	0%	Bad periodkort
Bad Klippkort Vuxen	625 kr	630 kr	5 kr	1%	Bad periodkort
Medley Klippkort Alla tider	855 kr	900 kr	45 kr	5%	Medley Periodkort
Medley Klippkort Vard före 15.00	675 kr	695 kr	20 kr	3%	Medley Periodkort
Entreér					
Bad 0-6 år	20 kr	20 kr	0 kr	0%	Bad engångsentré
Bad 7-16 år och pensionärer	45 kr	45 kr	0 kr	0%	Bad engångsentré
Bad Vuxen	70 kr	70 kr	0 kr	0%	Bad engångsentré
Medley Entré	100 kr	100 kr	0 kr	0%	Medley Engångsentré
Bad Familj 2barn + 2vuxna	160 kr				Produkten utgår.

* Pris inkl. moms

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

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17

Taxor och avgifter

Simhallar

Bilaga 12

2 av 2

För föreningar. Företag, gymnasieskolor mm

Timkostnad per bana	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
2014	20	55	215	55
2015	20	55	215	55

Föreningar, arrangemang 6 banor	Taxa 1	Taxa 2	Taxa 3	Taxa 4
2014	260	260		
2015	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.

Maxtaxa inom förskoleverksamhet och fritidshem	Budget 2014	Budget 2015 *	Förändring Belopp	Kommentar
Avgift per månad				Inkomsttaket är 42 000 kr/månad fr.o.m. 1 januari 2004
Förskoleverksamhet 1-2 år mer än 15 timmar/vecka				Avgiften tas ut 12 månader per år
Barn nr 1 - 3% av inkomsten, dock högst/mån	1 260 kr	1 260 kr	0 kr	
Barn nr 2 - 2% av inkomsten, dock högst/mån	840 kr	840 kr	0 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	420 kr	420 kr	0 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
Förskoleverksamhet 3-5 år mer än 15 timmar/vecka				
Barn nr 1 - 2,25% av inkomsten, dock högst/mån	945 kr	945 kr	0 kr	
Barn nr 2 - 1,25% av inkomsten, dock högst/mån	525 kr	525 kr	0 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	420 kr	420 kr	0 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
Förskoleverksamhet 1-2 år max 15 timmar/vecka				
Barn nr 1 - 2,5% av inkomsten, dock högst/mån	1 050 kr	1 050 kr	0 kr	
Barn nr 2 - 1,5% av inkomsten, dock högst/mån	630 kr	630 kr	0 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	420 kr	420 kr	0 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
Förskoleverksamhet 3-5 år max 15 timmar/vecka				
Barn nr 1 - 1,15% av inkomsten, dock högst/mån	483 kr	483 kr	0 kr	
Barn nr 2 - 0,6% av inkomsten, dock högst/mån	252 kr	252 kr	0 kr	
Barn nr 3 - 0,6% av inkomsten, dock högst/mån	252 kr	252 kr	0 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
Fritidshemsverksamhet årskurs F - 3				
Barn nr 1 - 2% av inkomsten, dock högst/mån	840 kr	840 kr	0 kr	
Barn nr 2 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	420 kr	420 kr	0 kr	
Barn nr 3 - 1% av inkomsten, dock högst/mån	420 kr	420 kr	0 kr	
Barn nr 4 - ingen avgift				
Förskoleverksamhet 3-5 år max 15 timmar/vecka				
1:a barn 2,25% av inkomsten, dock högst/mån	630 kr	630 kr	0 kr	
2:a barn 1,5% av inkomsten, dock högst/mån	315 kr	315 kr	0 kr	
3:e barn 1% av inkomsten, dock högst/mån	315 kr	315 kr	0 kr	

* Enligt regeringens budgetproposition kommer en indexering av inkomsttaket att ske fr.o.m. den 1 juli 2015
I dagsläget är effekten av en indexering av inkomsttaket för kommunernas avgiftintäkter inte känd.
Därför kommer eventuellt revidering av taxan inom barnomsorg att ske senare under våren 2015.

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17

Taxor och avgifter

Äldreomsorg

Bilaga 14

Avgifter SoL	Budget 2014	Budget 2015	Förändring 14-15		Kommentar
			Belopp	%	
Hemtjänst /timme	217 kr	221 kr	4 kr	2%	
Ledsagning /timme	217 kr	221 kr	4 kr	2%	
Dagverksamhet/månad (måltid tillkommer)	692 kr	706 kr	14 kr	2%	
Omvårdnad vid korttidsboende/månad & plats i hem för vård och boende (HVB)/dygn	1 776 kr	1 780 kr	4 kr	0%	Är baserade på prisbasbeloppet.
	59 kr	59 kr	0 kr	0%	
Omvårdnad vid särskilt boende/månad	1 776 kr	1 780 kr	4 kr	0%	Är baserade på prisbasbeloppet.
Boendeavgift vid korttidsboende/månad och HVB per dag	1 850 kr	1 854 kr	4 kr	0%	Är baserade på prisbasbeloppet.
	62 kr	61 kr	-1 kr	-2%	
Avgiften ingår ej imaxtaxan men beräknas mot avgiftsutrymmet					
Såld plats särskilt boende/dygn till annan kommun	2 090 kr	*			* Avgiften för såld plats på särskilt boende till annan kommun föreslås följa förändringar i omsorgsprisindex (OPI) så som den publiceras av SKL
Distribution av matportioner /månad	347 kr	354 kr	7 kr	2%	
Måltider Görjansgården, Solh. och Solg,			0 kr		
Lunch	55 kr	56 kr	1 kr	2%	
Middag	44 kr	45 kr	1 kr	2%	
Frysta matportioner/portion	39 kr	40 kr	1 kr	3%	
Måltider dagverksamhet/dag	65 kr	66 kr	1 kr	2%	
Måltider korttidsboende och HVB/dag	113 kr	115 kr	2 kr	2%	
Måltider växelvård övriga dagar/dag	113 kr	115 kr	2 kr	2%	
Måltider växelvård ankomstdagen/dag	67 kr	68 kr	1 kr	1%	
Måltider särskilt boende/månad	3 395 kr	3 463 kr	68 kr	2%	

ÖSTERÅKERS KOMMUN**BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17****Taxor och avgifter****LSS- verksamhet**

Bilaga 15

Avgifter LSS	Budget 2014	Budget 2015	Förändring 14-15		Kommentar
			Belopp	%	
Korttidsvistelse					
Barn frukost/portion	16 kr	17 kr	1 kr	6%	
Barn lunch/portion	37 kr	38 kr	1 kr	3%	
Barn middag/portion	37 kr	38 kr	1 kr	3%	
Vuxen (från 19 år) frukost per portion	21 kr	22 kr	1 kr	5%	
Vuxen lunch/portion	48 kr	49 kr	1 kr	2%	
Vuxen middag /portion	47 kr	48 kr	1 kr	2%	
Korttidstillsyn (fritids) per månad för mellanmål 12 månader om året	195 kr	199 kr	4 kr	2%	
Barn lunch per portion	37 kr	38 kr	1 kr	3%	
Ungdomar (över 19 år) lunch/potion	48 kr	49 kr	1 kr	2%	
Boende per månad	1 732 kr	1 767 kr	35 kr	2%	
Skolinternat per månad	1 732 kr	1 767 kr	35 kr	2%	

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

För år 2015 är prisbasbeloppet 44 500 kr. Avgifterna för vård och omsorg föreslås höjas med 2 % från och med 2015-01-01 i enlighet med Kommunfullmäktiges "Direktiv och anvisningar för budget 2015" i juni 2014.

Omvårdnadsavgift vid korttidsboende, HVB, särskilt boende räknas ut med högst en tolfedel av 0,48 gånger basbeloppet

Boendeavgift vid korttidsboende, HVB, särskilt boende räknas ut med högst en tolfedel av 0,5 gånger basbeloppet

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

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

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17
Taxor och avgifter

Bilaga 16

Socialnämnden

Text	Budget 2014	Budget 2015	Förändring 13-14		Kommentar
			Belopp	%	
Familjerådgivning Avgift per timme	300 kr	300 kr	0 kr	0%	

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17
Taxor och avgifter

Bilaga 17

Byggnadsnämnden

Text	Budget 2014	Budget 2015	Förändring 14-15		Kommentar
			Belopp	%	
Plan och byggnadsverksamhet Bygglov och strandskydd					Plan- och bygglovstaxa 2011 (KF § 111) Justeringsfaktor bygglov 1,2 och strandskydd 0,5 föreslås oförändrade. Dessutom följer avgifterna Prisbasbeloppet.
Parkeringsanmärkningavgifter	1 000 kr	1 000 kr	0 kr	0%	Avgifterna är för olika förseelser, BN § 289 (2013-08-27)
	700 kr	700 kr	0 kr	0%	
	400 kr	400 kr	0 kr	0%	
	500 kr	500 kr	0 kr	0%	

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17
Taxor och avgifter

Bilaga 18
 Sida 1 av 2

Miljö- hälsoskyddsnämnden *

Beräknad handläggningskostnad per timme	Budget 2014	Budget 2015	Förändring 2014-2015		Kommentar
			Belopp	%	
Miljö- och hälsoskyddsnämndens verksamhet enl. miljöbalken, strålskyddslagen, tobakslagen och lag om handel med vissa receptfria läkemedel	1 000	1 025	25	3%	Indexjustering av timavgiften enligt nytt index, PKV;MHN beslut.
Miljö- och hälsoskyddsnämndens verksamhet enl. livsmedelslagen	1 100	1 130	30	3%	Indexjustering av timavgiften enligt nytt index, PKV;MHN beslut.
Avgifter för serveringstillstånd och tillsyn enligt alkohollagen					
Stadigvarande tillstånd					
Ny ansökan om stadigvarande tillstånd för allmänheten/slutet sällskap inklusive catering.	13 900	13 900	0	0%	
Anmälan om ändrad bolagssammansättning	7 900	7 900	0	0%	
Anmälan om stadigvarande utvidgning av sortiment, tid eller yta	5 000	5 000	0	0%	
Ansökan om tillfällig utvidgning av sortiment, tid eller yta	3 000	2 600	-400	-13%	Ändrad avgift motsvarande gemensam serveringsyta
Ansökan om stadigvarande tillstånd för gemensam serveringsyta	5 000	5 000	0	0%	
Ansökan om tillfälligt tillstånd för gemensam serveringsyta	2 000	2 600	600	30%	Ändrad avgift motsvarande utvidgning av sortiment, tid eller yta.
Ansökan om stadigvarande tillstånd för provsmakning, avser gårdsproducent/producent	5 000	5 000	0	0%	
Ansökan om förnyelse av tillfälligt tillstånd avseende förlängt öppethållande till klockan 02.00	900	900	0	0%	
Tillfälliga tillstånd					
Ansökan om tillfälligt tillstånd till allmänheten	6 500	6 500	0	0%	
Ansökan tillfälligt tillstånd till slutet sällskap	2 000	2 600	600	30%	Motsvarar tidsåtgången vid handläggning
Avgift för kunskapsprov					
Genomförande av kunskapsprov	800	800			Per person och tillfälle

* Miljö- och hälsoskyddsnämnden får för varje kalenderår (avgiftsår) besluta att höja de i denna taxa antagna fasta avgifterna och timavgifterna med den procentsats för det innevarande i kalenderåret i Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som finns publicerad på SKL:s hemsida i oktober månad. Utgångspunkt för indexuppräknigen är oktober månad 2014.

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17
Taxor och avgifter

Bilaga 18
 Sida 2 av 2

Miljö- hälsoskydds nämnden

Text	Budget 2014	Budget 2015	Förändring 2014-2015		Kommentar
			Belopp	%	
Årlig tillsynsavgift					
Stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten till kl. 01	10 900	10 900	0	0%	
Stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten senare än kl. 01.	14 900	14 900	0	0%	
Stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten till kl. 01 med ett (1) års tillfälligt förlängt serveringstillstånd till kl. 02.	14 900	14 900	0	0%	
Stadigvarande serveringstillstånd till slutna sällskap	3 800	4 900	1 100	29%	Motsvarar tidsåtgången vid handläggning
Sradigvarande serveringstillstånd till allmänheten inkl. cateringstillstånd till slutna sällskap		14 900			Ny för 2015
Stadigvarande cateringstillstånd till slutna sällskap		10 900			Ny för 2015
Alkoholservering i inrikes trafik	8 000	8 000	0	0%	
Folkölsförsäljning	2 350	2 350	0	0%	
Extra tillsynsavgift					
Extra tillsynsavgift efter beslut av MHN	4000	4 000	0	0%	
Utebliven restaurangrapport					
Påminnelseavgift	500	800	300	60%	Motverka att rapport lämnas inte.

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17
Taxor och avgifter

Bilaga 19
sida 1 av 3

Kart- och mättaxa mm

Text	Budget 2014	Budget 2015	Förändring 14-15		Kommentar
			Belopp	%	
<p>Plan och byggnadsverksamhet Plantaxa</p> <p>Kart- och mätverksamhet</p> <p>Upplåtelse av offentlig plats och torghandel Avgifter för offentlig plats. Avgifter för tillfälligt upplåtande av offentlig plats för torghandel.</p>					<p>Plan- och bygglovstaxa 2011 (KF § 111) Justeringsfaktor 1,0 föreslås oförändrad. Merparten av avgifterna tas in via planeringsavtal.</p> <p>Kart- och mättaxa 2009 (KF § 81) Justeras med konsumentprisindex varje år. Gäller fr.o.m. sep. 2012 (KF § 108). Oförändrade sedan 2013 . Oförändrade sedan 2013 .</p>
<p>Båtplats *</p> <p>A AA B MB C D S T</p> <p>Båtplatskö Nyregistreringsavgift Årsavgift</p> <p>Slussning Båtar Årskort Kanoter</p>	<p>2 500 kr 2 740 kr 1 775 kr 625 kr 1 690 kr 1 690 kr 1 375 kr 2 740 kr</p> <p>250 kr 150 kr</p> <p>50 kr 550 kr 10 kr</p>	<p>2 500 kr 2 740 kr 1 775 kr 625 kr 1 690 kr 1 690 kr 1 375 kr 2 740 kr</p> <p>250 kr 150 kr</p> <p>50 kr 550 kr 10 kr</p>	<p>0 kr 0 kr 0 kr 0 kr 0 kr 0 kr 0 kr 0 kr</p> <p>0 kr 0 kr 0 kr 0 kr</p> <p>0 kr 0 kr 0 kr</p>	<p>0,0% 0,0% 0,0% 0,0% 0,0% 0,0% 0,0% 0,0%</p> <p>0,0% 0,0% 0,0%</p> <p>0,0% 0,0% 0,0%</p>	<p>Båthamnsvägen Båthamnsvägen Klappbryggan Under bron vid Österskärsvägen Mellan Jänvägsbron och Slussen Mellan Jänvägsbron och Slussen Mellan Sockenvägen och Åkersbro Tuna Hamn vid Generalsvägen</p> <p>Minst 5 st.</p>

* 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)

ÖSTERÅKERS KOMMUN

BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17
Taxor och avgifter

Bilaga 19
sida 2 av 3

Kart- och mätaxa mm

Text	Budget 2014	Budget 2015	Förändring 14-15		Kommentar
			Belopp	%	
Byggetableringar, inhägnade områden (kvm/år)	450 kr	480 kr	30 kr	7%	Fast avgift. Om gatu-avstängning krävs, dubbel avgift Fast avgift. För byggskylt < 15 kvm placerad på etableringsavspärning eller byggnadsställning uttas ingen avgift
Byggskylt (kvm/mån)	50 kr	55 kr	5 kr	10%	
Fristående containrar, arbetsbodas etc. (kvm/år)	450 kr	480 kr	30 kr	7%	Fast avgift. (minimumavgift 1000 kr)
Upplag (kvm/år)	250 kr	260 kr	10 kr	4%	Fast avgift.
Cirkus	2 200 kr	2 300 kr	100 kr	5%	Fast avgift. (Påbörjat dygn)
Marknader, tivoli m.m.	2 200 kr	2 300 kr	100 kr	5%	Fast avgift. (Påbörjat dygn)
Kiosker (år)	37 000 kr	39 000 kr	2 000 kr	5%	Fast avgift. Endast under tiden 1- 24/12, max en yta av 20 kvm. (Påbörjad vecka, minimumavgift 1000 kr)
Julgransförsäljning	1 000 kr	1 100 kr	100 kr	10%	
Uteserveringar		120 kr	120 kr		Fast avgift. (Påbörjad 6 månadersperiod)
säsong 1/4 - 30/9	110 kr		-110 kr		
säsong 1/10 - 31/3 Permanent (kvm/år)	220 kr		-220 kr		
Skyltar – belysta (av tillståndshavaren) kvm/år					Fast avgift.
zon 1	2 200 kr	2 300 kr	100 kr	5%	
zon 2	1 200 kr	1 300 kr	100 kr	8%	Fast avgift.
Skyltar - obelysta (kvm/år)					
zon1	1 200 kr	1 300 kr	100 kr	8%	
zon 2	700 kr	750 kr	50 kr	7%	
Mobilradioantennar (år)	6 000 kr	6 300 kr	300 kr	5%	Fast avgift.
(Tele)master+ en bod, teknikskåp el dyl (år)	42 000 kr	45 000 kr	3 000 kr	7%	
Teknikbod, teknikskåp el dyl i samband med mast (år)	17 000 kr	18 000 kr	1 000 kr	6%	Fast avgift.

ÖSTERÅKERS KOMMUN**BUDGET FÖR 2015, PLAN 2016-17
Taxor och avgifter**Bilaga 19
sida 3 av 3**Boendeparkeringstillstånd**

Text	Budget 2014	Budget 2015	Förändring 14-15		Kommentar
			Belopp	%	
Boendeparkeringstillstånd *					
För ett år		1 000 kr			
För 6 månader		600 kr			
För tre månader		300 kr			

* i avgifterna ingår moms med 25%

**INVESTERINGSBUDGET OCH BOKSLUTSPROGNOS PER PROJEKTNIVÅ INOM KS
Budget 2015**

Projekt	Budget 2015			Budget 2014		
	Utgifter	Inkomster	Netto	Utgifter	Inkomster	Netto
Stadsutveckling/Trafikplan	-5 950	470	-5 480	-170	0	-170
Planskild korsning Rallarvägen	-4000		-4000			
Berga stadsgata	-1 200	470	-730	-170	0	-170
cpl sockenvägen-centralvägen	-250		-250			
cpl 276-Sockenvägen	-500		-500			
Svinninge	-57 000	27 160	-29 840	-29 000	3 000	-26 000
Täljö vägskäl	-27 000	20 000	-7 000	-10 000	3 000	-7 000
Svinninge lokalgator	-18 000		-18 000	-11 500		-11 500
Svinninge GC	-12 000	7 160	-4 840	-7 500		-7 500
Gator & vägar, reinvestering	-17 720	0	-17 720	-25 450	0	-25 450
Tunneln 276	-15 000		-15 000	-14 000		-14 000
Gångtunnel statoil	-250		-250			
brobana säby	-250		-250			
Knipvägen etapp 1			0	-500		-500
Knipvägen etapp 2	-420		-420	-800		-800
Utbyte kvicksilverlampor/armaturer	-500		-500	-2 000		-2 000
Gångbro gt 2-8	-300		-300			
Ny belysning stolpar gc-vägar	-500		-500			
VGB3 industribron	-500		-500			
Söralidsvägen etapp 1			0	-3 000		-3 000
Cykelvägar	-15 150	1 380	-13 770			
Cykelpumpar/cykelräknare	-150		-150			
Regionalt cykelstråk Rydbo/Ullna	-6 500		-6 500	-500		-500
Säkra skolvägar Tråsättra(knipvägen-Skrak)	-400		-400			
Säkra skolvägar skånsta-grindmossen			0	-250		-250
Säkra skolvägar Tråsättravägen	-2 300	690	-1 610	-200		-200
Säkra skolvägar Spånlötsvägen-backsippevägen	-2 300	690	-1 610	-200		-200
Domarudden GC-väg	-3 500		-3 500	-4 000		-4 000
Skärgård, friluft, tryggt, attraktiv offentlig	-18 080	40	-18 040	-6 546	653	-5 893
Åsättra hamn muddring	-500		-500	-2 000		-2 000
Ridstigar	-500		-500			
Brygga Östanå	-2 500		-2 500	-1 000		-1 000
Bryggor reinvestering	-300		-300			
Trastsjöskogen			0	-1 900	580	-1 320
Lillträsk Ekbacken	-80	40	-40	-146	73	-73
Hundrastgårdar	-500		-500			
Fiskvandringstrappa	-500		-500			
Dammluckor och sluss	-1 000		-1 000			
Domarudden bastu	-1 500		-1 500	-1 500		-1 500
Attraktiv offentlig plats		0		-7 300	0	-7 300
Välkomstskylt Österåker	-1 700		-1 700	-1 800		-1 800
Lekplats oceanparken+ projektering enl poli	-3 500		-3 500	-1 500		-1 500
Stadspark Åkers kanal	-5 500		-5 500	-4 000		-4 000
Digitala kartor	-2 700	0	-2 700	-2 700	0	-2 700
Övrigt ej spec.			0	-34	-3	-37
Totalt SBF inom KS	-116 600	29 050	-87 550	-71 200	3 650	-67 550
IT	-3 000	0	-3 000	-3 000	0	-3 000
Totalt inom KS	-119 600	29 050	-90 550	-74 200	3 650	-70 550

Arvoden och ersättningar till förtroendevalda samt stöd till politiska partiet för 2015-2018

Text	Koefficient av basbeloppet *			Kommentar
	Ordförande	1:e vice	2:e vice	
Kommunstyrelsen	130%	120%	120%	Tjänstgöringsgrad för 1:e vice 80% För ord. & 2:e vice 100% Alli i ettarvode för ord. Alli i ettarvode
Kultur & fritidsnämnden		7,5%	7,5%	
Skolnämnden	30,0%	7,5%	7,5%	
Vård- och omsorgsnämnden	30,0%	7,5%	7,5%	
Byggnadsnämnden	30,0%	7,5%	7,5%	
Socialnämnden	30,0%	7,5%	7,5%	
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	25,0%	6,25%	6,25%	
Produktionsstyrelsen	25,0%	6,25%	6,25%	
Valnämnd (valår)	20%	5%	5%	
Armada	25,0%	6,25%	6,25%	
Roslagsvatten				Alli i ettarvode
Österåkersvatten	25,0%	6,25%	6,25%	
Kommunfullmäktige	25%	12,50%	12,50%	
Gruppledare i KF	5%			
Revisor	12,50%			Övriga förtroendevalda 10%

Borderskapersättning (SN)	5%	Per vecka för genomförd bredskap
---------------------------	----	----------------------------------

Sammanträdesersättning	
Tjänstgörande (över 1 timme)	3,0%
Tjänstgörande (under 1 timme)	2,0%
Närvarande ersättare (över 1 timme)	2,0%
Närvarande ersättare (under 1 timme)	1,5%

Partistöd (per mandat och år)	60%
Politisk beredning (per mandat och år)	7%
Politisk sekreterare (per mandat och mån)	6%

* Basbelopp för 2015

61 000

Verksamhetsplan 2015-2017

Budget 2015



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INNEHÅLL	Sida
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE	
EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ÅR 2014-2016	
1. ALLMÄN	1
1.1 Långsiktig ekonomisk planering	
1.2 Vision och mål	
2. BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR	3
2.1 Omvärldsfaktorer	
2.2 Skatteintäkter/avgifter	
2.3 Bostadsbyggande	
2.4 Demografiska förändringar	
2.5 Nya regler	
3. KOMMUNENS EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR	10
3.1 Kommunens ekonomiska utveckling	
3.2 Skattesats	
3.3 Skatteintäkter och statsbidrag	
3.4 Prisutveckling	
3.5 Pensionskostnader	
3.6 Pengnivåer	
4. VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER OCH RAMAR	15
4.1 Verksamhetsnettokostnader	
4.2 Driftbudget	
4.3 Investeringsbudget	
5. FINANSIELLA KOSTNADER/INTÄKTER	17
6. LIKVIDITET OCH FINANSIERING AV INVESTERINGSBEHOV	
7. AVSTÄMNING MOT FINANSIELLA MÅL	
8. BALANSKRAV	
9. KÄNSLIGHETSANALYS	
10. KOSTNADS- OCH INTÄKTSBUDGET	20
11. RESULTATBUDGET	
12. FINANSIERINGSBUDGET	
13. BALANSBUDGET	
14. NÄMNDERNAS UPPDRAG OCH BUDGET	
14.1 Kommunfullmäktige	24
14.2 Kultur- och fritidsnämnden	25
14.3 Skolnämnden	26
14.4 Vård- och omsorgsnämnden	28
14.5 Produktionsstyrelsen	31
14.6 Socialnämnden	32
14.7 Byggnadsnämnden	33
14.8 Miljö- och hälsoskyddsnämnden	34
14.9 Kommunstyrelsen	35

EKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ÅR 2015 -2017

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 befolkningsutveckling, bostadsbyggande samt omvärldsfaktorer. Den långsiktiga strategiska planeringen ligger till grund för ett politiskt ställningstagande inför budget-och verksamhetsplan, i detta fall åren 2015-2017.

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 delårsboks slutet och boks slutet 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.

Inriktningsmål för Österåkers kommun har utvecklat och kompletterats med flera indikatorer enligt nedan:

- Invånarna skall uppleva en professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande för all kommunal service.(NKI i medborgarundersökning, SBA:s NKI servicemätning)
- Ekonomi i balans (Behålla kommunens god ekonomisk hushållning)
- Österåker skall vara bästa skolkommun i länet (NKI förskola, andel elever med behörighet till gymnasium, minst godkänd i alla ämne samt lärarnas behörighet)
- Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade(NKI inom hemtjänst och äldreboende, brukarenkäter inom funktionshinder)
- Trygghet (Trygghetsfrågor i medborgarundersökning och trygghetsindex för unga)

Respektive nämnd har framtagit resultatmål tillsammans med nyckeltal och mätmetod utifrån Kommunfullmäktiges inriktningsmål tillsammans med ovanstående indikatorer.

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

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

- Nettokostnadsandelen ska högst motsvara 98 % av skatt och bidrag som utgiftstak.
- Kommunens utdebitering hålls så låg som möjlig under mandatperioden 2015-2018. För år 2014 är 18,65.
- Kostnadsutveckling per invånare ska inte överstiga 3,5 % i snitt under mandatperioden.
- Investeringsvolym som överstiger årets avskrivningar, ska finansieras med årets resultat.
- Årets resultat som överstiger 2 % av eget kapital ska reserveras dels för skuldpenning och dels enligt resultatutjämningsreserv i balansräkning under posten eget kapital.

Österåker är en tillväxtkommun och dess invånare ökar med ungefär 500 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.

Regeringen bedömer att det sker en gradvis återhämtning i svensk ekonomi under de närmaste åren. Trots detta finns det lediga resurser i ekonomin 2014–2016 och arbetslösheten minskar gradvis från nuvarande höga nivåer. Risken för en svagare utveckling finns dock och har den senaste tiden ökat till följd av geopolitiska oroligheter. BNP kan öka med 2,2 procent år 2014 resp. 2,8 procent år 2015 enligt budgetpropositionen för år 2014.

Svensk ekonomi befinner sig enligt regeringen i en konjunkturåterhämtning. Det är framförallt hushållens konsumtion som bidragit till återhämtningen. Den svaga internationella utvecklingen, i synnerhet i euroområdet, har dämpat exporttillväxten.

Regeringen påpekar att riskerna för en svagare utveckling har ökat. Under sommaren och hösten 2014 har de geopolitiska spänningarna ökat på olika håll i omvärlden. Hittills har dock inga tydliga makroekonomiska effekter till följd av dessa spänningar kunnat observeras. Om de geopolitiska kriserna i omvärlden, allvarligt förvärras kan effekterna på världsekonomin i stort och även för svensk ekonomi bli betydande. Risken för att Europa åter faller ned i djup kris igen är påfallande. Flera av de länder som sjönk djupast har fortfarande inte hämtat sig och nu kommer dessutom oroande signaler från Europas ekonomiska motor-Tyskland.

Den makroekonomiska prognosen för 2014 och 2015 samt kalkylen för åren fram till 2017 som SKL har redovisat, innebär goda förutsättningar för en bra skatteunderlagsutveckling. Realt skatteunderlag beräknas öka med omkring 2 procent, vilket är betydligt bättre än normalt. 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.

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

Verksamhet	2006	2013
Förskola	75%	62%
Grundskola (1-9)	83%	69%
Gymnasieskola	42%	25%
Hemtjänst	88%	55%
Äldreboende	85%	17%

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

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

2.2 Skatteintäkter och statsbidrag

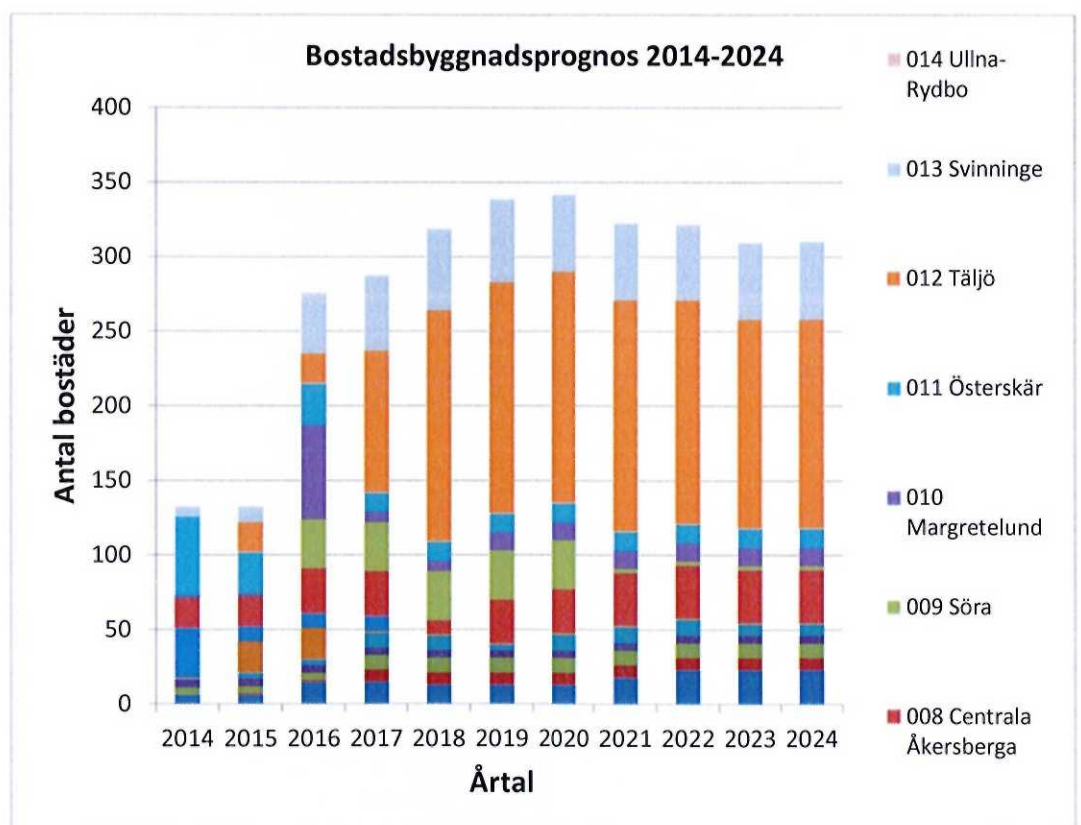
Kommunernas skatteintäkter är direkt beroende av hur de beskattningsbara förvärvsinkomsterna, det vill säga i huvudsak lönesumma och transfereringsinkomster, utvecklas. Enligt skatteverkets underlag för inkomstår 2013 ökade skatteunderlaget i riket med 3,4 % och i Österåker med 3,8 %. Regeringen har bedömt att skatteunderlaget för åren 2013 och 2014 kommer att uppgå till en ökningstakt med 3,5 procent. Regeringens aktuella bedömning av uppräkningsfaktorerna är 3,7 % för år 2013 och 3,3 % år 2014 samt 4,6 % för år 2015. Dessa uppräkningsfaktorer styr de preliminära förskottsbetalningarna av skatteintäkter för år 2015. 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. Centrala delen av Åkersberga tätort och Åkers kanal/ Svinnige prioriteras särskilt under de kommande tio till femton åren och byggs ut med 1 500 nya bostäder.

Bostadsbyggandsprognos 2015-17 innebär 236 bostäder per år. Under perioden 2018-2024 fortsätter bostadsbyggandet att öka till 329 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 2014 kommer befolkningen i Österåkers kommun att öka med ca 1 470 personer under 2015-2017, dvs. med 490 personer per år. Andelen 20-64 åringar beräknas successivt minska från ca 55,4% till ca 54,9 % under 2013-2017. 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 vilken uppgick till ca 0,7 %.

Enligt de senaste uppgifterna från SCB kommer antal invånare i Österåker för år 2014 utvecklas bättre än kommunens befolkningsprognos för 2013. I beräkning av skatteintäkter för perioden 2015-2017 har hänsyn tagit till de senaste uppgifter från SCB. Antal invånare i Österåker per 2014-08-31 är 41 035 dvs. en ökning med 540 jämfört med 2013 12 31.

Text	Ålder	Utfall 2012	Utfall 2013	Prognos 2014	Prognos 2015	Prognos 2016	Prognos 2017
Nyfödda	0 år	445	380	447	457	473	486
<i>Förändringar i %</i>			-14,6%	17,6%	2,2%	3,5%	2,7%
Förskolebarn	1-5 år	2 688	2 673	2 619	2 612	2 613	2 649
<i>Förändringar i %</i>			-0,6%	-2,0%	-0,3%	0,0%	1,4%
Skolbarn	6-15 år	5 682	5 763	5 812	5 910	5 988	6 051
<i>Förändringar i %</i>			1,4%	0,9%	1,7%	1,3%	1,1%
Gymnasium	16-19 år	2 254	2 112	2 022	2 003	2 008	2 077
<i>Förändringar i %</i>			-6,3%	-4,3%	-0,9%	0,2%	3,4%
Förvärvsarbete	20-64 år	22 338	22 423	22 621	22 731	23 007	23 326
<i>Förändringar i %</i>			0,4%	0,9%	0,5%	1,2%	1,4%
Pensionärer							
Yngre	65-79 år	5 569	5 791	5 962	6 107	6 201	6 275
<i>Förändringar i %</i>			4,0%	3,0%	2,4%	1,5%	1,2%
Äldre	80-w år	1 293	1 353	1 403	1 438	1 515	1 603
<i>Förändringar i %</i>			4,6%	3,7%	2,5%	5,4%	5,8%
Hela befolkningen		40 269	40 495	40 886	41 258	41 805	42 467
<i>Förrändringar i %</i>			0,6%	1,0%	0,9%	1,3%	1,6%
<i>Förändringar</i>			226	391	372	547	662

Befolkningen år 2015 jämfört med år 2014 förändras enligt följande:

Förskolebarn (1-5 år) minskar med 7 barn, Grundskolan (6-15 år) ökar med 98 barn, Gymnasieskolan (16-19 år) minskar med 19 ungdomar, Äldreomsorg (över 65 år) ökar med 180 personer varav 35 personer över 80 år.

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.

Uppdraget ska redovisas senast den 1 augusti 2015.

- **Tydligare beredning av myndighetsföreskrifter**

För att stärka förutsättningarna för en samlad budgetprocess och ordning och reda har regeringen beslutat om att statliga myndigheter ska inhämta regeringens medgivande innan beslut fattas som kan få stora ekonomiska effekter för staten, kommuner eller landsting. Detta innebär också att statliga myndigheter konsekvent måste redovisa ekonomiska och andra effekter som olika föreskrifter får för både kommuner och landsting. Den nya förordningen från regeringen har trätt i kraft den 1 augusti 2014.

- **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 nyligen överlämnat förslag på ändring av kostnadsutjämnings delmodell 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). För Österåker innebär detta ca 1 Mkr lägre bidrag inom kostnadsutjämnings jämfört med gällande modell.

Förslaget kan implementeras i det kommunala kostnadsutjämningsystem fr.o.m. 2016.

Statskontoret har också föreslagit en ny modell för gles bebyggelsestruktur. Detta kan ersätta Tillväxtanalys fördelningsmetod i berörda delmodeller (förskola & grundskola, gymnasieskola, äldreomsorg). För Österåker innebär detta ca 3 Mkr lägre bidrag inom kostnadsutjämnings jämfört med gällande modell. Det är inte känt hur regeringskansliet kommer att hantera frågan.

I regeringens budgetproposition föreslås inte några förändringar i inkomstutjämningsystemet för år 2015. Regeringen avser dock se över nuvarande system inför 2016. Eventuell förändring inför 2016 i huvudsak kommer att beröra kommuner med skattekraft över garantinivån i inkomstutjämnings dvs kommuner som betalar en avgift i inkomstutjämnings. (för 2014 betalar Österåker en avgift på ca. 7,8 Mkr.

- **Kommunal hemsjukvård**

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

När det gäller "Hälso- och sjukvård i bostad med särskild service och daglig verksamhet" har KSLs styrelse beslutat att rekommendera länet kommuner att besluta enligt nedan:

- A- § 11 i principöverenskommelsen från 1994-05-27 upphör
- B- Ansvaret för utförandet av hälso- sjukvård övergår från landstinget till kommunerna i länet
- C- Denna förändring finansieras via skatteväxling 2015/2016
- D- Förändringen träder i kraft den 1 oktober 2015
- E- Landstinget, senast den 30 november 2015; ersätter kommunerna med motsvarande 91/365 av skatteväxlingens värde 2015.

- **Bemanningen inom äldreomsorg**

Socialstyrelsen har meddelat att arbetet med att formulera ett regelverk som tar hänsyn till hela äldreomsorgsområdet, kommer att fortsätta. De nya reglerna kan innebära krav på högre bemanning jämfört med dagens bemanning. SKL ser fram mot fördjupande diskussioner om hur de föreskrifterna ska utformas. SKL:s bedömning är att den nya föreskriften kommer att träda i kraft den 1/1 2016. Skälet till bedömningen är att det inte förefaller rimligt att regeringen tillåter föreskrifter där de ekonomiska konsekvenserna inte är beräknade och heller inte reglerade i enlighet med finansieringsprincipen.

- **Kommunala resultatutjämningsreserver**

Österåkers kommun har beslutat om att utnyttja den nya lagstiftningen som medger införande av kommunal resultatutjämningsreserv. Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserven för Österåkers kommun har tagit av Kommunfullmäktige. Resultatutjämningsreserven gör det möjligt att på ett ansvarsfullt sätt reservera en del av överskottet i goda tider och sedan använda medlen för att täcka underskott som uppstår till följd av lågkonjunktur.

Vid årsredovisning 2013 har reserven uppgått till ca 10,4 4 Mkr. Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt.

Ett sätt att avgöra om RUR får dispenserat är att jämföra utvecklingen av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. Med en sådan tillämpning får reserven användas om det årliga värdet väntas understiga det tioåriga genomsnittet. Med SKL :s prognos beräknas detta inte vara fallet under 2015-2017.

- **Tydliggörande av ansvar för kommunens anläggningar**

Kommunen äger flera fastigheter där det bedrivs olika typer av verksamheter t.ex. Åkersberga IP, bollplaner, fotbollsplaner, friluftsanläggning samt kulturbyggnader. Kommunen äger även ett antal exploateringsfastigheter. Kontrakt mellan kommunen och olika intressenter har upprättats under tiden (i vissa fall muntlig överenskommelse). Samhällsbyggnadsförvaltningen ska ha ett tydligt ansvar för reinvestering och underhåll av samtliga dessa fastigheter. Vid upprättande av kontrakt med olika intressenter ska ansvaret för underhåll och inre underhåll framgå tillsammans med finansiering. Behovet av eventuella investeringar och reinvesteringar ska redovisas i samråd med andra berörda förvaltningar. Detta redovisas årligen på objektnivå till Kommunfullmäktige och ska ingå i SBF:s budget varje år.

- **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.

Systemet har setts över under 2014 och fördelningsnycklarna har uppdaterats inför budget 2015. Tre ytterligare poster (kostnader för facklig organisation 2,6 Mkr, SKL/KSL 2,2 Mkr samt turistverksamhet 2,9 Mkr) kommer att ingå i systemet fr.o.m. januari 2015. Med hänsyn till förändringarna har nämndernas ramar justerats. Ungefär 6 Mkr föreslås effektivisera via systemet under 2015. En bättre dialog och kommunikation mellan parterna ska säkerställas under budgetåret.

- **Regeringen budgetproposition**

Kort sammanfattning av viktigaste förslagen:

A- Förändring av inkomstutjämnningen föreslås ske efter beredning och införas från 1 januari 2015.

B- Besparingen på gymnasieskolan (GY 11) för år 2015 dras tillbaka men ligger kvar på 470 miljoner kronor fr.o.m. år 2016.

C- Inom förskole- och skolområdet föreslås flera förändringar genom riktade bidrag på cirka 1,9 miljarder. En del finansieras genom ett indexerat inkomsttak och sänkning av statsbidraget för maxtaxan i barnomsorg.

D- 3 miljarder tillförs under förutsättning att parterna tar ansvar för att lärarlöner påtagligt prioriteras. Medel avsätts också för ytterligare löneökningar för förstelärare.

E- Riktade statsbidrag på 2 miljarder för stärkt bemanning i äldreomsorgen införs samtidigt som tidigare statsbidrag avskaffas, nettoeffekten blir 0,7 miljarder.

F- Takbeloppet höjs för högkostnadssyddet i äldreomsorgen och kommunernas statsbidrag minskas med 75 miljoner 2015 och 150 miljoner 2016.

G- Kommunerna kompenseras för förhöjt grundavdrag för pensionärer.

H- Det generella statsbidraget ökas med 13 miljarder 2015 och 2,6 miljarder 2016 för nedsättningen av arbetsgivaravgifter för unga.

I- Avdragsrätten för pensionsparande innebär att anslaget för kommunalekonomisk utjämnning minskas med 1 662 miljoner under 2015 och 2 440 miljoner 2016.

3. Kommunens ekonomiska förutsättningar för perioden 2015-2017

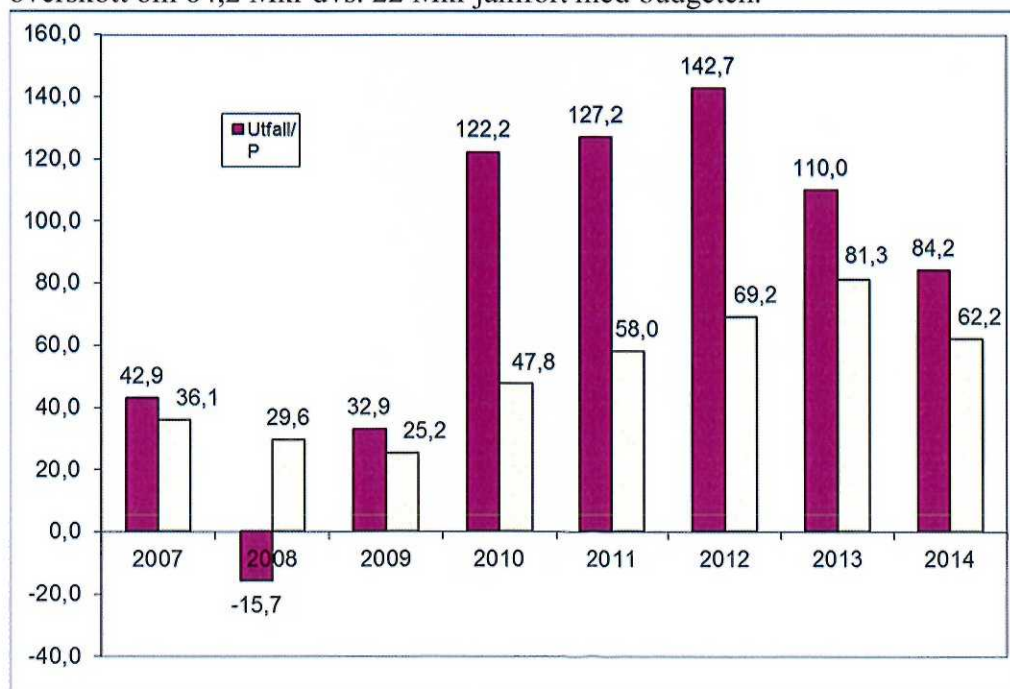
3.1 Ekonomisk utveckling

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 grupp försäkringar har bidragit till överskott som uppfyllt god ekonomisk hushållning. Totalt har ca 471 Mkr reserverats för pensionsskulden på ansvarsförbindelsen. Detta motsvarar 59 % av pensionsskulden avseende före 1998. Soliditeten har förbättrats och uppgått till ca 67 % vid bokslutet 2013 (exkl. Pensionsskuld före 1998). Kommunens ekonomiska utveckling har under 2008-2013 sett ut enligt nedanstående tabell.

Text	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Nettokostnader Mkr	1 526	1 531	1 544	1 582	1 632	1 712
Förändring Mkr	121	6	13	38	50	81
Förändring %	7,9%	0,4%	0,8%	2,4%	3,0%	4,7%
Nettokostnadersandel %	101%	98%	93%	93%	92%	94%
Årets resultat Mkr	-15,7	32,9	122,2	127,2	142,7	110,0
Soliditet %	45%	46%	56%	64%	65%	67%
Nettokostnader/inv.	39 401	39 091	39 072	39 762	40 522	42 285
Förändring %	6,3%	-0,8%	0,0%	1,8%	1,9%	4,4%

Resultatet över en 6-års period (2008-2013) har genomsnittligt uppgått till 5 %. Det ackumulerade resultatet för perioden var ca 519 Mkr, varav ca 341 Mkr reserverat för pensionsskulden. Kommunens finansiella mål har uppfyllts med undantag för år 2008.

Budget för 2014 har upprättats under en svag utveckling för svensk ekonomi men positiva signaler från omvärlden och inhemska indikatorer har tytt på att tillväxten tar bättre fart 2014. Skattesatsen har varit oförändrad för 2014 jämfört med år 2013 och resultatbudgeten uppgår till 61,2 Mkr. I budget 2014 ingår medel för indexuppräknning, volymförändringar och en del extra satsningar inom olika verksamhetsområden. Bokslutsprognosen visar på ett överskott om 84,2 Mkr dvs. 22 Mkr jämfört med budgeten.



Årets budget och resultat 2007-2013 och prognos 2014, mnkr

Budget 2015 har byggts på att kostnaderna utgör ca 97 % av skatteintäkterna och resultatet uppgår till + 76,7 Mkr dvs. en budget i balans med en god marginal.

3.2 Skattesats

År 2011 och år 2013 har kommunen sänkt skattesatsen med 33 respektive 25 öre. Österåkers kommun ligger på åttonde plats bland de 26 kommunerna i Stockholms län. För år 2015 är kommunens utdebitering oförändrad vilken innebär 18,65 per skattekrone.

När det gäller skattekraften (antal skattekrone 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 2013 har kommunens skattekraft ökat med 3,2 % och länet med 2,3 % samt riket med 2,4 %.

3.3 Skatteintäkter och statsbidrag

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

År	Utfall 2012	Utfall 2013	Prognos 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017
Kommunalskatt	1 623	1 667	1 719	1 811	1 904	1 995
Förändring Mkr	64	44	52	93	93	91
Förändring %	3,9%	2,6%	3,0%	5,1%	4,9%	4,6%
Utjämningssystem, mm	144,8	157,8	159,4	171,9	163	155,1
Förändring %	-5	13	2	13	-9	-8

Till grund för beräkningarna ligger kommunens skatteunderlagsprognos för riket, 2015 års kostnadsutjämning, skattesatsen för 2015 som uppgår till 18,65 samt kommunens egen befolkningsprognos och andra lokala faktorer.

Kommunsektorns reala skatteintäkter ökar förhållandevis i god takt (2013 är lägst under perioden 2012-2017).

BNP förväntas växa med drygt 2 % under 2014 och sedan accelereras till drygt 3 % för år 2015. För de följande åren beräknas en gradvis normalisering där samhällsekonomisk balans uppnås under 2017 enligt SKL:s senaste prognos. Svag sysselsättningsökning i kombination med fortsatt växande arbetsutbud innebär även att arbetslösheten håller sig kring 8 % under 2014 och börjar falla först i slutet av 2015. Den höga arbetslösheten och låga resursutnyttjandet innebär att inflationstrycket förbli lågt.

Utjämningssystemet 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. Utjämningssystemet består i första hand av fyra olika delar: inkomstutjämning, kostnadsutjämning, strukturbidrag/avgift och regleringsbidrag/avgift.

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

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

- Ersättning för införandet av maxtaxan inom förskolan
- Kvalitetssäkrande åtgärder
- Riktade statsbidrag till vuxenutbildning
- Barnomsorg på kvällar, nätter och helger
- Integration i skolväsendet
- Elevhälsosatsning
- Utbildning i svenska för invandrare (sfi)
- Psykiatri
- Riktade bidrag för äldreomsorg
- Riktade bidrag för förskoleverksamhet
- Riktade bidrag för skolverksamhet
- Stödet för energieffektivisering

3.4 Prisutveckling och personalomkostnader

Avtal mellan SKL och de fackliga parterna har förhandlats under 2013. Löneökningstakten förväntas vara relativt måttlig.

Lärarnas senaste avtal löper på fyra år from 2013-01-01 t.o.m. 2016-03-31, men är uppsägningsbart efter tre år. Lönenivåerna är sifferlösa för 2015. För Kommunals avtal gäller 2013-04-01 t.o.m. 2016-04-30. För 2015 beräknas 600 kr per medlem dvs. ca 2,4 %. SACO- förbundets tillsvidareavtal är nivåöst. Vision, SSR och Ledarnas avtalsperiod omfattar tiden 2013-04-01 t.o.m. 2017-03-31 och är nivåöst för 2015. Vårdförbundets avtal gäller t.o.m. 2015-03-31 och kommer ny förhandling att ske under nästa år.

I takt med att konjunkturläget förbättras och arbetslösheten sjunker stiger löneökningstakten gradvis under åren 2016-2017.

Indexuppräknig för övriga kostnader beräknas med ca.1 %. Taxor/avgifter förutom maxtaxan och försäljning av tjänster beräknas med 2 % respektive 2,2 %. Utveckling av KPI under 2014 kommer att bli ännu svagare än tidigare prognostiserats vid budgetdirektiv för 2015.

Personalomkostnader kommer att bli oförändrad enligt nedan

- För de flesta anställda till 39,0 %.
- För anställda som inte fyllt 26 år 29,3 %
- För anställda som fyllt 65 år 21,4 %

Den nya regeringen föreslår att den sänkta **arbetsgivaravgiften för ungdomar**, som inte fyllt 26 år vid årets ingång, tas bort. Det blir ett avskaffande i två steg. En halvering 2015 och ingen rabatt för ungdomar alls från år 2016. Motivet enligt regeringen är att det inte är ett effektivt medel att stimulera sysselsättningen för ungdomar. Om riksdagen beslutar i enlighet med regeringens förslag blir den lagstadgade arbetsgivaravgiften för ungdomar 23,47 procent år 2015. Inklusivt kollektivavtalade försäkringar och pensioner blir den 29,27 procent. 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. Denna föreslås nu uppgå till 5,6 procent från år 2015.

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 2015 har 45 Mkr avsatts för denna regleringspost. Ansvarsförbindelsen som är intjänade före 1998 är vid bokslutet 2013 ca 800 Mkr inkl. löneskatt. Kommunen har reserverat cirka 471 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:

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

Peng för övriga verksamheter och icke pengrelaterade verksamheter räknas upp med 2 % jämfört med innevarande år. Gymnasiepeng styrs i stort sett av länsprislistan som beräknas höjas med 2,8 %. Hänsyn har tagit till generellt löneökning med 3,0 % fr.o.m. april 2014 och alla extra politiska satsningar för 2015.

4. Verksamhetsnetto kostnader och ramar

4.1 Verksamhetens nettokostnader

Det liggande budgetförslaget bygger på ett utgiftstak om ca 97 % av skatteintäkterna under perioden 2015-2017. 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 2015 uppgår till 76 400 tkr. Nämndernas utgiftstak avseende bruttokostnaden är beräknad till 2 133 050 tkr och intäkter till 263 530 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 5 Mkr för oförutsedd verksamhet och 16 Mkr för särskilda insatser (varav 15 Mkr för resecentrum i Arninge). 8,5 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 2015 har budgeterats till 1 917 960 tkr, dvs. 93 840 tkr högre än budget för innevarande år.

4.2 Driftbudget

Nämndernas budget 2015 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 2015 och plan 2016-17. Beräkningen av budget 2015 har byggts på budget 2014, volymförändringar med hänsyn till bl.a. kommunens befolkningsprognos, indexuppräknings, bokslutsprognosen för 2014 samt vissa andra kända faktorer.

Nämndernas totala volymökningar har beräknats till ca 29 Mkr. Volymökningarna avser vård- och omsorg (14 Mk), fritidshem (2,9 Mkr), grundskola (10,6 Mkr), bostadsanpassningsbidrag (1 Mkr). Volymminskningen avser I första hand förskoleverksamhet (-2,9 Mkr) och gymnasium (-6,6 Mkr).

Sammanställnings av nämndernas ramar för 2015

Förslag till bruttokostnads och intäktsramar per nämnd för år 2015 samt totalbelopp för åren 2016-2017 är enligt följande:

Bruttokostnader (tkr)	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
			fasta priser	fasta priser
Kommunfullmäktige	-10 530	-10 550		
Kommunstyrelse	-230 456	-241 000		
Kultur- och fridsnämnden	-75 612	-80 100		
Skolnämnden	-980 788	-1 021 600		
Vård- och omsorgsnämnd	-577 000	-607 900		
Byggnadsnämnd	-39 894	-42 600		
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-9 800	-12 000		
Socialnämnd	-117 000	-117 300		
SUMMA	-2 041 080	-2 133 050	-2 239 600	-2 329 680

Intäkter	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
			fasta priser	fasta priser
Kommunfullmäktige	120	30		
Kommunstyrelse	68 500	74 900		
Kultur- och frididsnämnd	4 420	6 200		
Skolnämnd	68 880	73 100		
Vård- och omsorgsnämnd	66 000	68 300		
Byggnadsnämnd	9 700	9 900		
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	5 000	5 100		
Socialnämnd	25 500	26 000		
SUMMA	248 120	263 530	268 570	273 740

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 2015 är beräknad till 126,6 Mkr (utgifter) och 30 Mkr (inkomster). Cirka 27 Mkr av inkomster avser 17 Mkr från trafikverket och ungefär Mkr från exploatering. Fördelning av investeringsmedel är enligt nedan:

Investeringsbudget (tkr) Utgifter	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Kommunstyrelse	-74 200	-119 600		
Produktionsstyrelse	-3 000	-4 000		
Byggnadsnämnd	-2 500	-3 000		
SUMMA (utgifter)	-79 700	-126 600	-106 000	-110 000

Inkomster				
Kommunstyrelse	3 650	29 050		
Byggnadsnämnd	1 000	1 000		
SUMMA (inkomster)	4 650	30 050	5 000	5 000

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 37.

Avskrivningar

De totala avskrivningarna för investeringar uppgår till 42 Mkr 2015. För 2016 respektive 2017 uppgår de till 47 Mkr och 50 Mkr. Storleken på avskrivningarna påverkas av omfattningen av investeringar.

Kapitaltjänstkostnader (ränta och avskrivningar) till cirka 50 Mkr år 2015.

Avskrivningstid varierar beroende på typer av investeringar, gator & vägar (33 år), inventarier (5-10 år) samt dator/ kartor (3 år).

Övergång till kompetentavskrivning enligt Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) kommer att göras under 2015.

5 Finansiella intäkter/kostnader

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

De krav som ställs på en borgensavgift är bl.a. att den ska vara marknadsmässig. En för hög borgensavgift innebär en otillåten värdeöverföring från kommunala aktiebolag till kommunen medan en för låg borgensavgift

innebär att kommunen gynnar sina kommunala bolag på ett sätt som snedvrider konkurrensen på marknaden. Nivån på borgensavgiften var 0,35 % av beloppet för år 2014 och föreslås oförändrad för innevarande år. Hänsyn har tagit till jämförelser med andra kommuner. Detta innebär en avgift med ca 9,5 Mkr för år 2015. Fakturering kommer att ske enligt faktiska uppgifter från förra årets årsredovisning.

6 Likviditet och finansiering av investeringsbehov

För perioden 2015-2017 planeras nettoinvesteringar på totalt cirka 300 Mkr och det är viktigt att redan i nuläget se vilka effekter investeringarna får på kommunens ekonomi på längre sikt. En viss osäkerhet råder gällande när i tiden investeringarna kommer att genomföras liksom omfattningen av investeringarna. Investeringsvolymen kommer att finansieras med egna medel (dels via avskrivningar och dels via årets resultat). Detta innebär att ingen upplåning behövs under perioden 2015-2017.

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 72 % av medlen inom nominella räntepapper och ca 28 % inom aktierelaterade instrument, enligt KF:s tidigare beslut. Totalt har tillgångarna i pensionsportföljden ett marknadsvärde på ca 149 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 planerat att placera 300 tkr i olika typer av räntebärande instrument som sprids på olika förfalloperioder 1-5 år enligt kommunens policy för överlikviditet.

7 Avstämning mot finansiella mål

Nettokostnadsandelen, som visar hur stor andel av skatteintäkterna som har gått åt till att finansiera verksamhetens nettokostnader, är ca 97 % under perioden 2015 – 2017 enligt den föreslagna budgeten. Det första finansiella målet, att nettokostnadsandelen ska motsvara 98 %, 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 2015 är 18,65 dvs. oförändrad jämfört med innevarande år.

Kostnadsutveckling per invånare ska inte överstiga 3,5 % i snitt under mandatperioden. Budgetförslaget för 2015 har byggts på en kostnadsutveckling om ca 4,2 % men i snittet för perioden 2015-2017 uppgår denna till ca. 3,5 %.

Kommunen har avsatt ca 97 Mkr per år för nettoinvesteringar, vilket är högre än avskrivningsnivån. Mellanskillnaden kommer att finansieras med egna medel.

Kommunen har utvecklat ekonomiska styrprinciper och har mer kontroll över kostnadsutveckling i syfte att säkerställa ambitionen om att en god ekonomisk hushållning upprätthålls. Dessutom har kommunen reserverat medel för en del av 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 skuldpenning och dels enligt resultatutjämningsreserv i balansräkning under posten eget kapital. För år 2014 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 2013 var 110 Mkr och bokslutsprognosen för 2014 pekar på ett överskott om ca 84,2 Mkr (22 Mkr jämfört med budget 2014).

9 Känslighetsanalys

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

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

10 KOSTNADS- OCH INTÄKTSBUDGET

TEXT	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
INTÄKTER/UTJÄMNING				
Skatteintäkter	1 716 900	1 811 400	1 904 000	1 995 400
Utjämningsystem, statsbidrag	81 800	89 250	77 850	67 450
Fastighetsavgift	78 000	82 650	85 150	87 650
Statsbidrag, Maxtaxan	18 700	18 470	18 470	18 470
Verksamhetens avgift & bidrag	252 420	263 530	263 530	268 580
Prisutveckling			5 050	5 160
Finansiella intäkter	12 000	13 500	13 500	13 500
Kapitalkostnader	47 260	49 590	49 590	49 590
SUMMA INTÄKTER	2 207 080	2 328 390	2 417 140	2 505 800
KOSTNADER				
Fördelade kostnader	-2 043 100	-2 133 050	-2 155 550	-2 239 600
Räntekostnader	-2 300	-2 440	-2 430	-2 420
Avskrivningar	-38 000	-42 000	-47 000	-50 000
Reglering, pension	-44 000	-43 000	-45 000	-45 000
Semesterlöneskuld	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Oförutsätt	-10 000	-5 000	-7 000	-7 000
Särskilda insatser	-2 400	-16 000	-8 000	-18 000
Lokaler	-3 000	-8 500	-16 500	-16 500
Prisutveckling			-60 560	-66 580
SUMMA KOSTNADER	-2 144 880	-2 251 990	-2 344 040	-2 447 100
Marginal *	62 200	76 400	73 100	58 700

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

A- Finansierar nödvändiga investeringar utöver budgeterat

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

C- Reserverar för kommunens pensionskuld avseende före år 1998

Dessa åtgärder medför ett bättre ekonomiskt utrymme för framtiden.

11 RESULTATBUDGET

Av resultatbudgeten framgår hur den kommunala ekonomin förväntas utvecklas under åren 2014-2017.

TEXT	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Verksamhets intäkter	271 120	282 000	287 040	292 210
Varav nämnder	252 420	263 530	268 570	273740
Verksamhetskostnader	-2 104 500	-2 207 550	-2 294 600	-2 394 680
Varav nämnder	-2 043 100	-2 146 550	-2 239 600	-2 329 680
Nettokostnader	-1833 380	-1 925 550	-2 007 560	-2 102 470
Varav nämnder	-1 790 680	-1 883 020	-1 971 030	-2 055 940
Avskrivningar	-38 000	-42 000	-47 000	-50 000
Kapitalkostnader	47 260	49 590	49 590	49 590
Verksamhets nettokostnader	-1 824 120	-1 917 960	-2 004 970	-2 102 880
Skatteintäkter, utjämning	1 876 700	1 983 300	2 067 000	2 150 500
Skatteintäkter	1 716 900	1 811 400	1 904 000	1 995 400
Utjämningsystem, statsbidrag	159 800	171 900	163 000	155 100
Finansiella intäkter/kostn.	9 620	11 060	11 070	11 080
Finansiella intäkter	12 000	13 500	13 500	13 500
Finansiella kostnader	-2 380	-2 440	-2 430	-2 420
ÅRETS RESULTAT	62 200	76 400	73 100	58 700

12 FINANSIERINGSBUDGET

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

TEXT	Budget	Budget	Plan	Plan
	2014	2015	2016	2017
Tillförda medel				
Årets resultat	62 200	76 400	73 100	58 700
Försäljning av anläggstillgångar				
Pensionsskuld	7 790	6 960	8 950	9 720
Avskrivning	38 000	42 000	47 000	50 000
Summa tillförda medel	107 990	125 360	129 050	118 420
Använda medel				
Nettoinvestering	75 050	96 550	101 000	105 000
Minskning avsättningar				
Amortering	0	0	0	0
Summa använda medel	75 050	96 550	101 000	105 000
FÖRÄNDRING RÖRELSEKAPITAL	32 940	28 810	28 050	13 420

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 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Tillgångar				
Anläggningstillgångar	629 376	685 835	739 835	794 835
Omsättningstillgångar	666 724	675 000	685 000	695 000
Summa tillgångar	1 296 100	1 360 835	1 424 835	1 489 835
Eget kapital, Avsättnin. Skulder				
Eget kapital	970 174	1 046 135	1 119 235	1 177 935
Avsättningar	127 466	133 000	141 950	151 670
Skulder				
Långfristiga skulder	15 000	15 000	15 000	15 000
Varav bankskuld	0	0	0	0
Kortfristiga skulder	183 460	166 700	148 650	145 230
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 296 100	1 360 835	1 424 835	1 489 835
Soliditet % exkl. pensionsåtaga.*	74,9	76,9	78,6	79,1
Soliditet % inkl. pensionsåtaga.*	14,5	21,6	26,9	30,9

Ansvarsförbindelse **781 800** **752 420** **736 100** **718 100**
 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 2015 uppgår till 885 Mkr varav 752 Mkr ligger inom linjen (ej inkl. i balansräkningen). Om den ingår som en skuld i balansräkningen sjunker soliditeten från 76,9 % till +21,6 % för 2015.

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 Visionen Österåker 2020. Österåker ska vara länets mest attraktiva skärgårdskommun, den skärgårdskommun som flest väljer att flytta till, bo och verka i, starta företag i samt besöka; en skärgårdskommun i världsklass. Utöver visionen för Österåkers kommun har Kommunstyrelsen föreslår fem inriktningsmål tillsammans med indikatorer för mandatperioden 2015-2018.

Budget 2015	Brutto 2 015	Intäkter 2 015
KF, exkl. revision	-8 860	0
Revision	-1 690	30
Summa KF	-10 550	30

Förändringar

För volymökningar ökar Kommunfullmäktiges brutto ram med 400 tkr avseende förstärkning av överförmyndaren medan volymminskning på 600 tkr avseende valnämnden.

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.

Arvoden och ersättningar till Österåkers kommuns förtroendevalda, samt stöd till politiska partier representerade i fullmäktigeför mandatperioden 2015-2018 redovisas i bilaga 21.

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 friluft. En särskild resursfördelningsmodell inom biblioteks-, fritidsgårdsverksamhet har framtagits och ska utvärderas under 2015. Nämnden beslutar bl.a. om bidrag till ungdomsföreningar och studieförbund samt har arrangörsansvar för kommunens viktiga kulturevenemang.

Nämndens resultatmål

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

Volym

Verksamhet	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Kultur & fritid						
Musikskolan, antal elever	1 386	1 479	1 530	1 530	1 540	1 550
Musikskolan, antal kurser	1 736	1 775	1 838	1 835	1 840	1 850
Biblioteket, öppettimmar	3 129	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400
Biblioteket, besök	146 871	178 000	178 000	150 000	150 000	150 000
Biblioteket, utlåning	166 363	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000
Fritidsgårdar,	129	129	119	119	119	119
Fritidsgårdar, antal besökare	69 157	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Simall, antal besökare	80 483	80 000	82 000	84 000	87 000	90 000
Simskola	9 040	7 500	9 200	9 300	9 400	9 400

Förändringar

Resurser för kultur- och fritidsverksamhet har i stort sett överförts från f.d. "Kultur- och utbildningsnämnden". Ytterligare 2.4 Mkr för dels nämndens kostnader och dels förvaltningens kostnader har beräknats i budget 2015. För volymökningar ökar nämndens bruttoram med ca. 0.3 Mkr för musikskolan. Antalet elever i musikskolan har ökat mycket under de 4 senaste åren. Priskompensation ges 2 % för 2015. Musikskolepengen har höjts för 2015 jämfört med 2014.

Ytterligare satsningar inom kultur- och fritidsnämnden avser förstärkning av medel för kulturella sommarevenemang (200 tkr) och fortsatt söndagsöppet på biblioteket (300 tkr). Detta ska utvärderas och rapporteras till Kommunstyrelsen inför budgetarbete för 2016. Nämndens ram (både brutto och intäkt) för 2015 justeras med 1,8 Mkr i samband med hantering av lokalkostnader mellan Medley och kommunen.

Budget 2014	Brutto 75 612	Intäkter -4 420
Indexuppräknig	1 149	-88
Volymökning	289	-142
Ytterligare justering	-800	250
Nämnd	600	
BSA	450	
Förvaltning	800	
Evenemang	200	
Övrigt (Simhall)	1 800	-1 800
Budget 2015	80 100	-6 200

14.2 Skolnämnden

Inför mandatperioden 2015-2018 har Kultur- och utbildningsnämnden fördelats två nämnder "Kultur- och fritidsnämnd" och "Skolnämnd".

Verksamhetsområden omfattar förskola, skola. 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 sarskola och skolpliktsbevakning. Skolnämnden gör också beställningar av verksamhet som inte är lagstiftad t.ex. öppna förskolor.

Nämndens resultatmål

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

Volym

Verksamhet	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Barnomsorg						
Pedagogisk omsorg, barn	169	167	178	178	170	174
Förskola 1-5 år, barn	2 288	2 279	2 270	2 260	2 280	2 300
Fritidshem 6-12 år, barn	2 895	2 699	2 959	3 007	3 020	3 030
Fritidshem, särskolan	11	12	17	17	17	17
Skola						
Förskoleklasser, elever	598	580	555	565	570	577
Grundskola, elever	5 042	5 116	5 171	5 211	5 294	5 356
Grundsärskola, elever	42	39	41	39	42	42
Särskil underv.grupp (KÖV)	98	95	102	94	94	94
Interkommunalt placerade	24	26	28	32	31	31
Modersmål	456	465	465	465	471	476
Gymnasiutbildning						
Gymnasium, elever	1 635	1 649	1 607	1 607	1 610	1 630
Gymnasiesärskoleelever	32	32	28	30	30	30
Modersmål	72	85	85	85	85	85
Vuxenutbildning						
Grundläggande	35	40	35	37	40	40
Gymnasial vuxenutbildning (HS)	189	160	200	160	160	200
Särvux	18	20	18	18	18	18
SFI (HS)	147	190	170	165	170	170

Förändringar

För volymökningar ökar nämndens bruttoram. Antal elever i grundskolan och fritidshem ökar liksom antalet elever i musikskolan och fritidshem. Volymminskningar sker inom gymnasium och förskoleverksamhet. Nettovolymökning har beräknats ca 2,5 Mkr. Priskompensation ges ca 19,3 Mkr.

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

Grundskolepengen har höjts med 4,2 % - 5,2 %. I pengarna har hänsyn tagits till medel för extra löneökningar för rektorer och förskolechefer. Pengarna för förskoleverksamhet har höjts med 5,2 % och pedagogisk verksamhet med 2% samt fritidshem med 3 %. Ytterligare satsningar inom skolnämnden avser SALSA för både skola och förskolan, utökade tilläggsbelopp inom skolverksamhet.

Budget 2014	Brutto 980 789	Intäkter -68 881
Indexuppräkning	19 301	-422
Momskompensation		-1 500
Volymökning	2 500	-1 260
Lokaler	1 400	
Ytterligare förstärkning		
Förskola (peng)	6 640	
Skola (peng)	7 010	
Salsa skola	2 400	
Salsa förskola	600	
Fritidshem(peng)	700	
Tilläggsbelopp, skola	4 000	
BSA	1 050	
IT-riktade medel	-2 000	
Prisjustering sarskola mm	-1 550	-1 037
Externa placeringar, sargym	-1 240	
Budget 2015	1 021 600	-73 100

Kommunen har prioriterats extra satsningar inom förskol- och skolverksamhet inom de 4 senaste åren och har fortsatt för år 2015. En utvärdering och bättre uppföljning är en stor utmaning för både Kommunstyrelsen och Skolnämnden att utveckla resultatstyrning inom olika verksamhetsområde. Förvaltningen ska ta fram en modell för uppföljning av både skolor och förskolor och resultatet ska vara tillgänglig på enhetsnivå för medborgare. Det bör framgå ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat samt effekter.

14.3 Vård- och omsorgsnämnd

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

Nämndens resultatmål är:

- Verksamheten ska genomlysas ersättningsmodeller, samt kostnader med obalans eller stora förändringar. Ekonomiska underlag och analyser ska hålla hög kvalitet.

- Verksamheten ska öka antalet e-tjänster och upprätta en strategi för e-hälsa samt en plan för införande av digitala trygghetslarm.
- Verksamheten ska bidra till en fungerande skolgång även för elever med funktionsnedsättning.
- Verksamheten ska: Säkerställa kvalitén i verksamheten genom ledningssystemet för kvalitet. Förbättra informationen om verksamheter med valmöjligheter. Öka den enskildes inflytande över sitt stöd. Fokusera på ett kvalitetsområde per år. Utveckla det förebyggande arbetet.

Volym

Antalet äldre ökar de kommande åren vilket medför ett ökat behov av omsorg. Den absolut största förändringen som genomförs till 2015 års budget avser särskilt boende. Ett antal nya boendeplatser väntas ta i bruk kring halvårsskiftet 2015 vilket kommer att medföra att individer som idag väntar på plats kommer att få tillgång till beslutat bistånd. Det avser både platser för demenssjuka samt somatiska sjuka, och uppskattningen är att ca 35 personer kommer att ges plats under året. Antal beslut om särskilt boende som väntar på att verkställas uppgår i augusti 2014 till 33, varav 13 avser särskilt boende med demensinriktning. Detta medför att antalet individer som idag får hemtjänst eller nyttjar korttidsplatser kommer att minska då de istället flyttar in på särskilt boende, varför dessa verksamheter väntas minska något.

LSS-verksamheten har under första halvåret 2014 ökat och prognosen för helåret ligger över budget. Under 2015 väntas LSS-boendet Hantverkaren öppna vilket medför att ytterligare 6 placeringar kommer att kunna genomföras. Detta medför en förskjutning inom LSS då boende kommer att öka i kostnader samtidigt som personlig assistans och korttidsvistelse kommer att minska.

Även vård av psykiskt funktionshindrade har under året visat på en utveckling som gör att prognosen för 2014 antas visa på underskott gentemot årets budget. Inför 2015 har därmed volymökningar tillförts för att med större möjlighet kunna möta det ökade behovet av vård för psykiskt funktionshindrade.

Antalet utförda hemtjänsttimmar beräknas uppgå till 228 752 timmar under 2015. Antal platser för särskilt boende ökar medan antal korttidsplatser minskar enligt nämndens internbudget för 2015.

Volymförändringar innebär att nämndens bruttoram ökar med ca. 14 Mkr år 2015. Indexuppräknningar för bruttokostnader och intäkter uppgår till 11,3 respektive ca. 1,3 Mkr.

Verksamhet	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Äldreomsorg						
Särskilt boende, årsplatser	211	212	211	230	245	245
Snittkostnad dygn	1 838	1 905	1 745	1 905	1 905	1 905
Korttidsplatser, årsplatser	55	51	52	46	41	41
Snittkostnad dygn	2 227	2 154	2 093	2 154	2 154	2 154
Antal kunder/hemtjänst	511	520	507	505	490	490
Hemtjänst, utförda timmar	232 531	231 968	235 752	228 752	221 752	221 752
Hemtjänst, pris/utförd timme	375	382	387	395	395	395
Hemtjänst, utförda timmar,	11 693					
LSS						
Boende omsorg, årsplatser	138	139	139	144	149	151
Daglig verksamhet, personer	168	168	176	176	176	176
Korttidsvistelse, antal barn,	12	10	11	10	10	10
Korttidsstillsyn, antal barn	29	26	26	26	26	26
Personlig assistans enligt LSS.tim.	42 826	45 206	46 771	45 206	45 206	45 206
Personlig assistans enligt SFB	74	74	76	74	74	74
Psykatri						
Antal dygn HVB	7 435	6 935	9 500	9 500	9 500	9 500
Boendestöd, antal timmar	12 605	12 450	14 256	14 300	14 300	14 300
Boendestöd, brukare	117	113	117	117	117	117

Under förutsättning att Kommunfullmäktige i Österåker och övriga kommuner i länet fattar beslut om kommunalisering av hälso- och sjukvård enligt KSL:s förslag, kan ansvaret övergå till kommunen från 1 oktober 2015. Finansiering av förslaget sker med skatteväxling 2 öre från 1 januari 2016. Perioden sista kvartalet 2015 ersätts med motsvarande skatteväxlingsbelopp och konteras centralt tillsammans med skatteintäkter. I nämndens brutto ram ingår kostnader på 1 Mkr för 2015.

FUB, intresseföreningen för barn, unga och vuxna med utvecklingsstörning, har lämnat synpunkter till Österåkers kommun på att den ekonomiska situationen för många personer med funktionsnedsättning är svår, och att den försämrats ytterligare av att Vård- och omsorgsnämnden tar ut höga hyror. Högre hyror kan hänvisas till nybyggnation eller storlek. Kommunen avviker inte från marknadspris.

Kommunal bostadstillägg för bostäder med särskild service enligt LSS, kan bli aktuellt i kommunen fr.o.m. juli 2015 under förutsättning att Kommunfullmäktige fattar beslut om ett särskilt ärende "Hyror i bostad med särskild service enligt LSS". Detta kan kosta ca 800 tkr enligt VON:s beräkningsunderlag. Budget 2015 har tagit hänsyn till förslaget.

Trygghetslarm kommer att övergå till digitalt och kostnader ca 2,3 Mkr varav 1 Mkr som engångskaraktär för 2015. Ytterligare förstärkning för anhörigstöd på 300 tkr, korttidsboende på 750 tkr som engångskaraktär samt extra löneökning som lönetrappa för biståndshandläggare på 600 tkr har beräknats i nämndens bruttoram.

Budget 2014	Brutto -577 000	Intäkter 66 000
Engångskaraktär 2014	500	
Indexuppräknning	-11 300	1 300
BSA	-800	
Volymökning	-14 000	1 000
Varav äldreomsorg	-7 550	1000
Larm (1 Mkr engångskaraktär)	-2 300	
Hälsa-sjukvård (3 månader)	-1 000	
Korttids(engångskaraktär)	-750	
Anhörigstöd	-300	
Extra löneökning	-600	
KBT (delårseffekt)	-350	
Budget 2015	-607 900	68 300

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 jämföra kommuner elimineras/reduceras.

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 870 Mkr exkl. interna poster inom produktionsförvaltningen finansieras i stort sett av kundvalnämnderna (KUN, VON). Resultatenheterna inom PS har avsatt totalt 4,5 % av omsättningen dels för gemensamma kostnader och dels för verksamhetsfond under 2014. Detta motsvarar ca 38,7 Mkr. Investeringsbudget för 2015 beräknas till 4 Mkr dvs. 1 Mkr högre än år 2014. 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 invandrarsfrågor för icke yrkesverksamma, uppgifter enligt skuldsaneringslagen, föräldrabalken och uppgifter avseende familjerådgivning och ungdomsmottagning. Nämndens resultatmål är:

- Människor i behov av försörjningsstöd ska stärkas till egen försörjning och ett självständigt liv. Människor med missbruksproblem ska erbjudas vård och behandling på hemmaplan. Människor med behov av stöd till bostad ska få kvalitetssäkrad handläggning. Personalomsättningen ska minska.
- Människor ska uppleva att Socialförvaltningen har god tillgänglighet. Individen ska få möjlighet till en samordnad individuell plan mellan landsting och socialtjänst. Verksamheten ska erbjuda generella program för att ge föräldrar möjlighet att utveckla sitt föräldraskap.
- Verksamheten ska bidra med nämndens kunskap till skolan för att stärka barnens möjlighet att klara sin skolgång. Ungdomar i skolan ska få information om ungdomsmottagning och budgetrådgivning. Erbjudas barn och ungdomar ett barnombud att kunna vända sig till.
- Verksamheten ska erbjuda äldre missbrukare stöd till ett värdigt liv.

Volym

Verksamhet	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Individ- & familjeomsorg						
Försörjningsstöd, antal hushåll	622	578	532	580	580	580
Antal hushåll/mån i snitt	358	333	296	360	360	360
Försörjningsstöd, antal beslut	3 777	3 513	3 127	3 780	3780	3780
Varav beviljade	90%	90%	90%	90%	90%	90%
Hem för vård & boende, barn	9,3	8,5	8,6	8,5	8,5	8,5
Familjehem, barn & unga, extern	2,4	3,2	4,2	4,0	4,0	4,0
Familjehem, barn & unga, intern	24,5	26,3	31,2	31,0	31,0	31,0
Hem för vård & boende, vuxna	14,9	12,0	17,8	18,0	18,0	18,0

Priskompensationen inom individ- och familjeomsorg uppgår till 2 300 tkr (bruttokostnader) och 500 tkr (intäkter) för år 2015. Nämnden brutto ram förstärks med 800 tkr för extra löneökning som lönetrappa för socialsekreterare. Sociala insatser på 1 Mkr har beräknat att finansieras inom nämndens ram. För övrigt justeras nämndens bruttokostnader ned med 1,7 Mkr med hänsyn till Socialnämndens bokslutsprognos 2014. Nämndens kostnader

för BSA (behovsstyrd administration) kommer att minska med 1,1 Mkr efter översynen av modellen vilken innebär motsvande justering för nämndens bruttoram.

Budget 2014	Brutto -117 000	Intäkter 25 500
Indexuppräkning	- 2 300	500
Extra löneökning	-800	
BSA	1 100	
Justering, prognos 14	1 700	
Budget 2015	-117 300	26 000

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:

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

Volym

Verksamhet	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Byggnadsnämnden						
Bygglov, inkomna ärenden	1137	1075	1075	1075	1075	1075
Bostadsanpassn. inkomna ärend	391	230	340	345	350	350
Antal beslut, färdtjänst	576	600	600	600	600	600
Antal beslut, skolskjuts	750	750	750	760	770	770
Inkomna ärenden, trafik	42	40	40	40	40	40
Inkomna ärenden, parkeringstillstånd	195	200	200	200	200	200

Nämndens ram ökar med 1 Mkr för bostadsanpassningsbidrag. För indexuppräkning för bruttokostnader och intäkter ges 806 kr respektive 200 tkr. Budget för samhällsbetalda resor för 2015 är fast på 22,6 Mkr varav 20,2 Mkr avser resor. Nämndens bruttoram höjs ytterligare med 900 tkr för att täcka ökade kostnader för BSA (behovsstyrd administration).

Budget 2014	Brutto -39 894	Intäkter 9 700
Indexuppräkning	-806	200
Förstärkning, bostadsanpassning BSA	-1 000 -900	
Budget 2015	-42 600	9 900

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 2015 beräknas till 3 Mkr (utgifter) och 1 Mkr (inkomster) enligt nedan:

Objekt	Utgifter	Inkomster
• Tillgänglighetsåtgärder	1,0 Mkr	0,5 Mkr
• Trafiksäkerhetsåtgärder	1,5 Mkr	0,5 Mkr
• Omskyltning hastighetsplan	0,5 Mkr	
Summa	3,0 Mkr	1,0 Mkr

14.7 Miljö- och hälsoskyddsnämnd

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

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

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

Volym

Verksamhet	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Miljö- och hälsoskyddsnämnden						
Antal ansökn. om enskilt avlopp	125	120	140	135	135	135
Antal ansökn. om serveringstillstå	23	20	20	20	20	20

För indexuppräknning för bruttokostnader och intäkter ges 200 tkr respektive 100 tkr. MHN:s bruttoram förstärks med 1 Mkt för bl.a. förorenad mark, skräphantering. För övrigt höjs nämndens ram ytterligare med 1 Mkr för att täcka ökande kostnader för behovsstyrd administration (BSA).

Budget 2014	Brutto -9 800	Intäkter 5 000
Indexuppräknning	-200	100
Förorenad mark mm	-730	
Skräphantering mm	-270	
BSA	-1 000	
Budget 2015	-12 000	5 100

14. 8- Kommunstyrelsen

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

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

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

Samhällsbyggnadsförvaltningens ansvarsområde inom Kommunstyrelsen är:

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.

Volym inom SBF

Verksamhet	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Planläggning						
Antal planbesked	5	6	6	6	6	6
Antal antagna planer	11	10	12	10	10	10
Antal lagkraftvunna planer	12	10	7	10	10	10
Väg & trafik						
Antal tillgänglighetsåtgärder	2	2	2	2	2	2
Antal löpmeter ny gång-&cykelväg	2 200	1000	600	1500	1500	1500
Antal utbytta kvicksilverlampor	188	100	100	Klart		
Kart & mät						
Antal framtagna primärkartor	562	450	460	450	450	450
nybyggnadskartor	43	40	55	40	40	40
Antal genomförda utställningar	40	30	35	30	30	30
Antal genomförda lägeskontroller	42	30	30	30	30	30

Priskompensationen för bruttokostnader och intäkter inom kommunstyrelsen uppgår till 3 680 tkr respektive 1 370 tkr för år 2015. Kommunstyrelsens budget för 2015 har förstärkts. Förstärkningen avser väg och trafik, utredningar inom SB, Trygg i Österåker samt utvecklingsmedel för kommunledningen.

Köp & säljsystemet inom en del av overhead kostnader och setts över inom innevarande år. Modellen har utvecklats och ingår ytterligare funktioner (kostnader för facklig organisation, avgifter till SKL och KSL, turismverksamhet) i BSA (behovsstyrd administration). På detta sätt har totalt ca 6 Mkr frigjorts som kan finansieras en del av ökade kostnader inom SBF. Turismverksamhet kommer att drivas årets runt i centrum via upphandling.

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 framtagit). Kommunstyrelsens kontor kommer att arbeta vidare med strategi och långsiktighet under 2015-2017. En annan prioritering är att utveckla arbetet för kommunens måluppfyllelse tillsammans med Kommunfullmäktiges inriktningsmål och dess indikatorer.

En utredning avseende kostnadsutveckling inom samhällsbyggnadsförvaltning pågår och kommer att bli klar senast mars 2015. I utredningen ingår alla typer av kostnader/utgifter och intäkter/inkomster.

Budget 2014	Brutto	Intäkter
	-230 456	68 500
Varav samhällsbyggnadsdel	-101 345	8 270
Indexuppräkning	-3 695	1 400
Justering, brandförsvaret	1 000	
Engångskaraktär för 2014	2 000	
SBF (tills utredning)	-10 000	
Trygg (förstärkning)	-250	
SBF (BSA)	-300	
Utvecklingsmedel mm	-3 600	
T & M	730	-730
KSK (BSA)	3 560	-960
Facklig org. (BSA)		2 570
Avgifter & bidrag (BSA)		2 180
Truism (BSA)		2 900
Övriga justeringar	10	-90
Budget 2015	-241 000	74 900
Varav samhällsbyggnadsdel	-111 180	8 440

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

Investeringar inom KS

Investeringsbudget för 2015 är beräknad till 119,6 Mkr (utgifter) och cirka 29 Mkr (inkomster). Detta innebär en ökning med 45,4 Mkr för utgifter och ca. 25,4 Mkr för inkomster jämfört med budget 2014 (nettoökning motsvarar ca 20 Mkr eller knappt 30% jämfört med budget 2014). Fördelning av investeringsmedel på objektnivå redovisas enligt nedan:

Projekt - budget 2015	Utgifter	Inkomster	Netto
Stadsutveckling/Trafikplan	-5 950	470	-5 480
Planskild korsning Rallarvägen	-4000		-4 000
Berga stadsgata	-1 200	470	-730
cpl sockenvägen-centralvägen	-250		-250
cpl 276-Sockenvägen	-500		-500
Svinnige	-57 000	27 160	-29 840
Täljö vägskäl	-27 000	20 000	-7 000
Svinnige lokalgator	-18 000		-18 000
Svinnige GC	-12 000	7 160	-4 840
Gator & vägar, reinvestering	-17 720	0	-17 720
Tunneln 276	-15 000		-15 000
Gångtunnel statoil	-250		-250
brobana såby	-250		-250
Knipvägen etapp 2	-420		-420
Utbyte kvicksilverlampor/armaturer	-500		-500
Gångbro gt 2-8	-300		-300
Ny belysning stolpar gc-vägar	-500		-500
VGB3 industribron	-500		-500
Cykelvägar	-15 150	1 380	-13 770
Cykelpumpar/cykelräknare	-150		-150
Regionalt cykelstråk Rydbo/Ullna	-6 500		-6 500
Säkra skolvägar Tråsättra(knipvägen-Skrakvägen)	-400		-400
Säkra skolvägar Tråsättravägen	-2 300	690	-1 610
Säkra skolvägar Spånlötsvägen-backsippevägen	-2 300	690	-1 610
Domarudden GC-väg	-3 500		-3 500
Skärgård, friluft, tryggt.attraktiv offentlig plats	-18 080	40	-18 040
Åsättra hamn muddring	-500		-500
Ridstigar	-500		-500
Brygga Östanå	-2 500		-2 500
Bryggor reinvestering	-300		-300
Lillträsk Ekbacken	-80	40	-40
Hundrastgårdar	-500		-500
Fiskvandringstrappa	-500		-500
Dammluckor och sluss	-1 000		-1 000
Domarudden bastu	-1 500		-1 500
Välkomstskylt Österåker	-1 700		-1 700
Lekplats oceanparken+ projektering enl policy	-3 500		-3 500
Stadspark Åkers kanal	-5 500		-5 500
Digitala kartor	-2 700	0	-2 700
Totalt SBF inom KS	-116 600	29 050	-87 550
IT	-3 000	0	-3 000
Totalt inom KS	-119 600	29 050	-90 550