

Ändringsyrkanden Budget 2020 plan 2021-2022

Ändringsyrkanden omfattar

Tjänsteutlåtandets sida 2 av 6 punkt 3:1 – Förskole- och grundskolenämnden:

Ändring i Bruttokostnader

från 1 058 000 tkr

till 1 060 200 tkr

(Nämndernas bruttokostnader som de beskrivs i tjänsteutlåtandets sammanfattning ändras som en konsekvens från 2 620 280 tkr till 2 622 480 tkr)

Verksamhetsplan sida 34 – 4.1 Verksamhetens nettokostnader, första stycket:

Ändring i beräknad bruttokostnad

från 2 620 Mkr

Till 2 622 Mkr

Verksamhetsplan sida 34 – 4.1 Verksamhetens nettokostnader, andra stycket:

Ändring i avsatta Mkr för oförutsedd verksamhet

från 12 Mkr

till 9,8 Mkr

Verksamhetsplan sida 35 – Tabell Förskole- och Grundskolenämnden, bruttokostnader:

Ändring Budget 2020

från – 1 058 000

till – 1 060 200

Verksamhetsplan sida 41 – Tabell Kostnader:

Ändring ”Fördelade kostnader” Budget 2020

från – 2 620 280

till – 2 622 480

Ändring ”Oförutsett” Budget 2020

från – 12 000

till – 9 800

Verksamhetsplan sida 42 – Tabell Resultatbudget:

Ändring ”Varav nämnder” Budget 2020

från – 2 620 280

till – 2 622 480

Verksamhetsplan sida 49 – Förändringar:

Från

Nettobudget 2020 uppgår till 976,6 Mkr, vilket innebär en ökning av ramen med 30,9 Mkr jämfört med 2019

Till

Nettobudget 2020 uppgår till 978,8 Mkr, vilket innebär en ökning av ramen med 33,1 Mkr jämfört med 2019

Verksamhetsplan sida 50 – Tabell För- och grundskolenämnden Budget 2019:

Ändring ”Politisk satsning, ökat tilläggsbelopp”

från – 800

till – 3 000

Verksamhetsplan sida 51, första stycket:

Från

Utöver det utökas stödbudgeten för verksamhetsstöd/tilläggsbelopp med 800 tkr för höstterminen 2020.

Till

Utöver det utökas stödbudgeten för verksamhetsstöd/tilläggsbelopp med 3 Mkr för 2020.

Verksamhetsplan sida 68, första stycket:

Från

5 500 tkr har gjort i politiska satsningar på KS inför år 2020,.....

Till

5 250 tkr har gjort i politiska satsningar på KS inför år 2020,.....

Tjänsteutlåtande

Investeringar	Utgifter	Inkomster
KS-IT	-4 000 tkr	
KS-PU	-4 000 tkr	
Summa	-8 000 tkr	

1.2.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 22.

1.3 Kommunstyrelsen - Produktionsutskott

Investeringsbudget för 2020 för de enheter som kan stå för kapitalkostnader pga. gjorda investeringar fastställs enligt följande:

1.3.1 Drift 5 000 tkr

1.3.2 Investering 4 000 tkr

1.3.3 Taxor och avgifter för måltidsverksamhet fastställs enligt bilaga 16 och för musikskola enligt bilaga 15.

2 Kultur- och fritidsnämnden

2.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2020 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	94 100 tkr
Intäkter	5 300 tkr

2.2 Pengen för Musikskola fastställs enligt bilaga 1.

2.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilagor 8-13, 15.

3 För- och Grundskolenämnden

3.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2020 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	1 060 200 tkr
Intäkter	81 400 tkr

3.2 Pengen för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilagor 2-3.

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

4 Gymnasie- och Vuxenutbildningsnämnden

4.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2020 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	246 600 tkr
Intäkter	20 950 tkr

4.2 Pengen för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilagor 4-5.

Österåkers kommun
Ekonomiavdelningen
Magnus Bengtsson

2019-11-12

Dessutom avser cirka 30,2 Mkr flyktingverksamhet enligt Socialnämndens budgetförslag. I resultatbudget (centralt) ingår också cirka 6,4 Mkr för välfärdspengar. För övrigt kan vissa andra riktade bidrag förekomma under året.

3.8 Maxtaxan inom barnomsorg

Hushållet betalar en avgift för att ha sina barn i förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg. Hur mycket hushållet maximalt ska betala baseras på en procentsats av hushållets samlade inkomst upp till ett inkomsttak. Det betyder att ju mer hushållet tjänar desto högre kan avgiften bli, men bara upp till en viss inkomst. Varje år beräknar och informerar Skolverket kommunerna om inkomsttaket och vad den högsta avgiften är för första, andra och tredje barnet i förskola och motsvarande för fritidshem. Avgiftsnivåerna för 2020 kommer att publiceras av skolverket den 1 december 2019 enligt förordningen som trädde ikraft 1 oktober 2018.

4. Verksamhetens nettokostnader och ramar

4.1 Verksamhetens nettokostnader

Det liggande budgetförslaget bygger på att intäkter överstiger kostnader under perioden 2020–2022. Det budgeterade resultatet för år 2020 uppgår till 10 Mkr. Nämndernas utgiftstak avseende bruttokostnaden är beräknad till 2 622 Mkr och intäkter till 373 Mkr.

Verksamhetens nettokostnader omfattar, förutom nämndernas verksamheter, även kostnader för pensioner, statsbidrag för maxtaxan, kompensation för prisutveckling för vissa år samt avskrivningar. I resultatbudgeten har det även avsatts 9,8 Mkr för oförutsedd verksamhet och 1,5 Mkr för lokaler som en central post. Medel för ”oförutsedd verksamhet” ska i princip kunna finansiera till exempel volymförändring som inte har varit känd under budgetprocessen eller för lägre skatteintäkter än vad som har beräknats i resultatbudgeten.

I budget 2020 ingår också 10 Mkr för realiserade vinster för markförsäljning och redovisas som en central post i resultatbudgeten.

Verksamhetens nettokostnad för år 2020 har budgeterats till cirka 2 290 Mkr, det vill säga drygt 80 Mkr högre än budget för 2019.

4.2 Driftbudget

Nämndernas budget 2020 har i stort sett grundats på prestationer. Prestationsbudgetering innebär att resursfördelningen baseras på volymbeslut det vill säga att priset kopplas till per prestation. Detta kommer att fortsätta följas och utvecklas för budget 2020 och plan 2021–22. Beräkningen av budget 2020 har byggts på budget 2019, volymförändringar med hänsyn till bland annat kommunens befolkningsprognos, indexuppräknning, bokslutsprognosen för 2019 samt vissa andra kända faktorer.

Nämndernas totala volymökningar har beräknats till 33,3 Mkr. Volymökningarna avser Vård- och omsorgsnämnden (15,6 Mkr), För- och grundskolenämnden (7,8 Mkr), och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden (10,9 Mkr). Volymminskning (-1 Mkr) har beaktats inom Socialnämndens verksamhetsområde.

Sammanställning av nämndernas ramar för 2020

Förslag till bruttokostnads och intäktsramar per nämnd för år 2020 samt totalbelopp för åren 2020–2022 är enligt följande:

Bruttokostnader (tkr)	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Kommunfullmäktige	-13 800	-8 630		
Kommunstyrelse	-176 700	-185 600		
Kultur- och fridsnämnden	-92 600	-94 100		
För- och Grundskolenämnden	-1 025 000	-1 060 200		
Gymnasie- och Vuxenutbildningsnämnden	-230 200	-246 600		
Teknisk nämnd	-114 600	-118 800		
Vård- och omsorgsnämnden	-695 600	-723 600		
Socialnämnd	-148 300	-148 800		
Byggnadsnämnd	-21 500	-21 900		
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	-13 800	-14 250		
SUMMA	-2 532 100	-2 622 480	-2 717 348	-2 818 740

Österåkers kommun
Ekonomiavdelningen
Magnus Bengtsson

2019-11-12

10. KOSTNADS- OCH INTÄKTSBUDGET

Tabell 7: Intäkter och kostnader 2020–2022

KOSTNADS- OCH INTÄKTSBUDGET (tkr)	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
INTÄKTER/UTJÄMNING				
Skatteintäkter	1 962 800	2 033 100	2 109 700	2 180 511
Utjämningsystem, statsbidrag	143 350	154 580	160 300	170 000
Fastighetsavgift	98 850	103 290	103 290	103 290
Statsbidrag, Maxtaxan	13 900	13 900	13 900	13 900
Verksamhetens avgift & bidrag	362 350	373 310	385 770	393 390
Finansiella intäkter	17 000	12 000	12 000	12 000
Kapitalkostnader	53 400	57 800	58 000	58 000
Rea. vinst (markförsäljning)	10 000	10 000	10 000	10 000
SUMMA INTÄKTER	2 661 650	2 757 980	2 852 960	2 941 090
KOSTNADER				
Fördelade kostnader	-2 532 100	-2 622 480	-2 715 060	-2 818 740
Finansiella kostnader	-1 400	-2 200	-2 200	-2 200
Avskrivningar	-44 000	-47 000	-48 000	-49 000
Reglering, pension	-50 000	-55 000	-60 500	-65 200
Oförutsett	-12 000	-9 800	-10 000	-7 750
Sverigeförhandlingen	-10 000	-10 000	-10 000	10 000
Lokaler	-2 150	-1 500	-2 200	-3 200
SUMMA KOSTNADER	-2 651 650	-2 747 980	-2 847 960	-2 936 090
Marginal	10 000	10 000	5 000	5 000

Österåkers kommun
Ekonomiavdelningen
Magnus Bengtsson

2019-11-12

11. RESULTATBUDGET

Av resultatbudgeten framgår hur den kommunala ekonomin förväntas utvecklas under åren 2020-2022.

Tabell 8: Resultatbudget

RESULTATBUDGET (tkr)	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Verksamhets intäkter	386 250	397 210	409 670	417 290
Varav nämnder	362 350	373 310	385 770	393 390
Verksamhetskostnader	-2 606 250	-2 698 780	-2 797 760	-2 884 890
Varav nämnder	-2 532 100	-2 622 480	-2 715 060	-2 818 740
Nettokostnader	-2 220 000	-2 301 570	-2 388 090	-2 467 600
Varav nämnder	-2 169 750	-2 249 170	-2 329 290	-2 425 350
Avskrivningar	-44 000	-47 000	-48 000	-49 000
Kapitalkostnader	53 400	57 800	58 000	58 000
Verksamhetens nettokostnader	-2 210 600	-2 290 770	-2 378 090	-2 458 600
Skatteintäkter, utjämning	2 205 000	2 290 970	2 373 290	2 453 801
Skatteintäkter	1 962 800	2 033 100	2 109 700	2 180 511
Utjämningsystem, statsbidrag	242 200	257 870	263 590	273 290
Finansiella intäkter/kostnader	15 600	9 800	9 800	9 800
Finansiella intäkter	17 000	12 000	12 000	12 000
Finansiella kostnader	-1 400	-2 200	-2 200	-2 200
ÅRETS RESULTAT	10 000	10 000	5 000	5 000

Österåkers kommun
Ekonomiavdelningen
Magnus Bengtsson

2019-11-12

Volym Fö- och grundskolenämnden

STYRTAL	Utfall 2018	Budget 2019	Prognos 2019 (per juni)	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Volym enligt befolkningsprognos						
Antal invånare i åldern 1-5	2 825	2 976	2 906	2 931	2 974	3 013
Antal invånare i åldern 6	584	583	578	658	654	683
Antal invånare i åldern 7-15	5 872	5 888	5 874	5 862	5 934	5 991
Volym (antal genomsnitt över året)						
Förskola	2 414	2 466	2 452	2 491	2 528	2 561
Pedagogisk omsorg	160	148	154	148	150	152
Totalt volym förskolebarn	2 574	2 614	2 606	2 639	2 678	2 713
Förskoleklass	598	610	612	690	686	716
Skolår 1-3	1 862	1 857	1 889	1 885	1 904	1 924
Skolår 4-5	1 235	1 287	1 239	1 239	1 252	1 265
Skolår 6-9	2 612	2 656	2 671	2 666	2 693	2 720
Totalt volym skola, exkl F/nyanlända	5 709	5 800	5 799	5 790	5 849	5 909
Fritidshem (F-3, 4-6) 6-12 år	2 974	3 012	2 996	3 062	3 069	3 111

På kortare sikt, fram till 2023 väntas antalet förskolebarn i åldern 1–5 år öka med cirka 300 barn. Med hänsyn till nyttjandegraden som vid senaste mätningen i oktober 2018 var 86 procent, innebär det ett behov av 2–3 förskolor på kort sikt.

På längre sikt väntas en kraftigare ökning av förskolebarn och 2030 beräknas det finnas cirka 1 300 fler barn jämfört med idag. Lokalbehovet fram till 2030 omfattar, med hänsyn tagen till aktuell nyttjandegrad, 10–11 förskolor vilket innebär ungefär en ny förskola per år.

Utfallet 2018 var drygt 6 450 barn i åldern 6–15 år. Under de senaste fem åren har antalet barn i åldersgruppen ökat med ungefär 700. Fram till 2023 väntas en ökning med cirka 350 barn i åldersgruppen. Därefter väntas en ökning med 150–250 barn per år fram till 2030 då det beräknas finnas 1 700 fler barn än 2018, vilket motsvarar ett behov av 2-3 nya skolor, främst i västra delarna av kommunen och i centrala Åkersberga.

Förändringar

- Nettobudget 2020 uppgår till 978,8 Mkr, vilket innebär en ökning av ramen med 33,1 Mkr jämfört med 2019. Förändringen förklaras främst av ökande volymer i förskoleklass, förskola, fritidshem, ökade pengnivåer, samt politiska satsningar.

Österåkers kommun
Ekonomiavdelningen
Magnus Bengtsson

2019-11-12

För- och Grundskolenämnden	Brutto	Intäkter
Budget 2019 (tkr)	-1 025 000	79 300
Indexuppräknning	-19 900	1 500
Effektivisering	1 200	
Volymjustering	-8 400	600
Lägre hyra för friidrottsanläggning	400	
Politisk satsning, höjning av skolpeng F-3	-2 000	
Politisk satsning, förstärkning ökad skolnärvaro	-500	
Politisk satsning, ökat tilläggsbelopp	-3 000	
Övriga politiska satsningar enligt nedanstående:	-3 000	
<i>Utveckling av pedagogcentrum</i>		
<i>Att möta olikheter</i>		
<i>Anpassat studiematerial till elever med tal- och språksvårigheter</i>		
<i>Sökbara medel för anpassning av undervisning</i>		
Budget 2020	-1 060 200	81 400

Kommunen har valt att prioritera extra satsningar inom förskole- och skolverksamhet 2020. Indexuppräknningen är generellt 2 procent, med undantag för vissa verksamheter. En särskild lågstadiesatsning görs genom en höjning av pengarna för förskoleklass samt årskurs 1–3 med 3,7 % respektive 3,3 %. Lokaler räknas upp med 1,5 procent. Fokus för de politiska satsningarna 2020 är inom områdena särskilt stöd och tillgängligt lärande.

Pedagogcentrum förstärks med 3 000 tkr. Syftet med det är att fortsätta att utveckla och stärka verksamheten, samt att möjliggöra implementeringen av modellen *Att möta olikheter*, som Pedagogcentrum arbetat fram under året. Implementeringen av modellen kan innefatta bland annat fortbildning av pedagoger, men även extern kompetensutveckling inom området tillgängligt lärande, så som exempelvis Magelungens pilprogram. Pedagogcentrum ska erbjuda stöd till pedagoger när det gäller anpassat studiematerial till elever med tal- och språksvårigheter, exempelvis med hjälp av logopedkompetens. Den kick-off som Pedagogcentrum de senaste åren har arrangerat ska fortsätta att anordnas årligen, då den varit betydelsefull för pedagoger verksamma i Österåker och ett viktigt forum för spridning av det utvecklingsarbete som görs i förskola och skola i kommunen.

Under 2020 görs ytterligare två satsningar på området särskilt stöd och tillgängligt lärande. Ett gemensamt projekt kring skolnärvaro med Socialnämnden har pågått under 2018–2019, bland

Österåkers kommun
Ekonomiavdelningen
Magnus Bengtsson

2019-11-12

annat med stöd av PRIO-pengar. Arbetet med problematisk skolfrånvaro ska även fortsättningsvis prioriteras av nämnden, varför en satsning på 500 tkr görs inför 2020. Utöver det utökas stödbudgeten för verksamhetsstöd/tilläggsbelopp med 3 Mkr för 2020.

För- och grundskolenämnden får i uppdrag att utveckla en fortbildning särskilt inriktad till utförare av pedagogisk omsorg. Ett sökbart bidrag för skolor ska inrättas för inköp av pedagogiska hjälpmedel för att kunna anpassa undervisningen. Det skärgårdsstöd som finns idag för att möjliggöra en likvärdig utbildning bör ses över och eventuellt breddas till ett så kallat landsbygdsstöd.

En av de utmaningar som kommunerna står inför framöver är kompetensförsörjningen inom en rad olika verksamhetsområden, bland annat förskola och skola. Behöriga pedagoger är den viktigaste påverkansfaktorn för undervisningens resultat. Österåkers kommun har gjort flera insatser för att öka behörigheten i förskola och skola under 2019. Under året har förste förskollärartjänster inrättats i Österåkers kommun. Satsningen syftar till att öka kompetensen på förskolorna. En utvärdering av satsningens effekter ska göras under 2020. Även effekten av den pågående uppdragsutbildningen av barnskötare till förskollärare, både ekonomiskt och kvalitetsmässigt ska utredas inför budget 2021.

14.4 Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden fullgör kommunens ansvar avseende gymnasieutbildning och kommunal vuxenutbildning, med undantag för drift av verksamhet. I nämndens uppgifter ingår bland annat resursfördelning, uppföljning av kvalitet och resultat samt förslag till budget. Inom Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden organiseras även ungdomsmottagningen och det kommunala aktivitetsansvaret (KAA).

Nämndens resultatmål för 2020:

- Medborgare får snabbt och korrekt svar på fråga angående förskola och grundskola vid kontakt med kommunen
- Ingen negativ budgetavvikelse
- Alla elever på nationellt program i gymnasieskolan går ut med gymnasieexamen
- All personal inom gymnasieskolan har god kompetens kring funktionsvariationer hos elever
- Gymnasieelever är trygga i sin gymnasieskola

Kommunstyrelsen	Brutto	Intäkter
Budget 2019	-176 700	92 400
Indexuppräkning	-3500	1850
Effektivisering	6200	-2500
Volymjustering (överförmyndare, servicecenter)	-6350	2180
Politisk satsning utredningar SBF-KS	-1000	
Politisk satsning utvecklingsmedel kommundirektör	-1000	
Politisk satsning. Forsättning av miljöbidrag	-250	
Politiska satsningar enligt nedanstående:	-3 000	
<i>Trygghet i Åkersberga centrum</i>		
<i>Fortsatt digitalisering</i>		
<i>Arbetsmarknadsprojekt för nyanlända</i>		
<i>IOP-projekt kring integration</i>		
<i>Medlemskap i Svenska cykelstäder</i>		
Budget 2020	-185 600	93 930

5 250 tkr har gjort i politiska satsningar på KS inför år 2020, varav 1 000 tkr är utvecklingsmedel för Kommundirektören, 1 000 tkr för utredningar inom SBF-KS, samt förlängning av miljöbidraget till 2020.

Österåkers kommun är en utvecklingskommun i Stockholmsregionen och efterfrågan på planeringsinsatser kommer att fortsätta öka för att tillgodose behovet av bostäder, arbetsplatser, idrottsanläggningar, skolor med mera. Behovet av både strategisk planering samt efterföljande detaljplanläggning är stort och ökar i takt med den expansiva utvecklingen. Även behovet av handläggning av planbesked kommer troligen att öka stadigt. Utbyggnadstakt och prioriteringsordning av projekt har angetts bland annat i nya översiktsplanen, vilken ska efterföljas av program och detaljplanläggning. Utredningar och efterföljande planläggning av de i översiktsplanen föreslagna utvecklingsområdena behöver prioriteras de närmsta åren för att säkerställa kommunens mål i översiktsplanen, och med Sverigeförhandlingen ökar behovet av programarbeten och detaljplanläggning ännu mer. Politiken förstärker därför SBF-KS med 1000 tkr för att möjliggöra ökat antal utredningar. En politisk satsning görs även för att kommunen ska kunna bli medlem i Svenska cykelstäder, som är en förening bestående av kommuner, regioner och organisationer som målmedvetet arbetar för ökad och säkrare cykling.

