

Tjänsteutlåtande  
Ekonomiavdelningen  
Dnr KS2024/0237

Till: Kommunfullmäktige

Datum: 2024-10-21

## Verksamhetsplan 2025–2027, budget 2025

### Sammanfattning

Budgetförslaget för 2025 innebär att verksamhetens nettokostnader uppgår till 2 859,2 mnkr. Utdebiteringen är beräknad på en oförändrad skattesats om 16,60 öre i förhållande till skattesatsen för 2024. Budgeterat resultat för 2025 uppgår till 50 mnkr. Nämndernas bruttokostnader beräknas till 3 216,1 mnkr och intäkterna till 367,1 mnkr. Investeringsbudgeten uppgår till 96,5 mnkr (utgifter) och 5,5 mnkr (inkomster). Kommunfullmäktiges övergripande mål, samt nämndernas resultatmål bifogas som bilaga 2.14.

### Beslutsförslag

**Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta**

#### 1.1 Kommunfullmäktige

1.1.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2025 fastställs enligt följande:

##### ***Kommunfullmäktige exkl. revision***

Bruttokostnader	6,4 mnkr
Intäkter	0 mnkr

##### ***Valnämnd***

Bruttokostnader	0,7 mnkr
Intäkter	0 mnkr

##### **Kommunfullmäktiges ordförande föreslår Kommunfullmäktige**

##### ***Revision***

Bruttokostnader	2,2 mnkr
Intäkter	0 mnkr

## 1.2 Överförmyndarnämnden

1.2.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2025 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	6,7 mnkr
Intäkter	0 mnkr

## 1.3 Kommunstyrelsen

1.3.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2025 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	450,5 mnkr
Intäkter	109,6 mnkr

1.3.2 Investeringsbudget 2025 fastställs enligt följande

Investeringar	Utgifter
KS-LEDNING	-6 mnkr
KS	-85 mnkr
<b>Summa</b>	<b>-91 mnkr</b>

1.3.3 Taxor och avgifter inom Kommunstyrelsen fastställs enligt bilaga 2.10 och 2.11

## 2 Kultur- och fritidsnämnden

2.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2025 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	142,3 mnkr
Intäkter	10,8 mnkr

2.2 Peng, taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 2.1.

## 3 Utbildningsnämnden

3.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2025 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	1 542,9 mnkr
Intäkter	116,0 mnkr

3.2 Peng för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 2.2.

3.3 Taxor och avgifter för förskoleverksamhet och fritidshem fastställs enligt bilaga 2.3.

3.4 Taxor och avgifter för måltidsverksamhet fastställs enligt bilaga 2.4.

#### **4 Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden**

4.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2025 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	34,0 mnkr
Intäkter	0 mnkr

4.2 Peng för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 2.5.

#### **5 Vård- och omsorgsnämnden**

5.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2025 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	857,2 mnkr
Intäkter	86,7 mnkr

5.2 Pengen för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 2.6.

5.3 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 2.7.

5.4 Anslag för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 2.8.

#### **6 Socialnämnden**

6.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2025 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	135,9 mnkr
Intäkter	23,4 mnkr

6.2 Peng, taxor och avgifter för familjerådgivning fastställs enligt bilaga 2.9.

#### **7 Byggnadsnämnden**

7.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2025 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	20,8 mnkr
Intäkter	13,3 mnkr

7.2 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 2.12.

#### **8 Miljö- och hälsoskyddsnämnden**

8.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2025 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	16,5 mnkr
Intäkter	7,3 mnkr

8.2 Taxor och avgifter för olika verksamhetsområden fastställs enligt bilaga 2.13.

## Övergripande nivå

9. Resultat-, finansierings- och balansbudget för 2025 fastställs
10. Planeringsramar för 2026 och 2027 fastställs
11. Utdebitering för 2025 fastställs till 16,60 öre per skattekrona
12. Kommunens internränta fastställs till 2,8 procent för 2025
13. Borgensavgift för Armada Fastighets AB fastställs med 0,25 procent av borgensåtagandet 2025
14. Borgensavgiften för Roslagsvatten AB och ÖVAR AB fastställs med 0,35 procent av borgensåtagandet för 2025
15. Friskvårdsbidrag för 2025 fastställs till 2 000 kr/person och år
16. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utföra redaktionella och tekniska justeringar i ärendet

## Särskilda uppdrag för 2025

17. Utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda möjligheterna att redan i grundskolan ha arbetsmarknadskunskap och entreprenörskap på schemat. Samverkan ska ske med andra, för uppdraget, väsentliga delar av organisationen.
18. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda behovet av studentbostäder i kommunen. Samverkan ska ske med närliggande högskolor/universitet, samt andra, för uppdraget, väsentliga delar av kommunorganisationen.
19. Kommunstyrelsen får i uppdrag att kvalitetssäkra och effektivisera detaljplaneprocessen.
20. Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över och vid behov justera ägardirektivet för Armada Fastighets AB.
21. Roslagsvatten AB, med dess dotterbolag Österåkersvatten AB, får i uppdrag att analysera konsekvenserna av systemvalet gällande förpackningsnära insamling i skärgården, med tyngdpunkt på det rörliga friluftslivet. Analysen ska göras både ur ett invånarperspektiv och ett besöksperspektiv och återrapporteras senast 30 april.

## Förvaltningens slutsatser

I budgetarbetet har barnens perspektiv och rättigheter beaktats. Prioriteringar och resursförstärkningar har framför allt gjorts inom områden där detta kommer barn och unga till gagn, både generellt i form av extra indexuppräknings inom pedagogisk omsorg, förskola, grundskola och gymnasieskola, men även via riktade insatser, exempelvis förstärkning av skärgårdsstöd. Kärnverksamheten, så som skola, vård och omsorg är också undantagen effektiviseringskrav i budget för 2025.

Det är viktigt att nämnderna i sitt fortsatta arbete med att ta fram egna verksamhetsplaner och i arbetet med uppdragen tar hänsyn till barnens rätt och, där det är befogat, genomför en barnkonsekvensanalys. Exempelvis får inte besparingar och effektiviseringar innebära en försämring som inskränker barnets ekonomiska, sociala och kulturella rättigheter.

Verksamhetsplan och budget har samverkats med fackliga parter.

## Bilagor

1. Verksamhetsplan 2025–2027, budget 2025

### Underbilagor

- 2.1 Peng, taxor och avgifter inom musikskola, sport och friluftsliv
- 2.2 Peng inom förskoleverksamheten, grundskola och gymnasiet
- 2.3 Taxor och avgifter inom förskoleverksamhet och fritidshem
- 2.4 Taxor och avgifter inom måltidsverksamhet
- 2.5 Peng inom vuxenutbildning inkl SFI
- 2.6 Peng inom äldreomsorg och LSS-verksamhet
- 2.7 Taxor och avgifter inom äldreomsorg och LSS-verksamhet
- 2.8 Anslag träffpunkter m.m.
- 2.9 Peng, taxor och avgifter inom familjerådgivning
- 2.10 Taxor och avgifter inom Kommunstyrelsen
- 2.11 Bestämmelser till Kommunstyrelsens taxor
- 2.12 Taxor och avgifter inom Byggnadsnämnden
- 2.13 Taxor och avgifter inom Miljö- och hälsoskyddsnämnden
- 2.14 Mål för Österåkers kommun
- 2.15 Internkontrollplan

Staffan Erlandsson  
Kommundirektör

Erik Lanner Sandberg  
Ekonomidirektör

# Verification

Transaction 09222115557529811586

## Document

**KS2024-0237 Tjänsteutlåtande - Verksamhetsplan 2025-2027, budget 2025**

Main document

5 pages

*Initiated on 2024-10-20 10:43:23 CEST (+0200) by Ann Hallner (AH)*

*Finalised on 2024-10-20 11:37:10 CEST (+0200)*

## Initiator

**Ann Hallner (AH)**

Österåkers kommun

Company reg. no. 212000-2890

*ann.hallner@osteraker.se*

## Signatories

**Staffan Erlandsson (SE)**

*staffan.erlandsson@osteraker.se*

*Signed 2024-10-20 11:37:10 CEST (+0200)*

**Erik Lanner Sandberg, Ekonomidirektör (ELSE)**

*erik.lanner@osteraker.se*

*Signed 2024-10-20 11:20:33 CEST (+0200)*

This verification was issued by Scrive. Information in italics has been safely verified by Scrive. For more information/evidence about this document see the concealed attachments. Use a PDF-reader such as Adobe Reader that can show concealed attachments to view the attachments. Please observe that if the document is printed, the integrity of such printed copy cannot be verified as per the below and that a basic print-out lacks the contents of the concealed attachments. The digital signature (electronic seal) ensures that the integrity of this document, including the concealed attachments, can be proven mathematically and independently of Scrive. For your convenience Scrive also provides a service that enables you to automatically verify the document's integrity at: <https://scrive.com/verify>

