

Tjänsteutlåtande
Ekonomiavdelningen
Dnr KS2023/0186

Till: Kommunfullmäktige

Datum: 2023-10-18

Verksamhetsplan 2024-2026, budget 2024

Sammanfattning

Budgetförslaget för 2024 innebär att verksamhetens nettokostnader uppgår till 2 729,2 mnkr. Utdebiteringen är beräknad på en skattesats om 16,60, en sänkning om 30 öre i förhållande till skattesatsen för 2023. Budgeterat resultat för 2023 uppgår till 40 mnkr. Nämndernas bruttokostnader beräknas till 2 952,4 mnkr och intäkterna 347,8 mnkr. Investeringsbudgeten uppgår till 119,6 mnkr (utgifter) och 11,6 mnkr (inkomster). Kommunfullmäktiges övergripande mål, samt nämndernas resultatmål bifogas som bilaga 2.14.

Beslutsförslag

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

1.1 Kommunfullmäktige

1.1.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2024 fastställs enligt följande:

Kommunfullmäktige exkl. revision

Bruttokostnader	6,3 mnkr
Intäkter	0 mnkr

Valnämnd

Bruttokostnader	2,7 mnkr
Intäkter	0,8 mnkr

Kommunfullmäktiges presidium föreslår Kommunfullmäktige

Revision

Bruttokostnader	2,2 mnkr
Intäkter	0 mnkr

1.2 Överförmyndarnämnden

1.2.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2024 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	5,5 mnkr
Intäkter	0 mnkr

1.3 Kommunstyrelsen

1.3.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2024 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	381,1 mnkr
Intäkter	111,0 mnkr

1.3.2 Investeringsbudget 2024 fastställs enligt Följande

Investeringar	Utgifter
KS-LEDNING	-6 mnkr
KS	-102 mnkr
Summa	-108 mnkr

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 2024 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	138,5 mnkr
Intäkter	10,6 mnkr

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

3 Utbildningsnämnden

3.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2024 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	1 488,1 mnkr
Intäkter	99,3 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 2024 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	32,8 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 2024 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	803,6 mnkr
Intäkter	82,9 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 2024 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	130,1 mnkr
Intäkter	23,0 mnkr

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

7 Byggnadsnämnden

7.1 Bruttokostnader och intäkter för driftbudget 2024 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	21,1 mnkr
Intäkter	13,5 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 samt investeringsbudget 2023 fastställs enligt följande:

Bruttokostnader	15,7 mnkr
Intäkter	6,7 mnkr

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

Övergripande nivå

9. Resultat-, finansierings- och balansbudget för 2024 fastställs
10. Planeringsramar för 2025 och 2026 fastställs
11. Utdebitering för 2024 fastställs till 16,60 öre per skattekrona
12. Kommunens internränta fastställs till 2,3 procent för 2024
13. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utföra redaktionella och tekniska justeringar
14. Borgensavgift för Armada Fastighets AB och Österåkersvatten AB fastställs med 0,35 procent respektive 0,25 procent av borgensåtagandet för 2024
15. Friskvårdsbidrag för 2024 fastställs till 2 000 kr/person och år

Särskilda uppdrag för 2024

16. Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att ta fram riktlinjer för en ny fond, Margareta Kekkonens fond, där nämndens verksamheter kan söka bidrag för att möjliggöra för barn och unga att kunna delta i aktiviteter som de annars inte skulle haft möjlighet att delta i.
17. Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att se över hur aktivitetsbidraget och anläggningsbidraget ska fördelas framåt. Syftet med uppdraget är att förnya modellen för fördelning, att se till att fördelningen av bidrag är anpassat efter dagens förutsättningar och att fördelningen är likvärdig och inte premierar särskilda föreningar eller grupper.
18. Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att följa upp och utreda om bokbilen har haft önskad effekt i kommunens verksamheter. Uppdraget ska återrapporteras senast 31 maj 2024.
19. Utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda behovet av att utöka antalet platser i kommunens centrala undervisningsgrupper Minirosen och Solrosen. De ekonomiska och organisatoriska förutsättningarna för, och konsekvenserna av, en utökning ska ingå i utredningen.

20. Utbildningsnämnden får i uppdrag att se över fördelningen av likvärdighetsresurser i form av tilläggsbelopp, strukturbidrag och verksamhetsstöd för att säkerställa att fördelningen är likvärdig och utgår ifrån elevens behov av extra ordinära stödinsatser. Utredningen ska omfatta en utvärdering av vilka effekter likvärdighetsresurserna har haft i Österåkers förskolor och grundskolor, såväl kommunala som fristående, och förslag på hur fördelningsprinciperna bör se ut framåt för att säkerställa likvärdigheten och för att säkerställa att stödet tilldelas de elever med störst stödbehov, oavsett huvudman. Återrapportering ska ske senast den 31 mars 2024.
21. Utbildningsnämnden får i uppdrag att ta fram nya pengnivåer för introduktionsprogrammen individuellt alternativ och språkintröduktion, vilket ska vara klart senast 31 januari och tas med i nämndens verksamhetsplan och budget för 2024.
22. Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att utreda hur hemtjänsten kan organiseras för att hemtjänsttagare med minst två besök dagligen träffar färre vårdgivare.
23. Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att ta fram riktlinjer till skärgårdsbidraget för att fortsatt möjliggöra för kommunen att erbjuda de som bor i skärgården äldreomsorg lokalt. Riktlinjerna och eventuella taxor/anslag ska vara klara senast 31 januari och tas med i nämndens verksamhetsplan och budget för 2024.
24. Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över möjligheterna att återförvärva naturreservatet Kålgårdsön. Utredningen ska se över de ekonomiska och organisatoriska konsekvenserna som följer med ett eventuellt förvärv.
25. Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomföra en förstudie gällande Biskopstuna under mandatperioden. Förstudien ska utreda vilka åtgärder som behövs för att bevara borgen i gott skick.
26. Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över kommunens policy för sponsring i syfte att underlätta för föreningar som bedriver verksamhet i kommunens verksamhetslokaler.
27. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en handlingsplan för hur ekonomisk brottslighet ska förebyggas, utredas och åtgärdas i hela kommunkoncernen.
28. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram riktlinjer och rutiner för ett hållbarhetsbidrag, som ersätter det tidigare miljöbidraget och tillgänglighetsbidraget.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

1. Uppdra åt Kommundirektören att, med stöd av Kommundirektörens instruktion, se över och organisera tjänsteorganisationen på ett sätt som verkar för en effektiv hantering och samordning av frågor kopplade till trygghet, säkerhet, civil beredskap, krisberedskap och totalförsvaret. Detta ska ske i samverkan med de fackliga organisationerna och kommunledningen.

Förvaltningens slutsatser

I budgetarbetet har barnens perspektiv och rättigheter beaktats. Prioriteringar och resursförstärkningar har framförallt gjorts inom områden där detta kommer barn och unga till gagn, både generellt i form av extra indexuppräknings inom grundskola och gymnasieskola, men även via riktade insatser, exempelvis förstärkning av individuellt program och en fond för att möjliggöra deltagande i kultur- och idrottsaktiviteter. Kärnverksamheten, så som skola, vård och omsorg är också undantagen effektiviseringskrav i budget för 2024.

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.

Bilagor

1. Verksamhetsplan 2024–2026, budget 2024

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 hälsoskydds nämnden
- 2.14 Mål för Österåkers kommun
- 2.15 Internkontrollplan

Staffan Erlandsson
Kommundirektör

Magnus Bengtsson
Ekonomidirektör

Digitala Signaturer