

Kommunstyrelsen

Plats och tid	Kommunhuset i Östhammar, SR Gräsö kl. 9.00- 11.06
Beslutande	Fabian Sjöberg (M) ordförande Christina Williamsson Liw (M), tjänstgörande ersättare Ylva Lundin (SD) Linda Lövgren (SD), tjänstgörande ersättare Lars O Holmgren (BOA) Sabina Ståhl (KD) Lisa Norén (S) Anna Frisk (S), tjänstgörande ersättare Mattias Lundqvist (S) Josefine Nilsson (C) Pernilla Grahn (V)
Övriga deltagande	Ej tjänstgörande ersättare: Pär-Olof Olsson (M), Kristina Karl-Eriksdotter (BOA), Erik Helén (KD), Roger Lamell (S), Ann- Charlotte Grehn (S), Camilla Strandman (C), Roger Jansson (S) kl. 9.16- 11.06 Insynsplats: Irmeli Bellander (L) Kommunfullmäktiges ordförande Lennart Owenius (M) Kommunsekreterare Anna Tryblom Kommundirektör Peter Nyberg Stabschef Pauliina Lundberg § 7 Oskar Molarin, kontorschef kultur- och fritidskontoret § 8 Kvalitetsutvecklare Fredrik Hübinette §§ 9-10 Verksamhetschef ekonomi Sofia Tolstoy, ekonom Mattias Nilsson § 17 Ulf Andersson, chef samhällsbyggnadskontoret § 20 Susanna Sandström, förvaltningsdirektör överförmyndarförvaltningen
Utses att justera	Christina Williamsson Liw (M) och Lisa Norén (S)
Justeringens plats och tid	Digitalt via politikerportalen, tisdag 30 januari kl. 16.00

Underskrifter

Paragrafer 5- 26

Sekreterare Anna Tryblom
Ordförande Fabian Sjöberg (M)
Justerande Christina Williamsson Liw (M) Lisa Norén (S)

ANSLAG/BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Kommunstyrelsen
Sammanträdesdatum	2024-01-30
Datum för anslags uppsättande	2024-01-31
Anslags nedtagande	2024-02-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset i Östhammar, kommunförvaltningen

Underskrift

.....
Anna Tryblom

Kommunstyrelsen

§ 5. Val av justerare	3
§ 6. Fastställande av föredragningslista	3
§ 7. Information från kultur- och fritidsnämnden	4
§ 8. Intern kontrollplan för kommunstyrelsen 2024.....	5
§ 9. Fastställande av ändringsbudget 2024 och flerårsplan 2025-2027, drift- och investeringsbudget.....	6
§ 10. Budgetförutsättningar 2025.....	8
§ 11. Ärendet utgår.....	9
§ 12. Taxor och avgifter 2024	10
§ 13. Beslut om arvode under folkomröstning, val till riksdag, region och kommun samt till europaparlamentet.....	11
§ 14. Ändring av avtal om aktieinnehav i Visit Roslagen AB.....	12
§ 15. Gällande remiss från Havs- och vattenmyndigheten avseende rapport om bedömning av miljötillstånd och socioekonomisk analys.....	14
§ 16. Överenskommelse med Civilförsvarsförbundet Norra Mälardalen avseende uppstart av Frivilliga Resursgruppen (FRG).....	16
§ 17. Anmälningssärende; Österbybruk 1:116, planbesked för Simbadets Camping	18
§ 18. Anmälningssärende; lokala säkerhetsnämndens verksamhetsplan för 2024.....	19
§ 19. Anmälningssärende; Harvik 4:38 m.fl., planbesked.....	20
§ 20. Anmälningssärende; Rapport från inspektion den 4 april 2023 av Överförmyndarnämnden i Uppsala	21
§ 21. Anmälningssärende, budget och verksamhetsplan 2024 för gemensam Räddningsnämnd.....	22
§ 22. Delegationsbeslut	23
§ 23. Anmälningssärenden från nämnder	25
§ 24. Anmälningssärenden från bolag, stiftelser med mera.....	27
§ 25. Anmälningssärenden, rapporter med mera	28
§ 26. Information från förvaltningen.....	29

Kommunstyrelsen

§ 5. Val av justerare

Beslut

Kommunstyrelsen utser Christina Williamsson Liw (M) och Lisa Norén (S) att justera protokollet.

§ 6. Fastställande av föredragningslista

Beslut

Kommunstyrelsen fastställer föredragningslistan med följande ändring:

- P.7/ §11 Samrådsyttrande planutformning väg 288 Gimo-Börstil utgår.

Kommunstyrelsen

Dnr KS-2024-1

§ 7. Information från kultur- och fritidsnämnden

Beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen tar del av aktuell information från kultur- och fritidsnämnden.

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Kultur- och fritidschef Oskar Molarin föredrar ärendet.

Dnr KS-2023-794

§ 8. Intern kontrollplan för kommunstyrelsen 2024

Beslut

Kommunstyrelsen antar intern kontrollplan för 2024 (Bilaga 1).

Ärendebeskrivning

Intern kontroll är ett stöd i arbetet att förebygga, upptäcka och åtgärda fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt.

Enligt 6 kap. 6 § kommunallagen ansvarar nämnden för att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. Nämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detsamma gäller när skötseln av en kommunal angelägenhet med stöd av 10 kap. 1 § har lämnats till någon annan. Syftet med den interna kontrollen är att säkra en effektiv förvaltning och att undvika att det begås allvarliga fel. En god intern kontroll ska således bidra till att ändamålsenligheten i verksamheten stärks och att den bedrivs effektivt och säkert.

Nämnden beslutar årligen om en plan för intern kontroll för att fastställa områden som ska kontrolleras. Utfallet av granskningsaktiviteterna återkopplas till nämnden i samband med delårsrapport och årsredovisning. Nämnden ska rapportera resultatet från uppföljningen av den interna kontrollen till kommunstyrelsen senast i samband med nämndens årsredovisning. Rapportering ska samtidigt göras till kommunens revisorer.

Beslutsunderlag

Intern kontrollplan för kommunstyrelsen 2024.

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Kvalitetsutvecklare Fredrik Hübinette föredrar ärendet.

Beslutet skickas till

Kommundirektör

Stabschef

Samtliga kontorschefer

Dnr KS-2024-15

§ 9. Fastställande av ändringsbudget 2024 och flerårsplan 2025-2027, drift- och investeringsbudget

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att fastställa ändringsbudget 2024, samt flerårsplan 2025-2027 (Bilaga 2). I övrigt gäller beslutet om fastställande av budget för 2024 som togs av kommunfullmäktige 2023-06-13 §75.

Ärendebeskrivning

Förslag om ändringsbudget innehåller drift- och investeringsbudget för Östhammars kommun. Den 13 juni 2023 fattade kommunfullmäktige beslut om budget för kommande år. På grund av verksamhetsflyttar samt en av fullmäktige beslutad omorganisation av kommunförvaltningen behöver beslut om ändringsbudget fattas.

De förändringar som är gjorda jämfört med ursprunglig beslutad budget avser justeringar till följd av redan fattade beslut om organisationsförändringar, samt ett förtydligande av vissa delar av budgeten, exempelvis kommunfullmäktige, revisionen och gemensamma nämnder. Inga uppdateringar har gjorts med anledning av reviderade skatteunderlags- och demografiska prognoser.

- Från kommunstyrelsen flyttas 53 802 tkr till kommunfullmäktige. Det som flyttas är kostnader för fullmäktige, valnämnd, revisionen samt de gemensamma nämnderna.
- Kulturskolan flyttar från barn- och utbildningsnämnden till kultur- och fritidsnämnden. Den budget som flyttas uppgår till 7 485 tkr.
- Arbetsmarknadsenheten flyttar från kommunstyrelsen till individ- och familjenämnden. Den budget som flyttas uppgår till 7 277 tkr.
- Handläggning av barnomsorg och skolplikt flyttar från kommunstyrelsen till barn- och utbildningsnämnden. Den budget som flyttas uppgår till 510 tkr.

Budgetramarna baseras på de förutsättningar som har satts upp av den politiska majoriteten.

Beslutsunderlag

Årsbudget 2024 plan 2025-2027, reviderad 2024-02-13
Protokollsutdrag budgetbeslut KF 2023-06-13 §75

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Ekonomichef Sofia Tolstoy och ekonom Mattias Nilsson föredrar ärendet.

Kommunstyrelsen

Beslutet skickas till

Verksamhetschef ekonomi och upphandling, Samtliga kontorschefer, Kommundirektör,
Stabschef, Ekonom Mattias Nilsson

Kommunstyrelsen

Dnr KS-2024-26

§ 10. Budgetförutsättningar 2025

Beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Som en inledning till arbetet med kommunens budget för 2025 och planperiod 2026-2027 informeras kommunstyrelsen om aktuella budgetförutsättningar. Inkluderat i underlagen är den senaste skatte- och bidragsprognosen, preliminära uppräknings enligt prisindex för kommunal verksamhet (PKV) samt politiska prioriteringar från den tidigare upprättade flerårsplanen.

Beslutsunderlag

Budgetförutsättningar 2025

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Ekonomchef Sofia Tolstoy och ekonom Mattias Nilsson föredrar ärendet.

Beslutet skickas till

Verksamhetschef ekonomi och upphandling

Ekonom Mattias Nilsson

Samtliga kontorschefer

Kommundirektör

Stabschef

Kommunstyrelsen

Dnr KS-2023-928

§ 11. Ärendet utgår

Ärendet om samrådsyttrande planutformning väg 288 Gimo-Börstil utgår.

Dnr KFN-2023-171
Dnr KS-2023-935

§ 12. Taxor och avgifter 2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att fastställa taxor och avgifter (Bilaga 3).

Ärendebeskrivning

Kultur- och fritidsnämnden lämnar förslag på taxor och avgifter för lokalupplåtelse i de anläggningar och lokaler som nämnden bedriver verksamhet, samt taxor och entréavgifter till evenemang. Prisjusteringen bygger på KPI årsmedeltal 2022 jämfört med september 2023 i konsumentprisindex som Statistiska centralbyrån presenterar. Således blir det en uppräkningsom 9,72%.

Kommunfullmäktige sammanträder 2024-02-13.

Beslutsunderlag

Taxor och avgifter 2024

Kultur- och fritidsnämnden 2023-12-06 § 89

Ärendets behandling

Ärendet har behandlats på kultur- och fritidsnämndens sammanträde 2023-12-06 §89.

Beslutet skickas till

Kultur- och fritidsnämnden
Oskar Molarin

Dnr KS-2023-883

§ 13. Beslut om arvode under folkomröstning, val till riksdag, region och kommun samt till europaparlamentet

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige fastställa arvode under folkomröstning, val till riksdag, region och kommun samt till europaparlamentet enligt bilaga. (Bilaga 4).

Ärendebeskrivning

I samband med utvärderingen efter valen 2022 framkom det att ersättningsnivåerna behövdes ses över. Det konstaterades att den fasta ersättningen för tjänstgöring på valdagen motsvarade lägre timersättning per antalet arbetstimmar än timersättning för tjänstgöring vid förtidsröstningen.

Valkansliet har gjort en översyn av ersättningsnivåerna och föreslår att det fasta arvodet ändras för ordförande/vice ordförande och röstmottagare på valdagen samt att det fasta utbildningsarvodet höjs till ordförande/vice ordförande och arbetsledare då en fördjupad utbildning sker som kräver längre tid. Även ett beredskapsarvode införs till kontaktpersoner för interna lokaler i beredskap som ej behöver tjänstgöra under förtidsröstningen. Vidare har grunderna för ersättningen reviderats med anledning av att de ordinarie ambulerande röstmottagarna besitter vårdkompetens samt utgår från den egna bostaden när röstmottagning sker och att upplägget för support har ändrats.

Beslutet gäller ordförande, vice ordförande, arbetsledare och röstmottagare i röstnings- och vallokaler.

Beslutsunderlag

KF beslut 2022-04-26, § 46

KF beslut 2022-06-14, § 83

Översyn av arvoden

Protokollsutdrag Valnämnden 2023-10-26 §28

Arvodesbilaga för antagande

Ärendets behandling

Ärendet har behandlats på valnämndens sammanträde 2023-10-26 §28.

Beslutet skickas till

Valnämnden, Löneenheten

Dnr KS-2023-979

§ 14. Ändring av avtal om aktieinnehav i Visit Roslagen AB

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ändra ordalydelsen av §6 i aktieägaravtalet för Visit Roslagen AB genom att ta bort §6.1.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att avyttra kommunens aktieinnehav i Visit Roslagen AB.

Ärendebeskrivning

För att ge Visit Roslagen de bästa förutsättningar i arbetet med att stärka besöksnäringen i Roslagen är en förutsättning för det framtida arbetet att kommunerna avyttrar sina aktier. En förändring av aktieägaravtalet är därför nödvändigt. En dialog har förts med ledningen för Visit Roslagen, som ställer sig positiva till att kommunerna avyttrar sina aktier.

Bakgrund

I samband med att Visit Roslagen bildades 2011 gick även de tre kommunerna in med ett totalt ägande på 35,22% av bolaget. Mellan de tre Roslagskommunerna Österåker, Norrtälje och Östhammar ingicks även ett aktieägaravtal för att reglera kommunernas inbördes förhållande gentemot bolaget. I § 6.1 framgår att ”Respektive kommun förbinder sig att endast överlåta sina aktier till en annan kommun eller kommunalt bolag”. I och med att de tre kommunerna under en längre tid fört en diskussion om att tidpunkten är kommen för att avyttra aktierna i bolaget för att ge Visit Roslagen bättre förutsättningar att arbeta med paketering och försäljning krävs även en förändrad ordalydelse i avtalet om aktieinnehav eftersom samtliga Roslagskommuner avser avyttra sina aktier. § 6.1 som säger att aktier endast kan överlåtas till annan kommun behöver därför utgå.

För att kunna avyttra det kommunala aktieinnehavet i Visit Roslagen krävs en förändring i avtal om aktieinnehav mellan Österåker, Norrtälje och Östhammar. I det nuvarande avtalet framgår att en avyttring enbart kan ske till annan kommun.

Likalydande ärende är beslutat i kommunfullmäktige i både Norrtälje och Österåker.

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

Avtal om aktieinnehav i Visit Roslagen AB

Beslut Norrtälje kommunfullmäktige 2023-12-18 §228 och §229

Beslut Österåker kommunfullmäktige 2023-12-11 § 8:8

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Kommunstyrelsens ordförande Fabian Sjöberg (M) föredrar ärendet.

Beslutet skickas till

Norrtälje kommun

Österåkers kommun

Visit Roslagen

Elin Dahm, näringslivschef

Lisa Karm Togo, destinationsutvecklare

Dnr KS-2023-787

§ 15. Gällande remiss från Havs- och vattenmyndigheten avseende rapport om bedömning av miljötillstånd och socioekonomisk analys

Beslut

Kommunstyrelsen lämnar följande yttrande i ärendet:

Östhammars kommun omfattas av ett riksintresse för yrkesfiske. Det kustnära fisket är av liten omfattning men en viktig del av kommunens kulturarv. Kust- och havsmiljön är också en mycket viktig del i kommunens boendemiljö, för rekreation, friluftsliv och besöksnäring. Att använda så kallade ekosystemtjänster i form av båtliv, fiske och övriga rekreatiönsändamål är viktigt för kommunens invånare, näringsliv och besökare.

Utifrån ovanstående ställer sig kommunen positivt till att rapporten beskriver kust-, skärgårds- och havsmiljön både ur ett miljö- och naturvärdesperspektiv samt ett samhällsekonomiskt perspektiv och instämmer i analysen att svenska hav skulle kunna ge större samhällsekonomisk nytta om de var friskare. Östhammars kommun ser möjlighet att använda rapportens innehåll som ett underlag i sitt fortsatta arbete med vattenkvalitet, rekreatiöns- och näringslivsfrågor och ser fram emot att statliga myndigheter och andra organisationer också kan använda materialet i sitt fortsatta arbete för en friskare kust- och havsmiljö. Satsningar och statliga bidrag bör riktas så att vår kustmiljö kan ge så stor samhällsekonomisk nytta som möjligt.

Ärendebeskrivning

Havs- och vattenmyndigheten har till samtliga kustkommuner samt ett stort antal myndigheter och organisationer kopplade till yrkesfiske, besöksnäring samt kust- och skärgårdsfrågor skickat remiss gällande en rapport som beskriver bedömning av miljötillstånd och socioekonomisk analys vid förvaltning av kust och hav.

Rapporten beskriver att miljötillståndet i de svenska haven idag inte är tillfredsställande och målen för många av de arter och livsmiljöer som finns längs med kusterna och i havsbassängerna inte uppnås. Bedömningen visar att svenska hav skulle kunna ge större samhällsekonomisk nytta om de var friskare. Samtidigt ökar trycket på havet från växande verksamheter som energiutvinning, turism och transporter, men även från accelererande klimatförändringar. Uppdateringarna i rapporten grundar sig på havsregionala samarbeten, där Östhammars kommun ingår i ett samarbete inom södra Bottenhavet samt annan ny kunskap som framkommit sedan den tidigare rapporten på samma tema togs fram 2018.

Vidare beskrivs att de belastningar som påverkar svenska havsområden mest bedöms vara övergödning, farliga ämnen, uttag av arter och bifångst i fiske. Att vi ännu inte uppnår god miljöstatus får negativa konsekvenser för de ekosystemtjänster som haven levererar till

Kommunstyrelsen

samhället. Det innebär att sektorer som turism och yrkesfiske idag levererar under den kapacitet som är möjlig om miljöns status var långsiktigt hållbar och den samhällsekonomiska nyttan i svenska kust- och havsmiljöer är mindre än om haven var friskare.

Östhammars kommun kan beröras av rapportens innehåll genom de satsningar, statliga bidrag och vägledningar från statliga myndigheter som blir en följd av analysen. Ur detta perspektiv är en rapportens beskrivningar av de samhällsekonomiska värdena liksom miljövärdena av havs- och kustmiljön ett viktigt underlag för kommunens arbete inom vattenkvalitet, näringsliv, rekreation/friluftsliv liksom boendemiljö för kommunens invånare.

Beslutsunderlag

Remisshandlingar finns på Havs- och vattenmyndighetens hemsida:

[Remiss om rapporten Samråd om bedömning av miljö tillstånd och socioekonomisk analys - Remisser - Havs- och vattenmyndigheten \(havochvatten.se\)](#)

Beslutet skickas till

havochvatten@havochvatten.se senast 1 mars 2023.

Ange dnr 3026-2023 i e-postmeddelandets ärendemening.

chef samhällsbyggnadskontoret Ulf Andersson

chef Kultur- och fritidskontoret Oskar Molarin

chef Näringslivskontoret Elin Dahm

chef Plan- och byggenheten Merike Dahlberg

miljösakkunnig Camilla Andersson

Dnr KS-2023-835

§ 16. Överenskommelse med Civilförsvarsförbundet Norra Mälardalen avseende uppstart av Frivilliga Resursgruppen (FRG)

Beslut

Kommunstyrelsen ingår överenskommelse med Civilförsvarsförbundet Norra Mälardalen avseende uppstart av Frivilliga Resursgruppen (FRG). Kommunstyrelsen beslutar om att ge beredskapsfunktionen uppdraget att ingå avtal med frivilliga och utveckla den Frivilliga Resursgruppen genom utbildning och övning samt ge beredskapsfunktionen uppdraget att avropa stöd från Frivilliga Resursgruppen.

Ärendebeskrivning

Inom den svenska krisberedskapen fyller frivilligheten en viktig roll. Ett sätt att samarbeta med frivilligheten är genom att upprätta en frivillig resursgrupp (FRG). Detta koncept består av frivilliga resurser som stödjer och förstärker kommunens krishanteringsförmåga vid olika typer av samhällsstörningar. Att etablera en FRG är ett sätt för Östhammars kommun att organisera frivilliga i händelse av en störning.

För att en person ska kunna ingå i Östhammars kommuns FRG ska vederbörande genomgå en utbildning om 36 timmar som bland annat behandlar kunskap om kommunens krisberedskap, hjärt- och lungräddning samt brandkunskap. När den frivilliga får ett uppdrag skrivs ett avtal med den frivillige. Avtalet kan likställas med ett intermittert anställningsavtal. Till avtalet medföljer en sekretessförbindelse samt information till den frivilliges arbetsgivare om behovet att få lämna sitt arbete för att genomföra en FRG-insats. Efter avrop av FRG utbetalas en ersättning till den frivilliga, timlönen motsvarar ersättning vid tjänstgöring enligt RiB 22 bilaga 1. För 2023 är det en timlön på 184 kr.

För att Östhammars kommun ska kunna upprätta en FRG behöver kommunen teckna en överenskommelse med Civilförsvarsförbundet Norra Mälardalen, som då i praktiken blir kommunens lokala förening. Överenskommelsen tecknas initialt med en löptid på ett år, med möjlighet till förlängning. Civilförsvarsförbundet Norra Mälardalen erhåller en årlig ersättning på 5 000 kronor. I ersättningen ingår att administrera, arbetsleda och utveckla FRG-verksamheten. Civilförsvarsförbundet Norra Mälardalen ansvarar för att om möjligt säkerställa att deltagarna i FRG har kompetenser inom olika områden och utbilda de frivilliga i FRG. Civilförsvarsförbundet Norra Mälardalen ansvarar för försäkring av deltagarna i FRG vid utbildning som anordnas genom Civilförsvarsförbundet.

Under en störning ansvarar Civilförsvarsförbundet tillsammans med beredskapsfunktionen för att kalla in och arbetsleda de frivilliga inom resursgruppen. Östhammars kommun genom beredskapsfunktionen ansvarar för att följa upp att deltagarna i FRG erhåller de utbildningar och övningar som krävs samt bjuda in till utbildning och övning. FRG erbjuds att få nyttja kommunens lokaler och utbildning utan kostnad.

Kommunstyrelsen

Östhammars kommun genom beredskapsfunktionen tecknar avtal med den frivillige inom FRG gällande arbetsgivaransvar, ersättning, försäkring med mera som ska gälla vid påkallad tjänstgöring. Östhammars kommun tillhandahåller med erforderlig utrustning för att den frivillige ska kunna utföra uppdraget och utbetalar en ersättning till den frivillige inom FRG i enlighet med det avtal som upprättas. Vid aktiv tjänstgöring under en störning ansvarar Östhammars kommun för den frivillige.

Beslutet skickas för kännedom till

Kommundirektör Peter Nyberg

Beslutet skickas för åtgärd till

Beredskapssamordnare Elin Fogelström

Beredskapsfunktionen beredskap@osthammar.se

Dnr KS-2022-106

Dnr BMN-2023-3347

§ 17. Anmälningssärende; Österbybruk 1:116, planbesked för Simbadets Camping

Beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen ansökte 2022-03-15 om planbesked för detaljplan Simbadets camping. Bygg- och miljönämndens arbetsutskott beslutade 2023-11-22 att bevilja planbeskedet i enlighet med 5 kap. 2§ plan- och bygglagen (PBL). Avgiften för ärendet är fastställd till 14 490 kronor, i enlighet med taxa fastställd av kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag BMNAU 2023-11-22 §58

Protokollsutdrag KS 2022-03-15 §61

Ärendets behandling

Kommunstyrelsen ansökte om planbesked 2022-03-15 §61.

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Samhällsbyggnadschef Ulf Andersson föredrar ärendet.

Kommunstyrelsen

Dnr KS-2023-731
Dnr LSN 2023-11

§ 18. Anmälningssärende; lokala säkerhetsnämndens verksamhetsplan för 2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av lokala säkerhetsnämndens verksamhetsplan.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har antagit regler för budgetprocessen. Enligt dessa beslutar nämnden om sin verksamhetsplan efter att fullmäktige har beslutat om kommunens budget. När nämnden/kommunstyrelsen har fastställt sin verksamhetsplan anmäls ärendet till fullmäktige. Nämndernas verksamhetsplaner för år 2024 ska anmälas till fullmäktiges sammanträde 2023-11-07.

Verksamhetsplan för lokala säkerhetsnämnden föreligger.

Ärendets behandling

Lokala säkerhetsnämnden fastställde verksamhetsplanen 2023-11-30 §49.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag och verksamhetsplan för lokala säkerhetsnämnden 2023-11-30 §49

Beslutet skickas till

Lokala säkerhetsnämnden

Dnr KS-2021-285
Dnr BMN-2023-3348

§ 19. Anmälningssärende; Harvik 4:38 m.fl., planbesked

Beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen ansökte 2021-06-01 om ändring av detaljplan Harvik 4:43, 4:48, 4:50 m.fl. Bygg- och miljönämndens arbetsutskott beslutade 2023-11-22 att bevilja planbeskedet för Harvik 4:38 m.fl. i enlighet med 5 kap. 2§ plan- och bygglagen (PBL). Avgiften för ärendet är fastställd till 14 280 kronor, i enlighet med taxa fastställd av kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag BMNAU 2023-11-22 §59

Protokollsutdrag KS 2021-06-01 §156

Ärendets behandling

Kommunstyrelsen ansökte om planbesked 2021-06-01 § 156.

Dnr KS-2023-903

§ 20. Anmälningssärende; Rapport från inspektion den 4 april 2023 av Överförmyndarnämnden i Uppsala

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av rapporten och överlämnar den till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Rapport från Länsstyrelsen i Stockholms län inspektion av Överförmyndarnämnden i Uppsala den 4 april 2023 föreligger.

Inspektionen har skett genom ett platsbesök den 4 april 2023. Vid platsbesöket granskade Länsstyrelsen 40 akter. Efter granskningen hölls ett kortare sammanträde på plats.

Länsstyrelsen kritiserar Överförmyndarnämnden på följande punkter:

- Bristande uppföljning i ett förmynderskap.
- Känsliga handlingar gällande huvudman i fel akt.
- Inte skickat ut redovisningshandlingar efter att godmanskapet upphört i ett ärende.
- Bristande uppföljning av godmanskap enligt 11 kap. 2 § FB

Beslutsunderlag

Rapport från Länsstyrelsen Stockholm

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Förvaltningsdirektör för överförmyndarförvaltningen Susanna Sandström föredrar ärendet.

Beslutet skickas till

Kommunens revisorer samt sakkunnigt biträde KPMG

Individ- och familjenämnden

Vård- och omsorgsnämnden

Kommunstyrelsen

Dnr KS-202-973

§ 21. Anmälningssärende, budget och verksamhetsplan 2024 för gemensam Räddningsnämnd

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Räddningsnämnden har fastställt budget och verksamhetsplan 2024 med plan för 2025-2026 på nämndsammanträde 2023-12-13.

Beslutsunderlag

Räddningsnämndens verksamhetsplan och budget 2024
Protokollsutdrag 2023-12-13 §123

Ärendets behandling

Ärendet behandlades Räddningsnämnden 2023-12-13 §123.

Dnr KS-2024-79

§ 22. Delegationsbeslut**Beslut**

Kommunstyrelsen godkänner redovisningen av delegationsbeslut.

Ärendebeskrivning

Beslutsdatum	Ärende	Beslutsfattare
2023.10.24	Ändring av detaljplan DANNEMORA Films- Österby 3:5 del av och Harvik 4:28 del av m.fl.	Kommunstyrelsen
2023.08.10- 2023.12.05	Delegationsbeslut i personalfrågor	Anna Grandin, rektor
05.01.2023- 05.12.2023	Delegationsbeslut i personalfrågor	Malin Andersson, rektor
2023.12.04	Delegationsbeslut avseende samråd om förslag till nya avfallsföreskrifter för Knivsta kommun	Fabian Sjöberg (M)
2023.12.04	Yttrande gällande Samråd reviderade havsplaner för Sverige	Fabian Sjöberg (M)
2023.12.04	Svar på skrivelse från Valudden-Stenskär vägförening angående framtida VA-arbeten	Fabian Sjöberg (M)
2023.12.13	Kostnadsreglering för bygglov-/byggnmälan gällande ideell förening	Daniel Andersson, utvecklingsledare
2023.12.18	Yttrande angående granskning detaljplan avseende Östhammar 5:140	Fabian Sjöberg (M)
2023.12.18	Yttrande angående granskning detaljplan avseende vårdcentral på Gimo 16:1	Fabian Sjöberg (M)

Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

Handlingarna publiceras separat i arbetsrummet.

Dnr KS-2024-1

§ 23. Anmälningssärenden från nämnder

Beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

- a) Minnesanteckningar ägarsamråd Gemensam Räddningsnämnd
Diarienummer: KS-2023-40-30
Minnesanteckningar från ägarsamråd med gemensam Räddningsnämnd 2023-09-08.
- b) Protokoll IT-nämnden
Diarienummer: KS-2023-40
Protokoll från IT-nämndens sammanträde 2023-11-24. I handlingarna ingår även sammanträdesplan för 2024 och uppdaterad årsprognos 2023.
- c) Protokoll Kärnkraftskommunernas samarbetsorgan
Diarienummer: KS-2023-228
Protokoll från Kärnkraftskommunernas samarbetsorgans sammanträde 2023-09-29.
- d) Protokollsutdrag Kävlinge kommunstyrelse
Diarienummer: KS-2023-921
Protokollsutdrag Kävlinge kommunstyrelse §197 2023 gällande upphörande av uppdrag samt utträde ur Kärnkraftskommunernas samarbetsorgan.
- e) Protokoll Räddningsnämnden
Diarienummer: KS-2023-40-49
Protokollsutdrag Räddningsnämnden 2023-12-13 samt antagande av internkontrollplan.
- f) Protokollsutdrag Lokala säkerhetsnämnden
Diarienummer: LSN-2023-12
Protokollsutdrag lokala säkerhetsnämnden 2023-11-30 §48 om fastställande av arkivredovisning för nämnden, samt arkivbeskrivning för nämnden.
- g) Protokollsutdrag valnämnden
Diarienummer: VN-2023-19
Protokollsutdrag valnämnden 2023-12-14 §45 angående antagande av ny dokumenthanteringsplan för nämnden.

Kommunstyrelsen

h) Protokoll Räddningsnämnden

Diarienummer: KS-2023-40-49

Protokoll Räddningsnämnden 2023-12-13, samt beslut om antagande av internkontrollplan.

i) Protokollsutdrag Trafik- och samhällsutvecklingsnämnden

Diarienummer: KS-2023-40

Protokollsutdrag Trafik- och samhällsutvecklingsnämndens sammanträde 2023-12-21 samt genomförandeplan för infrastruktursatsningar i Uppsala län.

Beslutsunderlag

Handlingarna publiceras separat i arbetsrummet

Dnr KS-2024-1

§ 24. Anmälningssärenden från bolag, stiftelser med mera

Beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Beslut från olika organ, rapporter och skrivelser som anmäls till kommunstyrelsen som information.

a) Handlingar extra bolagsstämma Gästrike Vatten AB

Diarienummer: KS-2023-924

Kallelse och protokoll från extra bolagsstämma för Gästrike Vatten AB 2023-11-29.
Arvodesreglemente för Gästrike vattenkoncern, arvodesbestämmelser i Gästrike Vatten AB och dotterbolag, samt redogörelse för föreslagna ändringar.

b) Protokoll Hargs hamn AB

Diarienummer: KS-2024-23

Styrelseprotokoll Hargs hamn AB 2023-12-06 och 2023-12-20.

c) Protokoll Östhammar Vatten AB

Diarienummer: KS-2023-40

Protokoll 2023-12-07, verksamhetsplan inklusive intern- och investeringsbudget 2024 för Gästrike Vatten AB respektive Östhammar Vatten AB.

Beslutsunderlag

Handlingarna publiceras separat i arbetsrummet

Dnr KS-2024-1

§ 25. Anmälningssärenden, rapporter med mera

Beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Beslut från olika organ, rapporter och skrivelser som anmäls till kommunstyrelsen som information.

a) **Aktuellt från Slutförvarsenheten**

Diarienummer: KS-2024-1

Rapport från Slutförvarsorganisationen för perioden 2023-11-28 – 2024-03-19

b) **Mötesanteckningar Kommunala rådet för pensionärer och funktionsnedsatta (KPF)**

Diarienummer: KS-2023-228

Mötesanteckningar samt presentation och handling från Kommunala rådet för pensionärer och funktionsnedsattas möte 2023-11-15.

Beslutsunderlag

Handlingarna publiceras separat i arbetsrummet

Dnr KS-2024-1

§ 26. Information från förvaltningen

Beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen tar del av aktuell information från förvaltningen.

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Kommundirektör Peter Nyberg informerar bland annat om pågående rekryteringar av kontorschefer. Han informerar även om att förändringar kommer att ske avseende placeringar i kommunhuset. Kommunen kommer även att avveckla den hyrda kontorsplatsen i Uppsala och man arbetar med att se över behovet av kontorsplats i Uppsala.

Kommunstyrelsen Internkontrollplan 2024

Postadress	Besöksadress/Reg.office	Telefon	Telefax	Organisationsnummer	Bankgiro
Box 66	Stångörsgatan 10	Nat 0173-860 00	Nat 0173-175 37	212000-0290	233-1361
S-742 21 Östhammar	Östhammar	Int +46 173 860 00	Int +46 173 175 37	V.A.T. No	PlusGiro
	www.osthammar.se	kommunen@osthammar.se		SE212000029001	1 31 70-6

2 (10)

Innehållsförteckning

1	Intern kontroll.....	3
2	Nämndens egenutvärdering.....	4
3	Riskbedömning.....	5
4	Internkontrollplan.....	9
4.1	Intern kontroll.....	9

3 (10)

1 Intern kontroll

Intern kontroll är ett stöd i arbetet att förebygga, upptäcka och åtgärda fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett säkert och effektivt sätt.

Enligt Kommunallagen ansvarar nämnderna för:

- Att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.
- **Att den interna kontrollen är tillräcklig** och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.
- Att skötseln av en kommunal angelägenhet som med stöd av 10 kap. 1 § har lämnats över till någon annan bedrivs på ett tillfredsställande sätt..

Kommunallagen 6 kap. 6 §

Kommunstyrelsen är en nämnd med en särställning. För styrelsen gäller, utöver vad som angetts ovan, även:

- Styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens eller regionens angelägenheter och **ha uppsikt över övriga nämnders** och eventuella gemensamma nämnders **verksamhet**.

Kommunallagen 6 kap. 1 §

Kommunstyrelsen har till följd av sin uppsiktsplikt över kommunens nämnder tagit fram ett reglemente för intern kontroll. Reglementet förklarar vilket ansvar nämnderna har för sin egen interna kontroll. Denna internkontrollplan och det arbete som ska genomföras enligt denna plan är nämndens sätt att möta detta ansvar.

Utfallet av granskningsaktiviteterna återkopplas till nämnden i samband med Delårsrapport och Årsredovisning.

4 (10)

2 Nämndens egenutvärdering

Under hösten fick ledamöter och ersättare i nämnden en enkät där de ombads att svara på nedanstående tolv frågor. Svartalternativen var "Mycket bra", "Ganska bra", "Inte så bra" och "Inte alls bra". Svartalternativet "Mycket bra" motsvaras av sifferbetyget 3, svartalternativet "Ganska bra" motsvaras av sifferbetyget 2 och så vidare.

Nedan synliggörs nämndens genomsnittliga betyg för de tolv frågorna.

Hur bra anser du att nämnden/förvaltningen arbetar med:		KOMMUN STYRELSEN
1	att ha kontroll på att verksamheten bedrivs enligt relevanta lagar, förordningar och föreskrifter?	2,2
2	att ha kontroll på att verksamheten bedrivs enligt interna regler, policyer och beslut?	1,4
3	med att skapa och använda information av god kvalitet inför och vid beslut?	1,9
4	fungerande kommunikation, såväl internt som externt, såväl uppåt som nedåt som i sidled?	1,3
5	att motverka bedrägerier, korruption, mutor och jäv?	2,1
6	att skapa en arbetsmiljö som uppmuntrar rapportering av avvikelser?	2,1
7	att i ord och handling tydliggöra vilka förväntningar och värderingar som gäller i organisationen?	1,9
8	att klargöra, tilldela och begränsa ansvar och befogenheter i organisationen?	1,8
9	att nå uppsatta mål?	2,1
10	att bedriva en kostnadseffektiv verksamhet av god kvalitet?	2,1
11	beredskap för hantering av olika samhällsstörningar?	2,2
12	hantering av verksamhetssystem och i dem innehållande information?	1,7

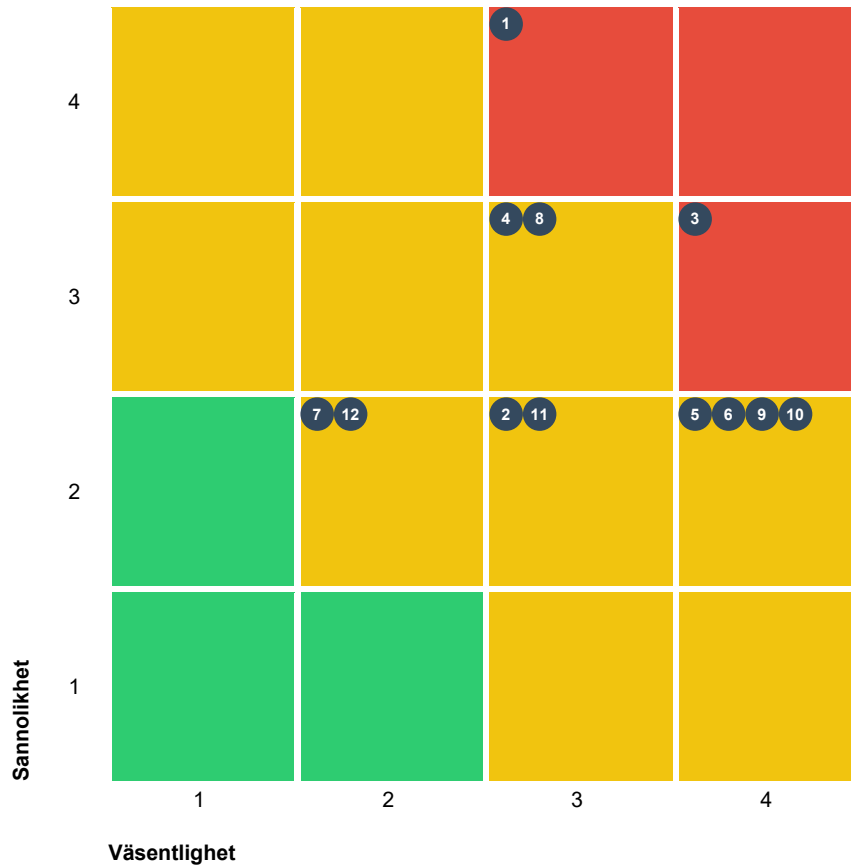
Antal svar KS: 18 / 24, 75%

5 (10)

3 Riskbedömning

Med stöd av nämndens egenutvärdering så har en bedömningsgrupp bestående av kommunsekreterare, kommunjurist och kvalitetsutvecklare risk- och väsentlighetsbedömt olika områden inom nämndens verksamhetsområde.

Sannolikhet och **Väsentlighet** har vardera blivit tilldelade ett värde mellan ett och fyra. De båda värdena har därefter multiplicerats. Detta har mynnat ut i ett riskvärde mellan ett och tolv där tolv är högst risk.



2 Kritisk **10** Medium Totalt: 12

Kritisk
Medium
Låg

	Sannolikhet	Väsentlighet
4	Sannolik - Det är mycket troligt att fel uppstår	Allvarlig - Är mycket betydande för de olika intressenterna
3	Möjlig - Det finns risk för att fel uppstår	Kännbar - Uppfattas som besvärande för intressenterna
2	Mindre sannolik - Risken att fel ska uppstå är mycket liten	Lindrig - Uppfattas som liten av intressenterna
1	Osannolik - Risken att fel ska uppstå är praktiskt taget obefintlig	Försumbar - Är obetydlig för de olika intressenterna

6 (10)

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Sannolikhet	Väsentlig het	Riskvärde
Efterlevnad av tillämpliga lagar och föreskrifter	1. Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att ha kontroll på att verksamheten bedrivs enligt relevanta lagar, förordningar och föreskrifter så kan det leda till lagbrott, juridisk process, förtroendskada, ekonomisk skada, försening av beslut och lidande kund / brukare.	Sannolik	Kännbar	12
Efterlevnad av tillämpliga lagar och föreskrifter	2. Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att ha kontroll på att verksamheten bedrivs enligt interna regler, policyer och beslut så kan det leda till tandlös styrning, tjänstemannastyre, uppluckring av den lokala demokratin och förtroendskada.	Mindre sannolik	Kännbar	6
Tillförlitlig finansiell information	3. Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att skapa och använda information av god kvalitet inför och vid beslut så kan det leda till att nämnden fattar beslut på underlag som inte uppfyller lagkrav eller som har kvalitetsbrister som försvårar verkställandet av politiska beslut, ekonomisk skada.	Möjlig	Allvarlig	12
Tillförlitlig finansiell information	4. Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med fungerande kommunikation, såväl internt som externt, såväl uppåt som nedåt som i sidled så riskerar det att leda till missnöje hos lokalbefolkningen, ineffektiv och svårstyrd verksamhet, frustration och dålig arbetsmiljö, dubbelarbete eller uteblivet arbete.	Möjlig	Kännbar	9
Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv	5. Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att motverka korrupktion, mutor och jäv så kan det leda till allvarlig förtroendskada, ekonomisk skada och felaktiga beslut, rättprocesser och fördröjning av verkställighet.	Mindre sannolik	Allvarlig	8
Kontroll avseende oegentligheter, mutor och jäv	6. Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att skapa och bibehålla en miljö som uppmuntrar till rapportering av	Mindre sannolik	Allvarlig	8

7 (10)

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Sannolikhet	Väsentlig het	Riskvärde
	avvikelser så kan det leda till ekonomisk skada, förtroendeskada och att viktiga inspel från medarbetare och kommuninvånare går förlorade.			
Styr- och kontrollmiljö	7. Om nämnden / förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att i ord och handling tydliggöra vilka förväntningar och värderingar som gäller i organisationen så kan det leda till ineffektivitet, att medarbetare skapar egna sanningar för vilka förväntningar / värderingar som råder, olikheter kan råda mellan olika arbetsgrupper och kunder / brukare kan bemötas olika.	Mindre sannolik	Lindrig	4
Styr- och kontrollmiljö	8. Om nämnden / förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att klargöra, tilldela och begränsa ansvar i organisation så kan det leda till att beslut fattas på fel nivå, av obehöriga, vilket kan leda till negativa verksamhets- och eller ekonomiska konsekvenser. Arbetsuppgifter kan bli ogjorda eller dubbelgjorda.	Möjlig	Kännbar	9
Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet	9. Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att nå uppsatta mål så kan det leda till tjänstemannastyre och urholkad lokaldemokrati,	Mindre sannolik	Allvarlig	8
Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet	10. Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att bedriva en kostnadseffektiv verksamhet av god kvalitet så kan det leda till vi inte når de politiska målen, försämrad ekonomisk hållbarhet, missnöjda brukare, juridiska processer.	Mindre sannolik	Allvarlig	8
Kontroller av system och rutiner	11. Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med beredskapsplaner för hantering av olika samhällsstörningar så kan det leda till, vid händelse, att samhällsviktig verksamhet ej kan fortsätta. (Förtroendeskada)	Mindre sannolik	Kännbar	6
Kontroller av system och rutiner	12. Om nämnden / förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med hantering av verksamhetssystem och i dem	Mindre sannolik	Lindrig	4

8 (10)

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Sannolikhet	Väsentlighet	Riskvärde
	innehållande information så kan det bl.a. leda till intrång, läckta personuppgifter. Har förvaltningen för många, ej i bruk, system så leder det till ekonomisk förlust. Händelser leder till att data är otillgänglig. Dubbelregistrering till följd av många verksamhetssystem (snarare än t.ex. ett mastersystem för kunduppgifter).			

9 (10)

4 Internkontrollplan

De kontrollområden som fått högst riskvärde i riskbedömningen har omhändertagits genom aktiviteter av förebyggande och/eller upptäckande karaktär.

4.1 Intern kontroll

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Aktivitet	Metod
1. Efterlevnad av tillämpliga lagar och föreskrifter	Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att ha kontroll på att verksamheten bedrivs enligt relevanta lagar, förordningar och föreskrifter så kan det leda till lagbrott, juridisk process, förtroendeskada, ekonomisk skada, försening av beslut och lidande kund / brukare.	1. Grundläggande juridisk utbildning	Grundläggande utbildning hålls två gånger per år där ambitionen är att samtliga politiker, ledamöter som ersättare, i nämnden samt chefer och relevanta medarbetare inom nämndens verksamhetsområde ska genomgå utbildningen under 2024.
		1. Introduktionsutbildning för nyanställda	Kortare juridisk introduktionsutbildning för nyanställda chefer och relevanta medarbetare inom nämndens verksamhetsområde hålls kontinuerligt.
3. Tillförlitlig information	Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att skapa och använda information av god kvalitet inför och vid beslut så kan det leda till att nämnden fattar beslut på underlag som inte uppfyller lagkrav eller som har kvalitetsbrister som försvårar verkställandet av politiska beslut, ekonomisk skada.	3. Checklista inför beslut	Kommunens tjutmall uppdateras och kompletteras med en checklista. Syftet med checklistan är att identifiera och beakta viktiga parametrar inför beslut såsom ekonomi och juridik.
		3. Kontroll av att checklista tillhörande tjutmall har använts.	Kontroll av att checklista tillhörande tjutmall har använts. Stickprov tas för fem stycken beslut som varit uppe för politisk behandling under tertial 2.
4. Tillförlitlig information	Om nämnden/förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med fungerande kommunikation, såväl internt som externt, såväl uppåt	4. Kommunikationsrutin	Rutin införs innebärande att efter varje nämndsammanträde träffar nämndordförande och/eller kontorschef Kommunikation i syfte att fånga det som behöver kommuniceras externt.

10 (10)

Kontrollområde	Riskbeskrivning	Aktivitet	Metod
	som nedåt som i sidled så riskerar det att leda till missnöje hos lokalbefolkningen, ineffektiv och svårstyrd verksamhet, frustration och dålig arbetsmiljö, dubbelarbete eller uteblivet arbete.	4. Kontroll av kommunikationsrutin	Avstämning av att den nya kommunikationsrutinen införts och har följts under tertial 2.
8. Styr- och kontrollmiljö	Om nämnden / förvaltningen inte tillräckligt väl arbetar med att klargöra, tilldela och begränsa ansvar i organisation så kan det leda till att beslut fattas på fel nivå, av obehöriga, vilket kan leda till negativa verksamhets- och eller ekonomiska konsekvenser. Arbetsuppgifter kan bli ogjorda eller dubbelgjorda.	8. Genomgång delegationsordning	Införa en rutin att årligen uppdatera delegationsordningen. Följa rutinen och informera kontorscheferna varje gång delegationen förändras.
		8. Delegation är känd	Tillse att relevant delegation är känd i de delar av organisationen där så behövs.
		8. Utbildning delegation	Utbilda de medarbetare som berörs/hanterar delegation hur det fungerar och vad det innebär.
		8. Efterlevnad delegationsordning	Avstämning att nämndens delegationsordning efterlevs genom stickprov. Detta sker genom att "lämplig medarbetare staben" stämmer av med registraturen vilka delegationsbeslut som inkommit och om dessa har anmälts till nämnden.



Årsbudget 2024 Flerårsplan 2025–2027

Innehållsförteckning

Organisation

Vår organisation	5
------------------------	---

Mål och uppdrag

Kommunövergripande.....	7
Mål, uppdrag och styrning av nämnderna.....	8
Ekonomisk tilldelning till nämnderna.....	16

Ekonomi

Budgetförutsättningar.....	18
Driftbudget.....	22
- Driftbudget 2024.....	22
- Driftbudgetens flerårsplan 2025 - 2027	25
Investeringsbudget.....	26
Resultatbudget.....	27
Balansbudget.....	28
Kassaflödesanalys.....	29

Bilaga

Finansiella mål	31
Mål för samtliga nämnder.....	33
Mål för Kommunstyrelsen.....	34
Mål för övriga nämnder.....	35

Organisation

A photograph of two women in medical scrubs sitting on a set of stairs. They are both smiling and looking at each other. A large, light-colored bag is on the stairs in front of them. The image is overlaid with a semi-transparent blue filter.

Vår organisation

Kommunens organisation består av politiska nämnder, en förvaltningsorganisation och bolag.

I Kommunfullmäktige och de olika nämnderna sitter förtroendevalda, som har det politiska ansvaret för kommunens verksamhetsområden. Förvaltningsorganisationen består av sju kontor uppdelade i verksamheter och enheter, samt en stab, där våra medarbetare arbetar med att genomföra de beslut som tas i Kommunfullmäktige och nämnderna.

De kommunala bolagen styrs av en styrelse och har egna anställda som genomför arbetet.

Mål och uppdrag



Kommunövergripande

God ekonomisk hushållning

Enligt Kommunallagen (2017:725) ska kommuner ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Kommunens långsiktiga styrning för god ekonomisk hushållning beskrivs i Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och hantering av resultatutjämningsreserv (KF 2013-12-10, §125). För budgetåret har kommunen en plan för verksamheten där nämnderna styrs genom finansiella och verksamhetsmässiga mål samt uppdrag. Dessa delar tillsammans: riktlinjer, mål och uppdrag, är hur kommunen arbetar för god ekonomisk hushållning.

Finansiella mål

För att kunna styra kommunens verksamhet ur ett finansiellt perspektiv krävs att finansiella mål sätts, som i sin tur ska stödja den verksamhetsplanering som sker.

För de finansiella målen anges nedanstående målnivåer för planperioden				
	2024	2025	2026	2027
God ekonomisk hushållning - budgetföljsamhet (kommunen)	En maximal avvikelse om +/- 1%			
God ekonomisk hushållning - resultat i % (kommunen)	1,5%	3%	3%	3%
God ekonomisk hushållning - soliditet (kommunkoncernen)	29%	28%	26%	26%
God ekonomisk hushållning - resultatöverskott (bolagen)	Ett positivt resultat			

Mål, uppdrag och styrning av nämnderna

Kommunfullmäktiges och nämndernas mål

Tabellen visar Kommunfullmäktiges mål och vilken nämnd som är tilldelad respektive mål. Verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning är utmärkta med *.

En närmare beskrivning av hur målen mäts finns i bilaga.

Budgetföljsamhet	*	Samtliga nämnder
Nöjda kommuninvånare		
Trivas och må bra på jobbet	*	
Upplevelsen av trygghet		
Ett välmående näringsliv	*	Kommunstyrelsen
God och mättande mat		
Lokaleffektivitet och nyttjandegrad	*	
Att höja kunskapsnivån och förbättra resultaten i grundskolan	*	Barn- och utbildningsnämnden
Att höja den totala närvaron inom grundskola och gymnasieskola		
Andelen gymnasieelever som går ut gymnasiet på tre år ska öka	*	
Ett ökat förebyggande arbete	*	Vård- och omsorgsnämnden
Ökad personalkontinuitet		
Minst 80 procent av all bokningsbar tid på vardagar i sporthallar och ishallar för föreningslivet ska vara bokad vid utgången av 2024		Kultur- och fritidsnämnd
Öka antalet nyttjade timmar i sport- och ishallar		
Effektiv och rättsäker handläggning		Individ- och familjenämnden
Ökad nöjdhet med myndighetsutövningen		Bygg- och miljönämnden

Samtliga nämnder

Budgetföljsamhet

Att upprätthålla budgetföljsamhet är viktigt för att hålla kommunens ekonomi på en sund grund och för att säkerställa att resurserna används på ett effektivt sätt. För att uppnå detta mål kommer avvikelsen mellan budget och faktiskt utfall att mätas varannan månad. Genom att övervaka avvikelserna kan eventuella problem eller utmaningar identifieras och åtgärdas i tid. Resultaten av mätningarna ska rapporteras till Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige för att säkerställa en hög budgetföljsamhet.

Nöjda kommuninvånare

Invånarnas samlade upplevelse av kommunens verksamhet ska förbättras. Kommunen uppnår detta genom att löpande utveckla kvaliteten på den kommunala servicen och bemötandet.

Trivas och må bra på jobbet

Detta mål är viktigt för att skapa en hälsosam och trivsam arbetsmiljö för kommunens anställda. Genom att minska sjukfrånvaron och öka trivseln på arbetsplatsen kan man också öka produktiviteten och effektiviteten i verksamheterna. Detta mål kommer att mätas genom både sjukfrånvaro och en enkätundersökning om trivsel och arbetsmiljö för att ge en heltäckande bild av situationen. Resultaten av dessa mätningar kommer att rapporteras till Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige för att åtgärder ska kunna vidtas vid behov.

Upplevelsen av trygghet

De som lever, verkar och vistas i kommunen har behov av trygghet i sin vardag. Invånarna möter kommunen och de kommunala verksamheterna på en rad sätt. Samtliga kommunala verksamheter ska verka för att inge trygghet och förtroende i mötet med invånarna.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ett övergripande ansvar för kommunens utveckling av verksamheter och ekonomi.

Kommunstyrelsen leder, samordnar, stödjer och följer upp. Kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över nämndernas verksamhet. Styrelsen ska också ha uppsikt över verksamhet som bedrivs i kommunala bolag, stiftelser och kommunalförbund.

Kommunstyrelsen ansvarar för stöd- och ledningsfunktioner inom ekonomi, administration och juridik, HR, kommunikation, digitalisering, samt strategisk samhällsplanering, stadsbyggnad och lokalfrågor.

Nämndens mål:

Ett välmående näringsliv

För att skapa en gynnsam miljö för företagande och ekonomisk utveckling i kommunen är det viktigt att förbättra företagsklimatet.

För att mäta framgången i att uppnå detta mål kommer flera index att användas, inklusive antalet nya företag som etablerar sig i kommunen, antalet företagsnedläggningar, företags- överlevnad samt resultatet av Svenskt Näringslivs enkätundersökning om företagsklimatet. NKI för kommunens myndighetsutövning kommer också att mätas för att få en uppfattning om tillfredsställelsen hos befintliga företag. Dessa mått kommer att rapporteras till Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige för att utvärdera resultaten och vidta åtgärder vid behov.

God och mättande mat

Öka kvaliteten på maten som serveras på särskilda boenden och skolor. Kvaliteten på maten som serveras på särskilda boenden har en stor påverkan på hälsa och livskvalitet för de boende. Genom att öka kvaliteten på maten kan vi förbättra hälsan och trivseln för de boende. Motsvarande gäller i kommunens skolor för att eleverna ska ges goda förutsättningar att prestera under skoldagen.

Lokaleffektivitet och nyttjandegrad

Öka kommunens lokaleffektivitet och nyttjandegrad. Kostnaden för verksamhetslokaler är en stor post i kommunens ekonomi. Det är viktigt att öka effektiviteten i hur dessa lokaler används men även förbättra lokalernas status och underhåll.

Kommunstyrelsen ges följande specifika uppdrag:

- Att göra en analys av kommunens ekonomi och ta fram en finansiell åtgärdsplan för att stärka kommunens resultat och ställning.
- Att införa ett ledningssystem.

En långsiktig finansiell åtgärdsplan

Östhammars kommun behöver förbättra sin finansiella situation, på såväl kort som lång sikt. Kommunstyrelsen ges i uppdrag att, baserat på kommunens ekonomiska styrkor och svagheter, ta fram en finansiell åtgärdsplan. Planen ska innehålla tydliga förslag till åtgärder som syftar till att långsiktigt stärka kommunens resultat och ställning.

Ett effektivt och tydligt ledningssystem

Ett väl fungerande ledningssystem är en grundförutsättning för en effektiv förvaltning och en tydlig styrning. Kommunstyrelsen får därför i uppdrag att ta fram ett förslag på ett sammanhållet ledningssystem.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens ansvarsområde:

Barn- och utbildningsnämnden fullgör kommunens ansvar avseende utbildning och annan pedagogisk verksamhet som regleras i Skollagen. I nämndens uppdrag ingår att svara för övergripande myndighetsutövning, resursfördelning, information samt uppföljning av kvalitet och resultat. Nämnden har även ansvaret för drift av egen regi inom förskola, pedagogisk omsorg, grundskola, anpassad grundskola, fritidshem, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, vuxenutbildning, komvux som anpassad utbildning samt annan pedagogisk verksamhet.

Nämndens mål:

- Att höja kunskapsnivån och förbättra resultaten i grundskolan.
- Att höja den totala närvaron inom grundskola och gymnasieskola.
- Andelen gymnasieelever som går ut gymnasiet på tre år ska öka.

Barn- och utbildningsnämnden ges följande specifika uppdrag:

- Att ta fram en åtgärdsplan för att stärka nämndens ekonomi

Åtgärdsplan för stärkt ekonomi

I det bekymmersamma ekonomiska läge som råder där förutsättningarna inför kommande planperiod är mer oklara än på många år är det nödvändigt med god planering och styrning från de nämnder som ansvarar för välfärdsuppdraget. Barn- och utbildningsnämnden ges därför i uppdrag att ta fram en åtgärdsplan för att stärka ekonomin under 2024 och resterande del av planperioden.

Vård- och omsorgsnämnden

Nämndens ansvarsområde:

Vård- och omsorgsnämnden fullgör kommunens beslut inom Socialtjänstlagen (SoL), vad avser omsorgen om äldre människor och människor med funktionsnedsättning. Vård- och omsorgsnämnden fullgör vidare kommunens uppgifter enligt Hälso- och sjukvårdslagen (HSL), samt enligt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Nämnden ansvarar även för kommunens egenregi inom samtliga av dess verksamhetsområden.

Nämndens mål:

- Ett ökat förebyggande arbete
Andelen 80+ som inte är i behov av en biståndsbedömd insats ska öka genom förebyggande insatser.
- Ökad personalkontinuitet
Minska antalet olika medarbetare inom omsorgen en brukare träffar under en 14-dagarsperiod.

Vård- och omsorgsnämnden ges följande specifika uppdrag:

- Att ta fram en åtgärdsplan för att stärka nämndens ekonomi.
- Att vid behov utbilda medarbetare i det svenska språket
- Att säkerställa kompetensförsörjningen genom att utöka rätt kompetens inom verksamheten

Åtgärdsplan för stärkt ekonomi

I det bekymmersamma ekonomiska läge som råder där förutsättningarna inför kommande planperiod är mer oklara än på många år är det nödvändigt med god planering och styrning från de nämnder som ansvarar för välfärdsuppdraget. Vård- och omsorgsnämnden ges därför i uppdrag att ta fram en åtgärdsplan för att stärka ekonomin under 2024 och resterande del av planperioden.

Utbildning vid behov i det svenska språket

Det är av stor betydelse att vårdpersonal håller en god kommunikation med äldre och funktionsnedsatta i behov av vård och omsorg. För att vården och omsorgen ska vara trygg och hålla god kvalitet är det en nödvändighet att språkförbistringar mellan personal, äldre och funktionsnedsatta minimeras. Nämnden ges därför i uppdrag att minska språkbrister inom omsorgen.

Säkerställa kompetensförsörjningen

Nämnden ges i uppdrag att säkerställa kompetensförsörjningen genom att utöka rätt kompetens inom verksamheten.

Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens ansvarsområde:

Nämndens verksamhetsområde omfattar kultur-, förenings-, idrotts-, och fritidsverksamhet. Nämndens uppgift är att finansiera, ta fram riktlinjer, hantera avgifter och ersättningar, samt följa upp mål och kvalitet inom nämndens olika verksamhetsområden. Nämnden ska bedriva verksamhet i egen regi inom kultur- och fritidsområdet, bland annat bibliotek, kulturverksamhet för barn och ungdom samt fritidsgårdsverksamhet. Nämnden beslutar också om bidrag till föreningar och studieförbund

Nämndens mål:

Barn och unga är vår prioriterade målgrupp. Verksamheten ska vara nytänkande och öppen för nya idéer och sätt att arbeta. Lika möjligheter för pojkar och flickor är grundläggande för nämndens arbete. Befintliga anläggningar ska nyttjas mer effektivt. Ökad möjlighet till spontanidrott och utformade mötesplatser med ett helt nytt innehåll med fokus på unga ska tas fram.

- Minst 80 procent av all bokningsbar tid på vardagar i sporthallar och ishallar för föreningslivet ska vara bokad vid utgången av 2024.
- Öka antalet nyttjade timmar i sport- och ishallar.

Kultur- och fritidsnämnden ges följande specifika uppdrag:

- *Att stötta föreningar och andra aktörer att hitta och ansöka om extern finansiering för verksamheter samt projekt*
- *Att utveckla utbudet av allmänna träningsplatser utomhus i kommunen*

Extern finansiering

För att möjliggöra att framgångsrika projekt och verksamheter lever kvar och ger varaktig nytta för kommuninvånarna krävs en långsiktig finansiering. För att säkerställa detta får Kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att hitta och ansöka om finansiering utanför den kommunala verksamheten, exempelvis inom ramen för Jordbruksverkets Leader-program eller andra EU-medel.

Utveckla utbudet av allmänna träningsplatser

Allmänna träningsplatser utomhus i kommunen är ett kostnadseffektivt sätt att främja hälsa och välmående då dessa är kostnadsfria och alltid öppna. Kultur- och fritidsnämnden ges i uppdrag att utveckla kommunens utbud av allmänna träningsplatser utomhus.

Individ- och familjenämnden

Nämndens ansvarsområde:

Individ- och familjenämnden fullgör kommunens uppgifter inom Socialtjänstlagen och vad som i lag sägs om socialnämnd, med undantag för det som hanteras av annan nämnd med avseende på omsorgen om äldre människor och människor med fysiska och psykiska funktionsnedsättningar. Nämnden beslutar i huvudsak om bistånd, exempelvis insatser såsom stöd, vård, behandling eller ekonomiskt bistånd enligt Socialtjänstlagen (SoL), Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) och Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) samt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

Nämndens mål:

- Effektiv och rättsäker handläggning.

Individ- och familjenämnden ges följande specifika uppdrag:

- Att säkerställa att kostnader avseende LSS-insatser hanteras korrekt.
- Att prioritera förebyggande, rådgivande, stödjande och behandlande insatser för barn, vuxna och familj.

Korrekt redovisning avseende LSS-insatser

LSS-utjämningsen har stor påverkan på kommunens ekonomi varför det är av stor vikt att kostnader för dessa insatser hanteras korrekt i kommunens redovisning.

Prioritera förebyggande, rådgivande, stödjande och behandlande insatser för barn, vuxna och äldre

Individ- och familjenämnden får i uppdrag att prioritera det arbete som utförs i Öppenvårdens regi. Förebyggande arbete är kostnadseffektivt men framför allt viktigt för att tidigt fånga upp personer med behov av rådgivning, stöd eller behandling.

Bygg- och miljönämnden

Nämndens ansvarsområde:

Nämnden hanterar frågor om bygglov, marklov, förhandsbesked, strandskyddsfrågor, bostadsanpassningsbidrag, samt tillsyn och övriga uppgifter inom byggnadsväsendet, kontroll och myndighetssamverkan. Nämnden ska vägleda invånare och företag i deras myndighetsärenden, så att alla ärenden har en positiv hantering.

Nämndens mål:

- Ökad nöjdhet med myndighetsutövningen
- Nöjdhet med livsmedel, miljö, mark, servering och bygglov ska vara bättre än snittet i Sverige. (NKI)

Bygg- och miljönämnden ges följande specifika uppdrag:

- Att införa rådgivningsfika
- Att vara vägledande i bygg- och miljöärenden
- Att utreda en förenkling av tillståndsprocesser

Införa rådgivningsfika

Nämnden uppdras att införa rådgivningsfika för den som har ett myndighetsärende hos nämnden där målet är att minst 100 personer per år ska ha en sådan fikastund.

Ge vägledning i bygg- och miljöärenden

Östhammars kommun ska uppfattas som en samarbetspartner och inte en motpart. En viktig del i detta är att kommunen är lika mån om ett positivt utfall i myndighetsutövandet som kommuninvånaren.

Utreda förenklade processer

Det ska vara enkelt att ansöka om ett lov/tillstånd och kontakta kommunen i dessa ärenden. Nämnden får i uppdrag att utreda hur dagens processer kostnadseffektivt kan förenklas.

Valnämnden

Nämndens ansvarsområde:

Valnämnden, som ligger under Kommunfullmäktige, ansvarar för att organisera och genomföra allmänna val. Det gäller val till Riksdag, Regionfullmäktige och Kommunfullmäktige, samt val till Europaparlamentet och eventuella folkomröstningar.

Ekonomisk tilldelning till nämnderna

Tabellen nedan visar Kommunfullmäktiges beslutade ekonomiska tilldelning till nämnderna. En mer detaljerad redovisning av den ekonomiska tilldelningen till varje nämnd finns längre fram i denna publikation.

Östhammars kommun arbetar från och med budget 2022 med en modell för resursfördelning, där alla verksamheter får kompensation för volymer (t.ex. fler barn/elever), indexuppräknings och ökade kostnader för lönerörelse enligt centrala avtal. Utöver detta görs politiska prioriteringar och särskilda satsningar och effektiviseringar som beslutas i varje års budgetarbete.

Ekonomisk tilldelning 2024

Kommunfullmäktige	3 252
Valnämnden	714
Gem överförmyndarnämnd	2 520
Gem räddningsnämnd	33 025
Gem IT-nämnd	14 291
Kommunstyrelsen	219 132
Bygg- och miljönämnden	5 649
Kultur- och fritidsnämnden	54 492
Barn- och utbildningsnämnden	624 685
Vård- och omsorgsnämnden	153 421
Individ- och familjenämnden	437 365

Ekonomi

Budgetförutsättningar

Kommunernas ekonomi framöver

Det är fortsatt hög inflation och kraftigt höjda räntor från världens riksbankers som präglar både världsekonomin och Sverige. Dock kanske toppen är nådd nu under våren 2023 avseende både inflation och räntenivåer.

Den höga inflationen och de snabba räntehöjningarna bidrog till att bromsa efterfrågan i ekonomin under senare delen av 2022 och början av 2023. Sveriges ekonomi har gått in i en lågkonjunktur. De är främst de delar av efterfrågan som är räntekänsliga som bidrar till konjunkturedgången.

Inflations- och ränteuppgången kommer sannolikt att ha betydande åtstramande effekt på världsekonomin både 2023 och in på 2024. Att dämpa inflationen och få den under kontroll är från Riksbanken en högt prioriterad fråga.

Dessa globala motvindar gör att prognosen pekar mot att både 2023 och 2024 blir tuffa år för såväl kommunsektorn som för privata företag och konsumenter.

Skatteunderlagsprognosen är baserad på den samhällsekonomiska bild som presenterats kortfattat ovan. Det står klart att vi är i en lågkonjunktur nu under 2023 och att vi inte kan förvänta oss normalkonjunktur förrän tidigast 2025. Kommunens aktuella prognos för skatteunderlaget innebär en upprevidering av löneökningstakten på den svenska arbetsmarknaden (perioden 2022–2025). Detta bidrar till en upprevidering av prognosen för lönesumman samt det kommunala skatteunderlaget

Löner och priser hos kommuner och regioner antas dock öka snabbare, vilket innebär att de högre skatteintäkterna som kommer av högre löner inte blir någon reell resursförstärkning. Den samhällsekonomiska utvecklingen kommer kommande år att i hög grad präglas av just den urholkning av köpkraften som snabbt stigande priser och löner leder till. Urholkningen kommer att slå olika för olika aktörer, men kvalitativt är det samma effekt som träffar hushåll, företag och offentlig sektor.

Prognosen för arbetsmarknaden för åren 2023 och 2024 är att arbetade timmar kommer öka om än marginellt men att antalet sysselsatta kommer att minska. Arbetslösheten beräknas hamna på 8,1% för 2023 och nå sin topp 2024 på 9,0%.

Kommunens förutsättningar

Budgeten för perioden 2024 till 2027 innehåller utmaningar för Östhammars kommun liksom för många kommuner i Sverige. Antal barn, unga och äldre i kommunen ökar snabbare än den grupp invånare vars skatteintäkter finansierar välfärden. Det betyder att behoven ökar snabbare än intäkterna och kärnverksamheterna kräver därför en större andel av organisationens resurser. För att kunna finansiera t ex skola och omsorg kommande år behöver kostnadseffektiviteten öka i hela den kommunala organisationen.

Ekonomiska förutsättningar för Östhammars kommun

En viktig budgetförutsättning bygger på hur Sveriges kommuner och Regioner (SKR) har bedömt skatteunderlagets utveckling samt utjämningsystemens förändringar under perioden 2023 - 2027.

För 2023 och för 2024 prognosticerar SKR med en inbromsning av skatteunderlaget. Under åren 2025-2026 ökar skatteunderlaget mer till följd av fler arbetade timmar i ekonomin.

Trots att det nominella skatteunderlaget under prognosperioden ökar något mer än ett historiskt genomsnitt, kommer köpkraften att urholkas.

Personalkostnaderna är uppräknade med 4,4% för 2024 i enlighet med prisindex för kommunal verksamhet (PKV), arbetskraftskostnader. Där ingår även ökade kostnader för arbetsgivaravgifter och pensioner (PO-påslag) beräknade till 45,70 % (44,53 %).

Kompensation för inflation är beräknad till 2,8 % enligt PKV, övrig förbrukning.

Enligt kommunens egen prognos bedömdes antalet invånare vara 22 500 den 1 november 2022. Per den 1 november 2022 fastställdes antal invånare till 22 320. Kommunens egna prognos för 1 november 2023 är 22 350 invånare. Befolkningen bedöms öka med 50 invånare under perioden 2025-2027. Första november är det datum som avgör nästkommande års nivå inom skatte- och utjämningsystemen. Därmed beräknas skatteunderlaget för åren 2024 - 2027 på 22 350 - 22 500 personer.

Total skattesats, kommun och region

Skattesatsen för 2024 är oförändrad. Östhammars kommun har sedan sista skatteväxlingen år 2011 legat oförändrat på 21,69 kr. Ingen av länets kommuner ändrade sin skattesats för 2023.

2023	Total skattesats	Kommunal skattesats
Enköping	33,05	21,34
Heby	34,21	22,50
Håbo	32,80	21,09
Knivsta	32,62	20,91
Tierp	33,00	21,29
Uppsala	32,85	21,14
Älvkarleby	34,40	22,69
Östhammar	33,40	21,69
varav Region Uppsala	11,71	11,71
Snitt Sverige	32,24	20,67
Snitt Sv regioner	11,57	11,57
Begravn.avg	0,26	

Folkmängd

Befolkningsutvecklingen har stor betydelse för kommunen, eftersom den påverkar behov och efterfrågan av kommunala tjänster, men även storleken på skatteintäkter, generella statsbidrag och det kommunala utjämningsystemet. Befolkningstillväxt står i relation till byggande och färdigställande av bostäder.

I tabellen nedan redogörs för SCB:s befolkningsprognos för Östhammars kommun. Den skiljer sig något från kommunens egna prognos som är 22 350 invånare per 1 november 2023 med en förväntad tillväxt om ytterligare 50 invånare per år under planperioden. Östhammars befolkning förväntas växa långsammare än riksgenomsnittet.

Det kommunalekonomiska utjämningsystemet tar bland annat hänsyn till demografiska aspekter. Hur fördelningen och utvecklingen ser ut mellan olika åldersgrupper inom kommunen och riket som helhet har därför stor betydelse för vad utfallet blir i det kommunala utjämningsystemet.

	2022*	2023*	2024*	2025*	2026*	2025*
FOLKMÄNGD						
Totalt	22 500	22 632	22 757	22 873	22 988	23 101
Män	11 533	11 591	11 648	11 702	11 757	11 810
Kvinnor	10 967	11 041	11 109	11 171	11 231	11 291
0-5 år	1 350	1 351	1 340	1 325	1 337	1 335
6-15 år	2 488	2 499	2 527	2 566	2 544	2 548
16-18 år	719	725	721	699	717	730
19-64 år	11 558	11 567	11 587	11 619	11 629	11 631
65-79 år	4 745	4 723	4 688	4 667	4 661	4 647
80-w	1 640	1 767	1 894	1 997	2 100	2 210
FOLKMÄNGDSFÖR- ÄNDRING						
Födda	201	200	198	195	197	198
Döda	259	261	265	269	273	278
Födelsenetto	-58	-61	-67	-74	-76	-80
Flyttningsnetto	142	142	141	140	142	146
Befolkningsförändring	139	132	125	116	115	113

* Befolkningen utifrån SCB's befolkningsprognos från 2022-05-25.

Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

Balanskravet innebär i korthet att kommunen ska besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Om resultatet ändå blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år och att Kommunfullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske.

Budgeten för 2024 och den ekonomiska planen för 2025-2027 uppfyller balanskravet. Kommunen har hittills gjort 22,3 mnkr i avsättning till Resultatutjämningsreserv (RUR) och budgeterar inte för att göra någon reservering till eller disponering från RUR under planperioden.

BALANSKRAVSUTREDNING

Budget	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Årets resultat	23,7	49,2	50,6	52,2
Reducering av samtliga realisationsvinster	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balans-kravsjusteringar	23,7	49,2	50,6	52,2
Reservering till resultatut-jämningsreserv (RUR)	0,0	0,0	0,0	0,0
Disponering till resultatut-jämningsreserv (RUR)	0,0	0,0	0,0	0,0
Balanskravsresultat	23,7	49,2	50,6	52,2

Känslighetsanalys

En kommun påverkas givetvis många gånger av händelser utanför dess egen kontroll. Ett sätt att göra detta tydligt är att upprätta en känslighetsanalys som visar hur olika förändringar påverkar kommunens finansiella situation. I tabellen nedan redovisas hur ett antal faktorer påverkar kommunens resultat.

Här framgår bland annat att varje procents ökning av räntan innebär en kostnad för kommunen på ca 4,3 mnkr.

Händelseförändring	Förändring (Mnkr)
Ränteförändring med 1 %	+/- 4,7
Löneförändring med 1 %	+/- 11,0
Bruttokostnadsförändring 1 %	+/- 23,7
Försörjningsstödsförändring 10 %	+/- 1,3
100 kommuninvånare	+/- 5,7
Förändrad utdebitering 1 kr	+/- 55,7
10 årsarbetare (genomsnittslön)	+/- 5,7

Driftbudget

Nettokostnader per nämnd (tkr)	BUDGET 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026	BUDGET 2027
Kommunfullmäktige		-3 252	-3 298	-3 377	-3 455
<i>varav revisionen</i>		-1 000	-1 025	-1 051	-1 077
Valnämnd		-714	-126	-731	-156
Gemensam Överförmyndarnämnd		-2 520	-2 597	-2 675	-2 755
Gemensam Räddningsnämnd		-33 025	-34 035	-35 060	-36 109
Gemensam IT-nämnd		-14 291	-14 728	-15 171	-15 625
Kommunstyrelse (KS)	-275 021	-219 132	-226 207	-236 185	-243 775
Bygg- och miljönämnd (BMN)	-5 264	-5 649	-5 571	-5 706	-5 910
Kultur- och fritidsnämnd (KFN)	-45 595	-54 492	-55 166	-56 516	-57 892
Barn- och utbildningsnämnd (BUN)	-607 951	-624 685	-630 559	-642 848	-659 194
Vård- och omsorgsnämnd (VON)	-154 393	-153 421	-146 627	-150 228	-155 098
Vård- och omsorgsnämnd extra statsbidrag	11 800	0	0	0	0
Individ- och familjenämnd (IFN)	-409 884	-437 365	-457 503	-476 199	-493 517

Driftbudget 2024

Förändringar jämfört med 2023 års budget

Till 2024 räknas lönebudgeten för 2023 upp med 4,4 %, en ökning på 48 mnkr. Övriga kostnader räknas upp med 2,8 % efter PKV (prisindex kommunalverksamhet) april 2023, en ökning med netto 34,3 mnkr. Intäkter har räknats upp med 2,8 % efter PKV april 2023, en ökad intäkt på 23,2 mnkr, vilket betyder netto exklusive löner en ökning på 11,1 mnkr. Kommunens resursfördelningsmodell tar hänsyn till demografisk förändring och generell effektivisering som behöver göras för att lämna ett resultatöverskott om 1,5 %. Den demografiska justeringen 2024 uppgår till 25,6 mnkr och den generella effektiviseringen till 19,5 mnkr.

Kommunfullmäktige:

I posten kommunfullmäktige ingår arvoden till ledamöter i kommunfullmäktige samt arvode till revisionen. Budgeten för kommunfullmäktige ökas med 675 tkr för att täcka dels den nya polikterportalen samt beräknat ökade kostnader för att hålla sammanträden på dagtid.

Nämnd	Ramändringar	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kommunfullmäktige (KF)	Demografisk förändring	-9	-13	-12	-11
	Generell effektivisering	24	24	16	25
	Uppräkning ramar	-88	-58	-83	-92
Valnämnden	Demografisk förändring	0	-4	-1	-4
	Generell effektivisering	0	0	0	0
	Uppräkning ramar	-4	-9	-4	-22
Gemensamma överförmyndarnämnden	Demografisk förändring	-15	-14	-13	-13
	Generell effektivisering	0	0	0	0
	Uppräkning ramar	-68	-63	-65	-67
Gemensamma Räddningsnämnden	Demografisk förändring	-187	-185	-174	-172
	Generell effektivisering	0	0	0	0
	Uppräkning ramar	-876	-826	-851	-877
Gemensamma IT-nämnden	Demografisk förändring	-83	-80	-75	-74
	Generell effektivisering	0	0	0	0
	Uppräkning ramar	-387	-357	-368	-379
Kommunstyrelsen (KS)	Demografisk förändring	-1 222	-1 115	-971	-1 084
	Generell effektivisering	2 807	2 241	1 486	2 373
	Uppräkning ramar	-8 750	-2 670	-5 579	-6 879
Bygg- och miljönämnden (BMN)	Demografisk förändring	-29	-29	-27	-26
	Generell effektivisering	116	63	29	67
	Uppräkning ramar	-472	170	-137	-244
Kultur- och fritidsnämnden (KFN)	Demografisk förändring	-251	-282	-267	-262
	Generell effektivisering	427	545	296	451
	Uppräkning ramar	-1 588	-938	-1 380	-1 565
Barn- och utbildningsnämnden (BUN)	Demografisk förändring	-7 648	-1 105	773	-3 519
	Generell effektivisering	7 179	4 757	2 696	5 357
	Uppräkning ramar	-23 240	-9 525	-15 758	-18 184
Vård- och omsorgsnämnden (VON)	Demografisk förändring	-786	-793	-708	-696
	Generell effektivisering	2 552	5 400	779	1 581
	Uppräkning ramar	-10 312	2 186	-3 672	-5 756
Individ- och familjenämnden (IFN)	Demografisk förändring	-15 378	-15 630	-11 413	-10 887
	Generell effektivisering	6 433	5 400	4 111	5 688
	Uppräkning ramar	-12 259	-9 910	-11 393	-12 119

Negativt belopp = ökade kostnader, positivt belopp = minskade kostnader

Valnämnden:

Då det under 2024 ska hållas val till Europaparlamentet utökas valnämndens budget med 0,6 mnkr.

Gemensam överförmyndarnämnd:

Inga särskilda prioriteringar utöver ordinarie uppräkningsplaneras.

Gemensam räddningsnämnd:

Förutom ordinarie uppräkningsplaneras budgeten med 690 tkr för att täcka den förväntade kostnaden för 2024.

Gemensam IT-nämnd:

Inga särskilda prioriteringar utöver ordinarie uppräkningsplaneras.

Kommunstyrelse:

Stadsnätet har avyttrats under 2023 vilket minskar kommunens beräknade driftkostnader med 4 mnkr vilket minskar budgetramen med 4 mnkr. För säkerhet och beredskap ändras tillskottet för 2023 till en utökning av deras budgetram. Tidigare beslutat sparbetning om 5,0 mnkr inom kommunstyrelsens ansvarsområde ändras till att 1 mnkr ska rationaliseras inom kommunstyrelsens ansvarsområde. Det avsätts 2 mnkr till reformutrymme för 2024. Budgetflytt om 0,5 mnkr sker till Barn- och utbildningsnämnden avseende hantering av barnomsorgsavgifter. Budgetflytt om 7,3 mnkr sker till Individ- och familjenämnden avseende arbetsmarknadsenhetens verksamhet.

Pensioner med ansvar kommunstyrelse (avser kommundotal):

Då inflationen fortsätter vara på en hög nivå är prognosen fortsatt att kommunsektorn kommer dras med höga pensionskostnader. Pensionskostnaderna ökar kraftigt år 2023 och 2024 främst av två skäl, höjda avgifter/premier i det nya pensionsavtalet som gäller från 1 januari 2023 samt stor ökning i prisbasbeloppet år 2023 och år 2024.

Skatter och bidrag samt räntenetto med ansvar kommunstyrelsen (avser kommuntotal):

Prognosen beräknas på 22 350 invånare i Östhammars kommun per den 1 november 2023.

Räntenetto en ny beräkning med hänsyn till framtida investeringar och ränteläge innebär en ökning av räntenettet med 5,5 mnkr inför 2024, fler ökning planeras under planperioden.

Bygg- och miljönämnd:

Inga särskilda prioriteringar utöver ordinarie uppräkningsplaneras.

Kultur- och fritidsnämnd:

Kulturskolans verksamhet flyttas till Kultur- och fritidsnämnden. Budgetflytt sker från Barn- och utbildningsnämnden om 7,5 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnd:

Kulturskolans verksamhet flyttas från Barn- och utbildningsnämnden. Budgetflytt sker till Kultur- och fritidsnämnden om 7,5 mnkr.

Vård- och omsorgsnämnd:

Budgeten förstärks med 1 mnkr. Finansieras genom att Individ- och familjenämndens budget minskas i samma omfattning. Inga andra särskilda prioriteringar utöver ordinarie uppräkningsplaneras.

Individ- och familjenämnd:

Budgeten sänks med 1 mnkr. Arbetsmarknadsenhetens verksamhet flyttas till Individ- och familjenämnden. Budgetflytt sker från Kommunstyrelsen om 7,3 mnkr.

Driftbudgetens flerårsplan 2025 – 2027

Flerårsplanen bygger på invånartal om 22 400 år 2025, 22 450 år 2026 samt 22 500 år 2027, i linje med SCB:s och SKR:s befolkningsprognoser samt egna prognoser. Prognosen för kommunens intäkter är gjord enligt SKR:s skatte och bidragsprognos 2023-04-27.

En preliminär fördelning utifrån resursfördelningsmodellen per nämnd har utförts för 2025 med uppräkningskostnader 1 % och övriga nettokostnader 2,5 %. För åren 2025-2026 är den preliminära uppräkningskostningen i dag väldigt osäker på grund av rådande ekonomiska situationen i samhället. Den tidiga bedömningen är att lönekostnaderna inte kommer stiga i samma takt under planperioden som för 2023 och 2024. Den bedömningen bygger på att inflationen kommer falla tillbaka till mer normala nivåer. En fallande inflation kommer innebära att kommunens pensionskostnader också kommer normaliseras.

Kommunstyrelse:

Under åren 2025-2027 ökas reservering för kommunens pensionskostnader med 1 mnkr per år.

Ny beräkning med hänsyn till framtida investeringar och ränteläge innebär en ökning av räntenettet om 7 mnkr under planperioden.

Reservering för driftbidrag till Gästrike Vatten görs för 2025 med 10 mnkr vilket utökas med 4 mnkr för 2026 och ytterligare 1 mnkr 2027.

En rationalisering om 5 mnkr finns i flerårsplanen 2025-2027. Fördelningen för planperioden är inte beslutad ännu utan bestäms i varje årsbudget.

Valnämnden:

Budgetramen utökas med 0,6 mnkr 2026 då val till Riksdag, kommuner och regioner genomförs.

Övriga nämnder:

Inga förändringar förutom ordinarie uppräkningsplaneras.

Investeringsbudget

Tilldelad investeringsbudget kan sträcka sig över flera budgetår. Investeringar ska beräknas med ett bestående värde och en livslängd på tre år. Eftersom investeringar verkställs vid olika tidpunkter under året kan ett budgeterat projekt helt eller delvis skjutas upp till kommande år.

Investeringsbudgeten för 2024 är beräknad till 144,2 mnkr.

De totala avskrivningarna beräknas uppgå till 62,3 mnkr 2024. För 2025, 2026 och 2027 uppgår avskrivningarna preliminärt till 65,3 mnkr, 68,8 mnkr och 72,8 mnkr. Storleken på avskrivningarna påverkas av omfattningen av investeringar och aktiveringar av anläggningar som tas i bruk.

Kapitalkostnaderna beräknas uppgå till cirka 86,5 mnkr 2024. Kapitalkostnaderna består av avskrivningar och internränta. Avskrivningar och internränta bokförs på nämndnivå och motsvarande internränta bokförs som intäkt på en central post i resultatbudgeten. Budgeten är upprättad under förutsättning att internräntan för 2024 sätts till 2%.

För perioden 2024-2027 planeras nettoinvesteringar om 480,7 mnkr. Det är viktigt att beakta vilka effekter investeringarna får på kommunens ekonomi på längre sikt. Investeringsvolymen kommer i huvudsak att finansieras med egna medel. Endast en mindre upplåning bedöms behövas och då främst för 2024.

INVESTERINGSBUDGET (TKR)	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Kommunstyrelse	135 500	103 510	103 520	103 520
<i>varav exploatering</i>	17 200	2 760	20 420	20 420
<i>varav infrastruktur</i>	20 300	6 200	6 200	15 200
<i>varav verksamhetslokaler</i>	72 000	83 500	61 000	42 200
<i>varav energieffektiviseringar</i>	8 250	1 800	6 900	16 700
<i>varav affärsverksamhet avfall</i>	1 500	1 500	1 500	1 500
<i>varav övrigt</i>	16 250	7 750	7 500	7 500
Bygg- och miljönämnd	200	200	200	200
Kultur- och fritidsnämnd	1 700	1 700	1 700	1 700
Barn- och utbildningsnämnd	4 500	4 500	4 500	4 500
Vård- och Omsorgsnämnd	2 300	2 300	2 300	2 300
Individ- och Familjenämnd	0	0	0	0
NETTOINVESTERINGAR KOMMUNEN	144 200	112 100	112 220	112 220

Resultatbudget

mnkr	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER						
Verksamhetens intäkter	316,8	332,30	333,3	342,0	351,2	360,7
Verksamhetens kostnader	-1 669,8	-1 752,3	-1 819,5	-1 849,5	-1 910,4	-1 936,6
Avskrivningar	-89,2	-66,3	-62,3	-65,3	-68,8	-72,8
Summa verksamhetens nettokostnader	-1 442,2	-1 486,3	-1 548,5	-1 576,4	-1 624,7	-1 673,5
SKATTEINTÄKTER MM						
Skatteintäkter	1 176,3	1 189,6	1 247,0	1 310,3	1 364,0	1 418,5
Generella statsbidrag o utjämning	316,2	320,8	332,2	325,3	323,3	321,2
Summa verksamhetens resultat	50,3	24,1	30,7	59,0	62,8	66,3
Finansiella intäkter	3,9	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Finansiella kostnader	-4,5	-3,1	-8,6	-11,6	-13,6	-15,6
Resultat efter finansiella poster	49,7	22,6	23,7	49,2	50,6	52,2
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	49,7	22,6	23,7	49,2	50,6	52,2
NYCKELTAL						
resultat som andel av skatter och generella statsbidrag	3,3%	1,5%	1,5%	3,0%	3,0%	3,0%

Balansbudget

mnkr	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
TILLGÅNGAR						
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Materiella/immateriella anläggningstillgångar	1 402,1	1648,4	1 592,8	1 639,6	1 683,0	1 722,4
Finansiella anläggningstillgångar	110,6	108,5	108,5	108,5	108,5	108,5
Summa anläggningstillgångar	1 512,7	1 756,9	1 701,3	1 748,1	1 791,5	1 830,9
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
Förråd/exploateringstillgångar	0,9	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Kortfristiga fordringar	172,8	96,5	96,5	96,5	96,5	96,5
Kassa och bank	101,3	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Summa omsättningstillgångar	275,0	147,5	147,5	147,5	147,5	147,5
Summa tillgångar	1 734,8	1 772,4	1 921,6	1 971,6	2 023,4	2 056,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	848,9	906,3	930,0	979,0	1029,8	1082,1
- varav resultatutjämningsreserv	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3
- varav årets resultat	69,3	22,6	23,7	49,2	50,6	52,2
AVSÄTTNINGAR						
Avsättningar för pension och likn. förpliktelser	26,1	37,4	40,9	42,0	43,8	45,7
Övriga avsättningar	16,3	17,0	17,3	17,7	18,0	18,3
Summa avsättningar	42,4	54,4	58,2	59,7	61,8	64
SKULDER						
Långfristiga skulder	525,1	659,7	592,3	593,4	594,5	574,5
Kortfristiga skulder	318,4	284,0	264,0	264,0	264,0	264,0
Summa skulder	843,5	943,7	933,4	932,9	931,8	910,6
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 734,8	1 772,4	1 921,6	1 971,6	2 023,4	2 056,7

Kassaflödesanalys

mnkr	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Periodens resultat	49,7	22,6	23,7	49,2	50,6	52,2
Justering för ej likvidpåverkande poster	77,2					
Ökning (+)/minskning (-) av avsättningar	-5,8	4,5	2	1	1	1
Rearesultat avyttring av anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för av- och nedskrivningar	73,8	66,3	62,3	65,3	68,8	72,8
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	137,3	93,4	88,0	115,3	120,6	126,1
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordr.	-37,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning (-)/minskning (+) förråd mm	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	18,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från den löpande verksamheten	116,3	93,4	88,0	115,3	120,6	126,1
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Förvärv av materiella/immateriella anläggningstillgångar	-143,4	-198,5	-144,2	-112,1	-112,2	-112,1
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	8,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från investeringsverksamheten	-136,6	-198,5	-144,2	-112,1	-112,2	-112,2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Ökning (+)/minskning (-) av övriga långfristiga skulder	50,0	125,3	50,0	0,0	0,0	0,0
Ökning (-)/minskning (+) av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-20,0
Amortering av skulder för finansiell leasing	0,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från finansieringsverksamheten	-19,6	105,3	50,0	0,0	0,0	-20,0
ÅRETS KASSAFLÖDE	29,6	0,2	-6,22	3,4	8,2	-6,2
Likvida medel vid årets början	101,3	50	50,2	44,0	47,4	55,6
Likvida medel vid periodens slut	130,9	50,2	44,0	47,4	55,6	49,4

Bilaga

Bilaga

Finansiella mål

God ekonomisk hushållning – budgetföljsamhet (kommunen)

Att upprätthålla budgetföljsamhet är viktigt för att hålla kommunens ekonomi på en sund grund och för att säkerställa att resurserna används på ett effektivt sätt.

- Målet om budgetföljsamhet uppnås vid en maximal budgetavvikelse om +/- 1%.

Utfallet för kommunen återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning. För tertial 1 och delårsrapport följs årsprognos, och i årsredovisningen årets resultat.

God ekonomisk hushållning - resultat i % (kommunen)

Resultat i % definieras som resultat före extraordinära poster i %, dvs kommunens samtliga intäkter och kostnader under året exklusive extraordinära poster, dividerat med kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning.

- Målet uppnås om resultat i % enligt ovanstående beräkning uppgår till, eller överstiger, 1,5% för 2024 enligt beslutad budget.

Utfallet återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning. För rapportering till tertial 1 samt delårsrapportering följs årsprognos. I årsredovisningen följs årets resultat.

God ekonomisk hushållning – resultatöverskott (bolagen)

Kommunkoncernens bolag och stiftelser ska uppvisa ett positivt resultat för året.

- Målet om resultatöverskott uppnås om bolagen uppvisar ett positivt resultat för året.

Utfallet för bolagen i kommunkoncernen återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med årsredovisningen.

God ekonomisk hushållning – soliditet (kommunkoncernen)

En stor utmaning för kommunen är att säkerställa långsiktig ekonomisk hållbarhet. I syfte att sätta fokus på kommunens tillgångar och att det egna kapitalet inte urholkas ska soliditetsutvecklingen följas på kommunkoncernnivå. När uppsatta mål stärker ekonomin bidrar de till att skapa den bärkraft som krävs för att inte föra över dagens välfärdskostnader på kommande generationer. Då stora investeringar i VA-nätet de kommande åren medför ökad skuldsättning är det naturligt att soliditeten minskar under planperioden

- Soliditetsmålet uppnås om kommunkoncernen uppvisar en soliditet motsvarande 29% eller mer för 2024.

Soliditeten för kommunkoncernen återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med årsredovisningen.

Finansiella mått

I årsredovisningen ska Kommunstyrelsen utöver resultatet i % i sin analys även redogöra för hur kommunens skuldbörda har förändrats. Skuldbördan definieras som kommunens långfristiga skulder samt pensionsförpliktigheter som är upptagna som ansvarsförbindelser och mäts mot värden upptagna i kommunens årsredovisning för 2023

- Riktmärket på kommunnivå är att senast vid utgången av 2028 ska skuldbördan vara minst 2% lägre än vad som redovisas i 2023 års årsredovisning.

Kommunstyrelsen ska i årsredovisningen även redogöra för hur skatteintäkter, nya företag och invånare har förändrats.

- Riktmärket är att uppnå en årlig ökning av skatteintäkterna med som lägst 2%, samt en ökning av antalet nya företag och invånare med minst 1% per år.

Mål för samtliga nämnder

God ekonomisk hushållning – budgetföljsamhet (kommunen)

Att upprätthålla budgetföljsamhet är viktigt för att hålla kommunens ekonomi på en sund grund och för att säkerställa att resurserna används på ett effektivt sätt.

- Målet om budgetföljsamhet uppnås vid en maximal budgetavvikelse om +/- 1%.

Utfallet för kommunen återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning. För tertial 1 och delårsrapport följs årsprognos, och i årsredovisningen årets resultat.

Nämnder ska varannan månad stämma av utfall jämfört mot budget samt göra en årsprognos.

- Anmälan till Kommunstyrelsen ska ske vid negativ avvikelse på nämndnivå, eller positiv avvikelse överstigande 2%.

Nöjda kommuninvånare

Andelen nöjda kommuninvånare i medborgarundersökning.ID: N00668 ska öka.

- Målet uppnås om andelen som har svarat "Mycket bra" eller "Ganska bra" på frågan "Hur tycker du att din kommun sköter sina olika verksamheter" i SCBs medborgarundersökning ökar jämfört med utfall för 2023. De som har svarat "Ingen åsikt" exkluderas.

Utfallet återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med årsredovisning.

Nämnderna kompletterar sina återrapporteringstillfällen med relevanta brukar-/kund-/invånarundersökningar som mäter nöjdheten med kommunens tjänster. Utfall och utveckling i dessa brukar-/kund-/invånarundersökningar ska utgöra del av analysen i Kommunfullmäktiges rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.

Trivas och må bra på jobbet

Sjukfrånvaron ska på årsbasis kontinuerligt sjunka och den totala kommunala sjukfrånvaron följs genom egna mätningar. Rullande tolv månaders data återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.

Upplevelsen av en god arbetsmiljö ska öka jämfört med utfall för 2023. Egen mätning där data återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med årsredovisning.

- Målet uppnås om sjukfrånvaron på årsbasis sjunker, samt om upplevelsen av en god arbetsmiljö ökar jämfört med 2023

Upplevelsen av trygghet

Andel invånare som upplever trygghet i SCBs medborgarundersökning. ID: N00610 ska öka. Utfallet återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med årsredovisning.

- Målet uppnås om andelen som har svarat "Mycket trygg" eller "Ganska trygg" på frågan "Hur trygg känner du dig utomhus i det området där du bor när det är mörkt ute?" i SCBs medborgarundersökning ökar jämfört med utfall för 2023. De som har svarat "Vet inte" exkluderas.

Nämnderna kompletterar sina återrapporteringstillfällen med relevanta brukar-/ kund-/invånarundersökningar som mäter trygghet.

Mål för Kommunstyrelsen

Ett välmående näringsliv

Mäts genom antalet nystartade företag i kommunen (nyföretagarbarometern), antalet konkurser i kommunen, resultatet av Svenskt Näringslivs enkätundersökning om företagsklimatet samt det sammanvägda NKI-utfallet (företag).

- Måluppfyllelse avgörs baserat på en sammanvägning av nämnda mätningar.

Data återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.

God och mättande mat

Egen mätning görs där antalet klagomål på maten ska minska och antalet positiva omdömen om maten ska öka.

- Målet uppnås om antalet klagomål på maten minskar och antalet positiva omdömen om maten ökar mellan mätningarna.

Utfallet återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.

Lokaleffektivitet och nyttjandegrad

Egen mätning görs där kommunens lokaleffektivitet och nyttjandegrad tas fram. Data återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.

- Målet uppnås om dessa värden förbättras jämfört med 2023.

Kommunstyrelsen ska som ett komplement i sin analys även återrapportera hur driftkostnaden per kvm samt skicket på kommunens fastigheter utvecklats.

Mål för övriga nämnder

Att höja kunskapsnivån och förbättra resultaten i grundskolan (BUN)

Mätning görs av antal elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram dividerat med antal elever som fått eller skulle ha fått betyg i minst ett ämne enligt det mål- och kunskapsrelaterade betygssystemet i årskurs 9. För att ha gymnasiebehörighet till ett yrkesprogram krävs godkända betyg i svenska eller svenska som andraspråk, engelska och matematik och i minst fem andra ämnen från grundskolan. Kolada ID N15436.

- Målet uppnås om andelen elever som är behöriga till yrkesprogram ökar jämfört med 2023.

Utfallet redovisas till Kommunfullmäktige i samband med delårsrapport och årsredovisning.

Barn- och utbildningsnämnden ska utöver ovan även i sin analys följa och kommentera:

- andelen elever som når kunskapsmålen i de nationella proven samt,
- andelen elever som erhåller lägst betyget E i alla ämnen.

Att höja den totala närvaron inom grundskola och gymnasieskola (BUN)

Den totala närvaron för grundskolan och gymnasiet följs genom egna mätningar.

- Målet uppnås om den totala närvaron för grundskolan, samt den totala närvaron för gymnasiet höjs jämfört med 2023.

Rullande tolv månaders data återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.

Andelen gymnasieelever som går ut gymnasiet på tre år ska öka (BUN)

Mätning görs av antal elever som började på gymnasium i kommunal regi i kommunen för tre år sedan med examen inom tre år, inkl. IM, dividerat med antal elever som började på gymnasium i kommunal regi i kommunen för tre år sedan, inkl. IM. Elever som vid utbildningens början saknar svenskt personnummer (t ex nyanlända elever som ännu inte blivit folkbokförda) ingår ej. Från och med år 2021 exkluderas IB elever. Kolada ID: N17451 Publiceringsvecka: v50.

- Målet uppnås om andelen gymnasieelever som går ut gymnasiet på tre år ökar jämfört med 2023.

Data återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med årsredovisning.

Barn- och utbildningsnämnden ska utöver ovan även i sin analys följa och kommentera:

- Gymnasieelever med examen inom 3 år, högskoleförberedande program (N17452) respektive yrkesprogram (N17453).
- Andelen elever som går vidare till högre studier eller anställning efter gymnasiet (N17524).
- Utvecklingen för SFI avseende genomströmning.

Ett ökat förebyggande arbete (VON)

Mäts med utgångspunkt från befolkningens mängden 80+ vid rapporteringstillfället i relation till antalet brukare som vi har inskrivna för insatser hos oss. Ex för 2019 var det 445 brukare som var 80+ som hade andra insatser. Invånare över 80 var 1550. Andel som inte har insats blir då 71,3 %.

- Målet uppnås om andelen 80+ som inte är i behov av en biståndsbedömd insats ökar jämfört med 2023.

Data återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.

Ökad personalkontinuitet (VON)

Mäts genom medelvärdet av antal olika medarbetare som en hemtjänsttagare möter under en 14-dagarsperiod. Gäller de personer, 65 år eller äldre, som har två eller fler besök av hemtjänsten varje dag (måndag-söndag). Trygghetslarm och matleveranser räknas ej. Mätningen avser tiden 07.00- 22.00.

Hemsjukvårdspersonal redovisas inte. Brukare som inte bott i det egna hemmet under hela eller delar av mätperioden exkluderas ur mätningen. Källa: Egen undersökning i kommunen och Kolada ID: U21401.

- Målet uppnås om personalkontinuiteten ökar jämfört med 2023.

Minst 80 procent av all bokningsbar tid på vardagar i sporthallar och ishallar ska vara bokad vid utgången av 2024 (KFN)

Data återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med årsredovisning. Minst 80% av all bokningsbar tid på vardagar i sporthallar och ishallar för föreningslivet ska vara bokad vid utgången av 2024 (KFN)

Egen mätning utförs där rullande tolv månaders data tas ut.

Målet uppnås om minst 80% av tiden är bokad vid utgången av 2024.

Data återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.

Öka antalet nyttjade timmar i sport- och ishallar (KFN)

Egen mätning där rullande tolv månaders data tas ut.

- Målet uppnås om antalet nyttjade timmar i sport- och ishallar ökar jämfört med 2023.

Data återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.

Effektiv och rättssäker handläggning (IFN)

Egen mätning utförs där handläggningstider tas fram.

- Målet uppnås om handläggningstiderna minskar jämfört med 2023

Data ska återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.

Ökad nöjdhet med myndighetsutövningen (BMN)

En enkät skickas till kunder (företagare, privatpersoner m.fl.) som haft ett avslutat myndighetsärende (livsmedel, miljö, mark, serveringstillstånd eller bygglov) med kommunen.

- Målet uppnås om nöjdheten (NKI) är bättre än snittet i Sverige.

Utfallet återrapporteras till Kommunfullmäktige i samband med rapportering för tertial 1, delårsrapport och årsredovisning.



Östhammars kommun
Stångörsgatan 10, Box 66 • 74221 Östhammar
Tel: 0173-860 00 • E-post: osthammardirekt@osthammar.se
Hemsida: www.osthammar.se • Orgnr: 212000-0290

Kultur- och fritidsnämnden

Taxor och avgifter 2024

Allmännyttiga ideella föreningar i Östhammars kommun för verksamhet/träning.
Priset gäller även Östhammars kommuns verksamheter, dvs internhyra.

Idrottsanläggningar**Lokalhyra hel hall + Frösåkersvallen**

Sporthallar (Gimo, Alunda, Östhammar, Öregrund, Österbybruk)
och Frösåkersvallen

Berättigad till föreningspris	/tim	160
Match, tävling, evenemang	/tim	255
Övriga hyresgäster	/tim	515

Lokalhyra halv sporthall och mindre hallar

Olandshallen B-hall Alunda, G.a hallen i Österbybruk, Sven Persson hallen Öregrund
Kristinelundsskolan Östhammar, Hargshamns gymnastiksal, Gräsö gymnastiksal
Räddningstjänsten Östhammar, Gruppträningslokal Gimo och Östhammar

Berättigad till föreningspris	/tim	105
Match, tävling, evenemang	/tim	155
Övriga hyresgäster	/tim	255

Övernattning/Arrangemang dygn

Stor idrottshall	/dygn	1750
Övriga lokaler	/dygn	1170

Lokalhyra ishallar**Gimo och Östhammar**

Berättigad till föreningspris	/tim	160
Match, tävling, evenemang	/tim	255
Berättigad till föreningspris, tränings utan is	/tim	100
Övriga hyresgäster	/tim	1520
Evenemang utan is	/dygn	2335

Omkostnad debiteras hyresgästen till självkostnadspris (t.ex. borttagning av sarg).

Lokalhyra simhall

Berättigad till föreningspris		
Gimo, Österbybruk, Alundabadet		
/bana	/tim	55
Undervisningsbassäng	/tim	160
Match, tävling, evenemang	/tim	500
Övriga hyresgäster		
Gimo, Österbybruk, Alundabadet		
/bana	/tim	225
Stora bassängen /hel	/tim	1110
Undervisningsbassäng	/tim	585

Lokalhyra omklädning-, samtals- och konferensrum

Lokalhyra omklädning-, samtals- och konferensrum	/tim	50
--	------	----



Kultur- och fritidsnämnden		
Taxor och avgifter 2024		
Bad		
Bad: Alundabadet, Gimo simhall och Österbybruks simhall		
Bastu: Frösåkershallen, Öregrunds sporthall, Gimo & Österbybruks simhall		
Vuxen		
Bad	/gång	65
Rabattkort	/12 ggr	650
Årskort	/år	1180
Ungdom/pensionär		
Bad	/gång	35
Rabattkort	/12 ggr	350
Årskort	/år	755
Barn under 7år i betalande vuxens sällskap	/gång	0
Bastu		
Bastu	/gång	35
Rabattkort	/12 ggr	350
Gym		
Gimo och Östhammar		
Vuxen		
/gång	/gång	125
Träningskort, månad	/månad	615
Träningskort, halvår	/halvår	2495
Träningskort, år	/år	3640
Autogiro löpande minst 1 år	/månad	303
Ungdom/pensionär		
/gång	/gång	95
Träningskort, månad	/månad	495
Träningskort, halvår	/halvår	2000
Träningskort, år	/år	2955
Autogiro löpande minst 1 år *	/år	246
Träningskort år/halvår = gym, bad och bastu		



Kultur- och fritidsnämnden		
Taxor och avgifter 2024		
Gym		
Öregrund		
Vuxen		
/gång	/gång	90
Träningskort, månad	/månad	455
Träningskort, halvår	/halvår	1350
Träningskort, år	/år	1765
Autogiro löpande minst 1 år *	/år	147
Ungdom/pensionär		
/gång	/gång	70
Träningskort, månad	/månad	360
Träningskort, halvår	/halvår	1135
Träningskort, år	/år	1560
Autogiro löpande minst 1 år *	/år	130
Österbybruk		
Vuxen		
/gång	/gång	95
Träningskort, månad	/månad	495
Träningskort, halvår	/halvår	2000
Träningskort, år	/år	2955
Autogiro löpande minst 1 år *	/månad	246
Ungdom/pensionär		
/gång	/gång	75
Träningskort, månad	/månad	380
Träningskort, halvår	/halvår	1555
Träningskort, år	/år	2335
Autogiro löpande minst 1 år *	/månad	195
Träningskort år = gym, bad och bastu		
Års- och halvårskort köpta i Gimo och Östhammar gäller i alla kommunens simanläggningar och gym		

Kultur- och fritidsnämnden		
Taxor och avgifter 2024		
Lokaluthyrning		
Övrig verksamhet i kultur- och fritidsnämndens lokaler		
Unkan ungdomsgård, Österbybruk		
Berättigad till föreningspris	/timme	70
Övriga hyresgäster	/timme	115
Rådhusalen, Öregrund		
Berättigad till föreningspris	/timme	70
Övriga hyresgäster	/timme	115
Utställningar	/dag	100
Utställningar	/vecka	500
Om utställaren önskar förändring av lokalen, så som bortforsling av möbler, i samband med utställning debiteras detta utställaren till självkostnadspris.		
Sammanträdesrum Räddningstjänsten, Östhammar		
Berättigad till föreningspris	/timme	70
Övriga hyresgäster	/timme	115

Kultur- och fritidsnämnden
Taxor och avgifter 2024

Storbrunn, Östhammar

	Avgiftsgrupp 1 Kommunens elever (elevuppspel, kulturskolan etc.)	Avgiftsgrupp 2 Kommunens föreningar, studieförbund, enskilda samt kommunens förvaltningar och verksamheter	Avgiftsgrupp 3 Övriga såsom företag och myndigheter
BIOSALONG			
Vardag			
Heldag 08.00-17.00	600 kr	1 400 kr	5000
För- eller eftermiddag	300 kr	700 kr	2500
Kväll 16.00-22.00	600 kr	700 kr	2500
Tid utöver dessa blocktider	+ 125 kr/tim	+ 245 kr/tim	+ 610 kr/tim
Helg			
4 timmar	600 kr	1 200 kr	2500
8 tim mellan 10-22	1 200 kr	2 000 kr	5000
Tid utöver 8 timmar (högst 2 timmar)	+ 185 kr/tim	+ 305 kr/tim	+ 610 kr/tim
Tekniskt stöd/värd (ljud, ljus & projektor)	300 kr/tim	300 kr/tim	300 kr/tim
STORA ATELJÉN			
Heldag 08.00-17.00	Kostnadsfritt	300	1500
För- eller eftermiddag	Kostnadsfritt	300	750
PARKEN			
Parken + Nedre plan (Café och Toaletter)			
Kl. 10-22	-	-	10000
För- eller eftermiddag	-	-	5000
Endast Parken			
kl. 10-22	Kostnadsfritt	3 000 kr	3000

Arvode under folkomröstning, val till riksdag, region och kommun samt till europaparlamentet ska fastställas enligt nedan:

- utökad ersättning till ordförande, vice ordförande och röstmottagare i vallokal
- ersättning till kontaktpersoner för interna lokaler i beredskap under förtidsröstningen
- utökad ersättning för fördjupad utbildning för ordförande, vice ordförande och arbetsledare

Ordförande, fast arvode	Vallokal	4 500
Vice ordförande, fast arvode	Vallokal	4 500
Röstmottagare, fast arvode	Vallokal	3 000
Kontaktpersoner för interna lokaler i beredskap, ej tjänstgörande per tillfälle	Förtidsröstning	250
Fördjupad utbildning för ordförande, vice ordförande och arbetsledare, fast arvode	Vallokal Förtidsröstning	600
I övrigt gäller samma ersättningsnivåer i enlighet med fullmäktiges tidigare beslut		
Kontaktpersoner för interna lokaler i jour, fast arvode	Vallokal	1 200
Kontaktpersoner för interna lokaler i tjänst, timersättning	Vallokal	250
Utbildning, fast arvode per tillfälle	Vallokal Förtidsröstning	400
Reserver i beredskap, ej tjänstgörande	Vallokal Förtidsröstning	600
Arbetsledare, per tillfälle	Förtidsröstning	300
Arbetsledare, röstmottagare, ambulerande röstmottagare, timersättning	Förtidsröstning	250
Ambulerande röstmottagare i beredskap, per tillfälle	Förtidsröstning	250

Ersättningsnivåerna införs i Riktlinjer för ersättning till förtroendevalda och gäller tillsvidare. Ersättningen omfattar all tid som läggs ned för uppdraget och utgör beskattningsbar inkomst.

I ersättningen ingår även de merkostnader som uppkommer vid användande av sin privata kommunikations- och teknikutrustning.

Även tillhandahållande av egen förtäring samt tid för att iordningställa lokalen före och efter genomförd rösträkning samt att ordförande och vice ordförande kör valsedlar till valnämndens mottagning på valnatten räknas in i ersättningen.

Resersättning utgår till kontaktpersoner vid interna lokaler för uttryckning till vallokal med egen bil, ambulerande röstmottagare vid röstmottagning samt till ordförande och vice ordförande för transport av valsedlar till valnämndens mottagning på valnatten. I övrigt utgår reseersättning om avståndet från röstmottagarens bostad till röstningslokal är i enlighet med gällande riktlinjer.

Valnämndens ledamöter och ersättare som deltar vid utbildningstillfällen, tjänstgör som röstmottagare, ambulerande röstmottagare, arbetsledare och support erhåller arvode i enlighet med Östhammars kommuns riktlinjer för ersättningar till förtroendevalda.