

Miljöpartiet de grönas förslag till  
**Mål och budget för  
Sigtuna kommun 2024**  
med plan för 2025-2026

Foto: Yivien/Unsplash

**miljöpartiet de gröna**



SIGTUNA



# Innehåll

Innehåll	1
Beslutssatser	2
Förord - politisk inriktning för Sigtuna kommun	5
Miljöpartiet de grönas vision för Sigtuna kommun	6
Mål för Sigtuna kommun	6
Riktlinjer för god ekonomisk hushållning	7
Riktlinjer för hantering av resultatutjämningsreserv	7
Skatteintäkter	8
Statsbidrag och utjämnning	9
Budgeterad resultaträkning	10
Driftbudget 2024	11
Budgeterad balansräkning	12
Investeringsbudget 2024-2026	13
Budget, uppdrag och politisk inriktning på nämndnivå	16
Kommunstyrelsen	16
Bygg- och miljönämnden	21
Förskole- och grundskolenämnden	23
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	25
Kultur- och fritidsnämnden	27
Socialnämnden	29
Vård- och omsorgsnämnden	31
Överförmyndarnämnden	33
Valnämnden	33
Räddningstjänsten	33
Bilaga 1: Ägardirektiv för Destination Sigtuna AB	34
Bilaga 2: Ägardirektiv för AB SigtunaHem	36
Bilaga 3: Ägardirektiv för Sigtuna Vatten & renhållning AB	40
Bilaga 4: Regler och rutiner	43
Bilaga 5: Sigtuna kommuns organisation	47

## Beslutssatser

Miljöpartiet föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. Skattesatsen 2024 för Sigtuna kommun fastställs till 20,00 procent.
2. Kommunstyrelsen och övriga nämnder uppdras att senast 31 januari 2024 fastställa verksamhetsplan inklusive detaljbudget.
3. Kommunens internränta för 2024 fastställs till 2,5 procent.
4. Den övre ramen för total låneskuld 2024 fastställs till 1 850 mnkr. Inom denna ram har kommunstyrelsen rätt att ta upp nya lån samt omsätta lån som förfaller.
5. Den årliga borgensavgiften för 2024 fastställs till 0,35 procent.
6. Under 2024 återlånas de pensionsmedel som avsätts inom KAP-KR (kompletterande ålderspension med mera) och till garanti- och visstidspension.
7. Aktieutdelningen från AB SigtunaHem ska vid bolagsstämman föreslås vara 5 miljoner kronor för verksamhetsåret 2023, förutsatt att det är förenligt med uppfyllande av soliditetsmålet och att utdelningen är förenlig med Aktiebolagslagen.
8. Avgifter inom vård- och omsorgsnämndens verksamheter fastställs enligt bilaga 2b, dnr ÄON/2023:62, med den ändring att namnet "äldre- och omsorgsnämnden" ändras till "vård- och omsorgsnämnden" på samtliga förekommande ställen i bilagan. Avgifterna enligt bilagan ska börja gälla från och med den 1 januari 2024.
9. Avgift för familjerådgivning fastställs enligt bilaga 2c, dnr KS/2023:358.
10. Avgifter för kultur- och fritidsförvaltningen fastställs enligt bilaga 2d, dnr KS/2023:375.
11. Ny avfallstaxa fastställs enligt bilaga 2e, dnr KS/2023:409.
12. VA-taxa för Sigtuna kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggningar fastställs enligt bilaga 2f, dnr KS/2023:408.
13. Taxa för Sigtuna Bostadsförmedling AB fastställs enligt bilaga 2g, dnr KS/2023:395.
14. Taxa för tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer fastställs enligt bilaga 2h, diarienummer 2023:2560, med den ändring att timavgiften enligt 6 § skall vara 1742 kronor per timme.
15. Taxa för tillsyn och provning inom miljöbalkens område fastställs enligt bilaga 2i, KS/2023:428.
16. Taxa för provning och tillsyn enligt strålskyddslagen fastställs enligt bilaga 2j, KS/2023:427.
17. Taxa för offentlig kontroll av livsmedel fastställs enligt bilaga 2k, KS/2023:426.
18. Kommunstyrelsen och övriga nämnder medges under året möjlighet till omprioritering av budgeterad driftverksamhet 2024 inom givna mål och given anslagsram. Omprioriteringar av budgeterade medel ska meddelas kommunstyrelsen.
19.
  - a. Ägardirektiv för Destination Sigtuna AB fastställs enligt bilagan i *Miljöpartiet de grönas förslag till Mål och budget för Sigtuna kommun 2024 med plan för 2025-2026*.
  - b. Ägardirektiv för AB SigtunaHem fastställs enligt bilagan i *Miljöpartiet de grönas förslag till Mål och budget för Sigtuna kommun 2024 med plan för 2025-2026*.
  - c. Ägardirektiv för Sigtuna vatten och renhållning AB fastställs enligt bilagan i *Miljöpartiet de grönas förslag till Mål och budget för Sigtuna kommun 2024 med plan för 2025-2026*.
20. Budget för kommunrevisionen 2024 fastställs till 1 334 000 kronor.

21. Utöver vad som anges i beslutssatserna 1-20 samt 22-32 anta övrigt i *Miljöpartiet de grönas förslag till Mål och budget för Sigtuna kommun 2024 med plan för 2025-2026*.

*Kommunstyrelsen, bygg- och miljönämnden samt valnämnden*

22. Fastställa ansvar och uppdrag, driftbudget, särskilda uppdrag 2024 samt politisk inriktning i enlighet med vad som anges under avsnitten kommunstyrelsen, bygg- och miljönämnden samt valnämnden i *Miljöpartiet de grönas förslag till Mål och budget för Sigtuna kommun 2024 med plan för 2025-2026*.
23. Till kommunstyrelsen delegeras rätten att under verksamhetsåret justera nämndernas budgetramar för 2024 med hänsyn till förändringar av teknisk art, exempelvis internhyror, kapitalkostnader, löner, indexuppräknings med mera.
24. Till kommunstyrelsen delegeras att senast i samband med granskningen av nämndernas verksamhetsberättelser 2023 besluta om huruvida ej återrapporterade uppdrag för 2023 ska återföras till nämnd/-er som komplettering av verksamhetsplanen för 2024.
25. Kommunstyrelsen uppdras lämna förslag till kommunfullmäktige avseende Mål och budget 2025-2027 vid den tidpunkt som är lämplig med hänsyn till lagstiftningens krav kring tidpunkten för budgetbeslut.
26. Kommunstyrelsen delegeras rätten att besluta att Sigtuna kommun såsom för egen skuld ingår borgen för AB SigtunaHems låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 3,8 miljarder kronor, samt därutöver upplupen ränta.
27. Kommunstyrelsen delegeras rätten att besluta att Sigtuna kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Sigtuna Vatten och Renhållning AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 270 miljoner kronor, samt därutöver upplupen ränta.
28. Kommunstyrelsen delegeras rätten att besluta att Sigtuna kommun såsom för egen skuld ingår borgen för Brandkåren Attundas låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 250 miljoner kronor, samt därutöver upplupen ränta.

*Förskole- och grundskolenämnden samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden*

29. Fastställa uppgifter och uppdrag, driftbudget, särskilda uppdrag 2024 samt politisk inriktning i enlighet med vad som anges under avsnitten förskole- och grundskolenämnden samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden i *Miljöpartiet de grönas förslag till Mål och budget för Sigtuna kommun 2024 med plan för 2025-2026*.

*Vård- och omsorgsnämnden, socialnämnden, överförmyndarnämnden*

30. Fastställa uppgifter och uppdrag, driftbudget, särskilda uppdrag 2024 samt politisk inriktning i enlighet med vad som anges under avsnitten vård- och omsorgsnämnden, socialnämnden, överförmyndarnämnden samt familjerättsnämnden i *Miljöpartiet de grönas förslag till Mål och budget för Sigtuna kommun 2024 med plan för 2025-2026*.

*Kultur- och fritidsnämnden*

31. Fastställa uppgifter och uppdrag, driftbudget, särskilda uppdrag 2024 samt politisk inriktning i enlighet med vad som anges under avsnitten kultur- och fritidsnämnden i *Miljöpartiet de grönas förslag till Mål och budget för Sigtuna kommun 2024 med plan för 2025-2026*.

### **God ekonomisk hushållning**

32. Kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning och för hantering av resultatutjämningsreserv fastställs i enlighet med vad som anges i *Miljöpartiet de grönas förslag till Mål och budget för Sigtuna kommun 2024 med plan för 2025-2026*.

## Förord - politisk inriktning för Sigtuna kommun

Den övergripande uppgiften för kommunpolitiken är att skapa förutsättningar för att alla som bor och arbetar i kommunen ges möjligheter att leva fria, tillfredsställande och hälsosamma liv utan att begränsa kommande generationers välbefinnande.

Grön ideologi och Miljöpartiet de grönas politik tar sin utgångspunkt i att vår samhällsekonomi, våra jobb och den välfärd vi har byggt upp och vill utveckla inte kan upprätthållas om vår miljö tillåts utarmas eller förgiftas. Det betyder att våra politiska prioriteringar alltid sätter människors liv, hälsa och vardagliga behov, som jobb, trygghet, kultur, fritid, skola, vård och omsorg, i centrum. En grundläggande förutsättning för vår politik är också att de beslut vi tar inte ska bidra till att försämra de ekonomiska förutsättningarna för kommande generationers tillgång till välfärd och god hälsa.

Miljöpartiet de gröna i Sigtuna kommun vill därför sätta en ambitiös klimatfärdplan. En sådan plan är en nödvändig grund för framväxten av framtida jobb och trygghet och för att motverka de ekonomiska och fysiska skador som klimatförändringarna orsakar för individer, företag, byggnader, infrastruktur och samhällsekonomi.

Vi lever i en brytningstid där tidigare lösningar på problem i många fall inte längre fungerar. Utvecklingen i vår kommun påverkas också av stora osäkerheter globalt, inte minst vad gäller den ekonomiska och geopolitiska utvecklingen framöver, och de risker och hot som stora orättvisor och fattigdom medför. Det enda vi med säkerhet kan veta om framtiden är att en ökad frekvens av klimatrelaterade kriser och katastrofer, i Sverige och globalt, utgör ett allvarligt hot mot vår samhällsekonomi, näringsliv och välfärdssystem. Det är därför nödvändigt att söka nya möjligheter för politisk samverkan och problemlösning.

Sigtuna kommuns utveckling är beroende av en ansvarsfull politisk styrning som visar att en hållbar och tryggare framtid är möjlig. Miljöpartiet de grönas förslag till Mål och budget prioriterar politiska satsningar som undviker att välfärdsbärande institutioner och trygghet utarmas. Vår politiska målsättning lägger fokus på att bevara och berika välfärdens institutioner, såsom skola, vård och omsorg, förenings- och näringsliv och naturvård. Grön politik handlar om att söka långsiktigt framåtblickande lösningar på vår tids stora utmaningar, samtidigt som vi tar ansvar för att hantera dagens behov genom konstruktiv politisk dialog och handlingskraft.

Miljöpartiet de gröna i Sigtuna kommun

Karolina Windefalk  
Lowe Börjeson  
Tove Björlin  
Erik Glans

Helena Hjelm  
Catarina Kignell-Lallo  
Sebastian Silva-Leander  
Thord Johansson

## Miljöpartiet de grönas vision för Sigtuna kommun

*I Sigtuna kommun skapas Sveriges framtid. Tillsammans utvecklar vi nya möjligheter att leva fria, tillfredsställande och hälsosamma liv utan att begränsa kommande generationers välbefinnande.*

### Vi når det genom att

- kommunen inför styrande mål för alla förvaltningar för att i enlighet med forskning minska koldioxidutsläppen till noll 2030
- kommunen tar ansvar för kostnaderna för effekterna av klimatkrisen och planerar därefter i alla verksamheter
- varje generation bär sina egna kostnader. Ekonomisk tillväxt sker inte på bekostnad av ekologisk eller social hållbarhet.

## Mål för Sigtuna kommun

- **Klimatfärdplan:** Kommunen minskar sin klimatpåverkan i enlighet med Parisavtalet och är klimatneutral senast år 2030.
- **Natur:** Den biologiska mångfalden stärks i hela kommunen och värdet av ekosystemtjänster beaktas i all samhällsplanering.
- **Stadsliv:** Kommunen bidrar till och främjar ett levande och mångfaldigt utbud av kultur, nöjesliv, sport, friluftsliv och boendemiljöer.
- **Utbildning, jobb och företagande:** Kommunens skolor och eftergymnasiala utbildningar är trygga och kreativa miljöer som ger de studerande goda förutsättningar till jobb och fortsatt utbildning.

Kommunen erbjuder bästa möjliga förutsättningar för en mångfald av företag att etablera sig och utvecklas inom långsiktigt hållbara näringar.

## Mål för kommunen som organisation och arbetsgivare

- Kommunen är en god arbetsgivare med god arbetsmiljö för anställda i samtliga verksamheter.
- Kommunen tillhandahåller verksamheter och tjänster/service med hög kvalitet och tillgänglighet som skapar trygghet och ger invånarna förutsättningar för god livskvalitet, delaktighet och inflytande.
- Kommunen använder skattemedel effektivt och med respekt för varje intjänad krona.

## Riktlinjer för god ekonomisk hushållning

- En förutsättning för en god ekonomisk hushållning är ett hållbart användande av tillgängliga naturresurser. Kommunen ska därför verka för att bevara och skydda kommunens ekonomiskt, socialt och kulturellt värdefulla miljöer.
- En förutsättning för en god ekonomisk hushållning är en global miljömässig hållbarhet. Kommunen ska därför verka för att reducera utsläppen av växthusgaser.
- Kommunens ekonomiska resultat ska överstiga en procent över en konjunkturcykel.
- Kommunens finansiella nettoskuld exklusive bolag ska över en längre tidsperiod inte öka snabbare än beskattningsunderlaget.

## Riktlinjer för hantering av resultatutjämningsreserv

- Resultatutjämningsreserven ska användas för att utjämna intäkter och utgifter över konjunkturcykeln. Medel ska avsättas till resultatutjämningsreserven under år med gynnsam ekonomisk utveckling.
- Medel i resultatutjämningsreserven kan användas för att balansera negativa resultat vid år med en ogynnsam ekonomisk utveckling.
- Medel i resultatutjämningsreserven ska inte användas för att finansiera beslut om ökade utgifter under löpande budgetår.



## Skatteintäkter

För de aktuella åren redovisas skatteunderlag och skatteintäkterna, de senare också med slutavräkning.

Skatteintäkter (mnkr)	Budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Skatteunderlag, mnkr	12 260	12 255	13 075	13 731	14 324	14 905
Utdebitering, kr	20	20	20	20	20	20
Skatteintäkter, mnkr	2 452	2 451	2 615	2 746	2 865	2 981
Slutavräkning 2022, mnkr		9				
Slutavräkning 2023, mnkr		20				
Slutavräkning 2024, mnkr			2			
Summa skatteintäkter	2 452	2 480	2 617	2 746	2 865	2 981

Skatteunderlaget är det totala beloppet som ligger till grund för kommunens skatteintäkter.

Utdebiteringen, i detta fall 20 kronor per skattekrona (100 kronor beskattningsbar inkomst), ger de skatteintäkter som anges ovan. Utdebiteringen beräknas kalkylmässigt till samma nivå för hela budget- och planperioden.

Det senaste kända utfallet av skatteunderlaget är för år 2022. Ovanstående beräkningar av skatteintäkterna baseras på Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) prognos för utvecklingen av skatteunderlaget under 2023-2026 enligt cirkulär 23:41.

Beräkningen av skatter och statsbidrag år 2024 bygger på en bedömning från SKR om att Sigtuna kommun år 2024 har en befolkning på 51 764 invånare.

Sigtuna kommuns totala intäkter i form av skatter och statsbidrag bestäms huvudsakligen av skatteunderlagets tillväxt i riket. Skulle Sigtuna kommuns uppräkningsfaktor bli lägre än rikets, kompenseras kommunen till stor del för detta i inkomstutjämnings. Totalt budgeteras skatteintäkter på 2 617 mnkr för 2024, vilket är en ökning med 165 mnkr jämfört med budget för 2023. Den definitiva uppgiften om beskattningsutfall 2024 fastställs först i december 2025.

## Statsbidrag och utjämning

I tabellen nedan redovisas statsbidrag och de olika bidragen/avgifterna i utjämningsystemet.

Statsbidrag (mnkr)	Budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Inkomstutjämning	555	608	569	597	623
Kostnadsutjämning	164	210	180	181	181
Regleringsbidrag/-avgift	77	120	158	124	108
LSS-utjämning	-44	-47	-51	-51	-51
Kommunal fastighetsavgift	85	85	87	87	87
Summa statsbidrag	837	976	943	937	948

Siffrorna i tabellen baseras på den prognos Sveriges Kommuner och Regioner lämnat i oktober månad 2023, cirkulär 23:41. Slutgiltig beräkning avseende bidragsåret 2023 fastställs omkring årsskiftet, vilket innebär att förändringar av bidrag och avgifter kan ske. Sammanfattningsvis budgeteras ett netto på 943 mnkr i statsbidrag för 2024 (inklusive kommunal fastighetsavgift), vilket är en ökning med 106 mnkr jämfört med budgeten för 2023.

Utjämningsystemet är utformat så att staten ger ett anslag för kommunalekonomisk utjämning. Anslaget ska täcka den totala kostnaden för inkomstutjämning, strukturbidrag och införandebidrag. Skulle anslaget inte räcka för att täcka dessa kostnader justeras detta via en regleringsavgift som kommunerna betalar. Om anslaget för utjämningen istället är högre än kostnaderna för att upprätthålla det, utgår ett regleringsbidrag till kommunerna. Kostnadsutjämningen är en intern omfördelning av pengar mellan kommunerna och kräver ingen finansiering av staten.

De kommuner som har en skattekraft som är lägre än 115 procent av medelskattekraften i riket får ett inkomstutjämningsbidrag. Sigtuna kommuns skattekraft är 2024 drygt 92 procent av medelskattekraften och enligt senaste prognos beräknas kommunens bidrag år 2024 till 569 mnkr. För åren därefter beräknas fortsatta ökning för Sigtuna kommun då skattekraften förväntas kvarstå under medelskattekraften.

Kostnadsutjämningen baseras på teoretiskt beräknade antaganden om enskilda kommuners kostnader för barn, ungdom, äldre med flera verksamheter i relation till en snittkostnad för riket. Den kan ge antingen ett bidrag eller en avgift. För Sigtuna kommun beräknas ett bidrag år 2024 till 180 mnkr, vilket är 16 mnkr högre än budget för år 2023.

Det totala anslaget för kommunalekonomisk utjämning 2024 är högre än vad som krävs för att täcka kostnaderna för systemet och därför kommer ett regleringsbidrag att utgå för Sveriges kommuner.

För lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS, finns ett eget utjämningsystem, skilt från den kostnadsutjämning som avser flera andra verksamheter. Även detta system är en intern omfördelning mellan landets kommuner. För Sigtunas del noteras en relativt stor förändring, från en kostnad på 44 mnkr 2023 till 51 mnkr år 2024.

En parlamentariskt sammansatt kommitté har den 29 april 2022 getts i uppdrag att göra en översyn av den kommunala utjämningen. Syftet med uppdraget är att säkerställa att den kommunalekonomiska utjämningen ger kommuner och regioner likvärdiga ekonomiska förutsättningar att tillhandahålla välfärd och annan kommunal service, trots skillnader i skattekraft och strukturella förutsättningar. Översynen avser både inkomst- och kostnadsutjämningen. Uppdraget ska redovisas senast den 3 maj 2024.

## Budgeterad resultaträkning

Resultatbudget (mnkr)	Budget	Budget	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026
Verksamhetens intäkter	635,3	648,0	660,9	674,1
Verksamhetens kostnader	-3 607,3	-3 845,7	-4 101,2	-4 225,4
Avskrivningar	-236,0	-263,6	-260,5	-259,9
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-3 208,0</b>	<b>-3 461,4</b>	<b>-3 700,8</b>	<b>-3 811,1</b>
Skatteintäkter	2 452,2	2 615,0	2 746,2	2 864,8
Statsbidrag	837,0	944,4	937,4	947,7
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>81,1</b>	<b>98,0</b>	<b>-17,2</b>	<b>1,3</b>
Finansiella intäkter	19,1	23,3	23,8	25,3
Finansiella kostnader	-57,6	-87,3	-51,4	-60,5
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>42,6</b>	<b>34,0</b>	<b>-44,8</b>	<b>-33,9</b>
Effektiviseringsbehov	-23,2	0	-81,7	-72,0
<b>BALANSKRAVSRESULTAT</b>	<b>65,8</b>	<b>34,0</b>	<b>36,8</b>	<b>38,1</b>

## Driftbudget 2024

Driftbudget (tkr)	Rambudget	Budget	Ram-	Rambudget
	Mål och budget	förändringar	förändringar	Mål och budget
	2023	2023	2024	2024
<b><i>Kommunstyrelsen</i></b>				
* Kommunfullmäktige/styrelsen	21 189	0	100	21 289
- därav revision	1 234	0	100	1 334
* Kommunledningskontoret	193 471	-4 129	23 893	213 235
* Samhällsbyggnadskontoret	66 799	2 972	53 064	122 835
* Teknik- och servicekontoret	52 276	237	-52 513	0
* Räddningstjänsten	42 690	0	-1 471	41 219
* Finansförvaltning	197 193	-22 464	60 800	235 529
* Oförutsett	35 000	-6 000	-19 000	10 000
<b><i>S:a kommunstyrelsen</i></b>	<b><i>608 618</i></b>	<b><i>-29 384</i></b>	<b><i>64 872</i></b>	<b><i>644 106</i></b>
<b><i>Övriga nämnder</i></b>				
* Bygg- och miljönämnd	15 515	283	3 120	18 918
* Familjerättsnämnd	4 750	0	-4 750	0
* Grund- och förskolenämnd	1 249 688	18 758	67 611	1 336 057
* Gymnasium och vuxennämnd	0	0	299 033	299 033
* Kultur- och fritidsnämnd	143 666	3 070	2 048	148 784
* Socialnämnden	189 213	1 372	74 559	265 144
* Utbildn.- och arbetsmark.nämnd	339 187	2 426	-341 613	0
* Valnämnden	100	0	1 900	2 000
* Vård- och omsorgsnämnd	652 857	3 475	86 390	742 722
* Överförmyndarnämnd	4 448	0	173	4 621
<b><i>Summa övriga nämnder</i></b>	<b><i>2 599 424</i></b>	<b><i>29 384</i></b>	<b><i>188 472</i></b>	<b><i>2 817 280</i></b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>3 208 042</b>	<b>0</b>	<b>253 344</b>	<b>3 461 386</b>

## Budgeterad balansräkning

Balansbudget (mnkr)	Bokslut	Budget	Prognos	Budget	Budget	Plan	Plan
	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
<b>TILLGÅNGAR</b>							
Anläggningstillgångar	3 461	4 122	3 947	4 126	4 328	4 508	4 679
Omsättningstillgångar	554	320	377	503	517	454	458
<b>Summa tillgångar</b>	<b>4 015</b>	<b>4 442</b>	<b>4 324</b>	<b>4 629</b>	<b>4 845</b>	<b>4 962</b>	<b>5 136</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>							
Eget kapital	1 554	1 364	1 881	1 924	1 958	1 911	1 876
- därav årets resultat	383	63	231	43	34	-47	-34
Avsättningar							
- avsättningar för pensioner mm	497	500	521	627	767	772	778
Skulder							
- Långfristiga skulder	1 371	1 878	1 351	1 519	1 503	1 618	1 721
- Kortfristiga skulder	593	700	571	559	617	661	761
<b>Summa skulder</b>	<b>1 964</b>	<b>2 578</b>	<b>1 922</b>	<b>2 078</b>	<b>2 120</b>	<b>2 279</b>	<b>2 482</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>4 015</b>	<b>4 442</b>	<b>4 324</b>	<b>4 629</b>	<b>4 845</b>	<b>4 962</b>	<b>5 136</b>



## Investeringsbudget 2024-2026

	Investeringsbudget	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>1</b>	<b>En tryggare framtid för alla</b>	<b>145,600</b>	<b>176,150</b>	<b>215,450</b>
1.1	Social	65,450	57,100	94,500
1.2	Trygghet	21,100	21,100	21,100
1.3	Stadsmiljö	59,050	97,950	99,850
<b>2</b>	<b>Mot den fossilfria framtiden</b>	<b>126,300</b>	<b>144,500</b>	<b>169,000</b>
2.1	Fossilfri stad	61,700	69,000	89,000
2.2	Mot 15-minuters staden	25,100	31,500	43,000
2.3	Diversifiera näringsliv	39,500	44,000	37,000
<b>3</b>	<b>Anpassning och beredskap</b>	<b>96,100</b>	<b>82,500</b>	<b>93,000</b>
3.1	Byggnader	70,400	57,500	58,000
3.2	Stadsmiljö	15,700	15,000	25,000
3.3	Natur	10,000	10,000	10,000
	<b>TOTALT</b>	<b>368,000</b>	<b>403,150</b>	<b>477,450</b>

Om driftbudgeten visar hur vi förvaltar kommunens intäkter till förmån för medborgarna, visar investeringsbudgeten hur vi förhåller oss till framtiden. Miljöpartiet väljer att möta den utmanande framtid som väntar med mod, beslutsamhet och entusiasm. Genom att idag bygga en socialt, ekonomiskt och klimatmässigt robust kommun, kommer vi att säkerställa att vi är bättre rustade för att möta morgondagens utmaningar och mindre sårbara för framtida chocker.

Investeringsbudgeten bygger på tre principer:

- **Effektivitet:** De investeringar som görs ska ge bäst värde för pengarna, för att nå långsiktigt hållbara resultat genom att behandla grundorsakerna till problemen istället för symptomen. Insatser ska vara ändamålsenliga, evidens- och vetenskapsbaserade.
- **Ansvar:** Vi tar ansvar för kommunens ekonomi på lång sikt. Vi är återhållsamma med våra utgifter, för att inte otillbörligt belasta framtida generationer. Att ta ansvar innebär samtidigt att man inte snålar med framtiden. Investeringsbudgeten ska vara tillräcklig för att möta de stora utmaningar vi står inför och rusta samhället för att möta framtiden med tillförsikt.
- **Framtidstro:** Det är upp till oss att bygga den framtid vi vill se. Den investeringsbudget som läggs bygger på övertygelsen att en tryggare, hälsosammare och mer sammanhållen kommun ligger inom räckhåll, om vi orkar göra det som krävs för att införliva den.

Investeringsbudgeten fokuserar på tre huvudområden:

1. **En trygg framtid för alla:** Det våld vi ser i samhället idag är frukten av årtionden av vanvård och nedskärningar, som har lett till ökade spänningar och utanförskap. Att stoppa nyrekryteringen till gängen och minska våldet på ett effektivt och hållbart sätt kräver därför att man investerar i att läka den skadade samhällskroppen, så att alla kan känna att de är en del i vår gemensamma välfärd. Samtidigt måste vi vidta effektiva och evidensbaserade åtgärder för att säkra invånarna utifrån den verklighet som finns idag. Långsiktig trygghet bygger därför på tre grundpelare:
  - a. Sociala investeringar: Miljöpartiet satsar närmare 52 miljoner på att bygga och renovera skolor och förskolor, så att alla barn kan ha samma chans att komma in i samhället. Social trygghet är grunden för ett sammanhållet och tillförlitligt samhälle genom livet, oavsett omständigheter. Därför satsar Miljöpartiet 1 miljon kronor på att Humlegården ska anpassas till daglig verksamhet och/eller sysselsättning inom socialpsykiatri, eller annan lämplig verksamhet.
  - b. Säkerhet: Miljöpartiet investerar 6 miljoner i akuta trygghetsskapande åtgärder, såsom förbättrad belysning och larm på kommunens fastigheter.
  - c. En inbjudande stadsmiljö: En trygg och inbjudande stadsmiljö är avgörande för att bekämpa utanförskap och isolering, som bidrar till antisociala beteendemönster. Stadskärnorna ska vara ställen där man vill vistas och möta andra. Detta gör Miljöpartiet genom att investera 57 miljoner i försköning av utemiljöer, samt parker, lekplatser, sportanläggningar och kultur.
  
2. **Mot en fossilfri framtid:** Omställningen till ett fossilfritt samhälle innebär stora utmaningar, men också möjligheter och förbättringar för dem som vågar ta till sig framtiden. Vi väljer att ta oss an denna viktiga uppgift på tre sätt:
  - a. Fossilfri kommun 2030: Sigtuna hade snabbast ökande utsläpp i hela Sverige under det förra årtiondet. Miljöpartiet vill vända på denna utveckling och göra kommunen fossilfri till 2030. Detta ska uppnås genom en vetenskapsbaserad klimatfärdplan, som bland annat minskar och fångar in utsläppen från Brista kraftverk, gör kommunens bilflotta och verksamhet fossilfri, och gör det lättare för dem som vill leva fossilfritt, genom att investera i bland annat laddstolpar. Miljöpartiet avsätter 30 miljoner kronor för en klimatsfond för att skynda på omställningen. Utöver detta satsar Miljöpartiet 17 miljoner på energieffektiviseringar och solceller.
  - b. En stad på mänsklig skala: Miljöpartiets vision är att bygga städer där de viktigaste samhällsfunktionerna finns tillgängliga på 15-minuters gång- eller cykelavstånd. För att uppnå detta ska Miljöpartiet satsa 25 miljoner på bland annat cykel- och gångvägar, samt förbättrad kollektivtrafik.
  - c. Diversifiera näringslivet: I dag är kommunen alltför beroende av ett litet antal fossiltunga industrier. Pandemin visade hur detta gjorde oss sårbara för oförutsedda händelser. Det är däremot förutsägbart att flyget kommer att minska på grund av skärpta utsläppsmål. Det är därför viktigt att diversifiera vårt näringsliv, genom att bygga på kommunens tillgångar, såsom vår närhet till två viktiga lärcentra och till landsbygd och natur. Miljöpartiet satsar

närmare 20 miljoner på olika initiativ för att gynna nya näringsområden, inklusive naturbaserad turism.

3. **Anpassning och beredskap:** Miljöpartiet tar ansvar för klimatkrisen som redan är här och orsakar allt större skador på byggnader, mark och försörjning. Genom att investera idag i att göra vår stad mindre sårbar, kommer vi att spara mer i morgon, både ekonomiskt och i mänskliga kostnader. Vi minskar vår sårbarhet på tre olika nivåer:
- a. Framtidssäkra byggnader: Miljöpartiet avsätter 30 miljoner för att bygga bort akuta hot och klimatsäkra byggnader. Nya byggnader och renoveringar ska ta hänsyn till ökad risk för skyfall och andra klimatrelaterade risker. Detta berör cirka 20 miljoner kronor i planerade renoveringsarbeten och ombyggnationer. Skolor, äldreboenden och vårdcentraler ska skydda invånarna från extrema temperaturer och väderhändelser.
  - b. En grön stadsmiljö: Träd kan hjälpa till att mildra effekterna av extrema temperaturer i stadsmiljöer och våtmarker kan minska risken för översvämningar. Dessa fyller också viktiga funktioner för att bibehålla den biologiska mångfalden. Miljöpartiet investerar 15 miljoner i att skapa grönstråk och gynna stadsbaserad natur genom att till exempel minska stadsbelysningens effekter på djurlivet. Miljöpartiet satsar 1 miljon på kolonilotter, som bidrar till närodlat lågutsläppsmat och kan spela en roll i beredskapen för störningar i livsmedelsförsörjningen.
  - c. En motståndskraftig natur: Naturen har ett egenvärde, och spelar också en viktig roll för att öka vår motståndskraft mot klimatstörningar. Miljöpartiet investerar 5 miljoner i att skydda stadsnära naturvärden.

# Budget, uppdrag och politisk inriktning på nämndnivå

## Kommunstyrelsen

### Styrelsens uppgifter

Kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet.

Kommunstyrelsen ska också ha uppsikt över sådana kommunalförbund som kommunen är medlem i. Kommunstyrelsen har därvid det övergripande ansvaret för hela den kommunala koncernens utveckling och för hela kommunens ekonomiska ställning samt samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

Kommunstyrelsen ska med uppmärksamhet följa den verksamhet i de bolag som kommunen helt eller delvis äger och äger därvid rätt att, då så bedöms erforderligt, utfärda ägardirektiv för dessa. Kommunstyrelsen ska arbeta utifrån ett koncernperspektiv, vilket innefattar kommunen själv och dess bolag.

I budgeten för kommunfullmäktige och kommunstyrelse ingår även kommunrevisionen.

### Kommunrevisionen

För 2024 uppgår nämndens budget till 1 334 000 kronor.

### Driftbudget

Budget och plan (mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Mål och Budget 2023</b>	376,4		
Ramjusteringar under året	-0,9		
<b>Reviderad (aktuell) budget 2023</b>	375,5		
Transport från föregående år	<i>Se ovan</i>	398,6	402,4
<b>Kommunfullmäktige/kommunstyrelsen</b>			
<i>Budgetregleringar</i>			
Indexuppräknning till revisionen	0,1		
<b>Kommunledningskontoret</b>			
<i>Tekniska justeringar</i>			
Samhällsbyggnadslyftet, justering pga belsutade insatser 2024	1,2		
Justering projektcontrollers från SBK	1,5		
<i>Budgetregleringar</i>			
Löneökningar	7,4		
Effektiviseringsbehov	-2,5		
Preliminära effekter genom omorganisation	-2,9		
Effektiviseringar och omprioriteringar på kommunikationsenheten	-1,0		
Besparing: Almedalsveckan	-0,6		
Framtagande och påbörjande av implementering av klimatfärdplan för Sigtuna kommun	2,5		
Samråd med Stockholm Exergi för att utreda möjlig minskning av Bristaverkets utsläpp	0,2		
Implementera klimatanpassningsplan	1,0		

Införa årligt miljö- och klimatbokslut	0,8		
Tillsätt ansvariga för ekologisk hållbarhet	1,3		
Revidering av miljöprogram	0,4		
Kommunövergripande grönplan som underlag för översiktsplan och detaljplaner	0,3		
Klimatavtal med företag	0,2		
Avsättning medel för kommunövergripande klimatanpassning och beredskap	14,0		
<b>Samhällsbyggnadskontoret</b>			
<i>Budgetregleringar</i>			
Löneökningar	1,4	1,4	0,8
Preliminära effekter genom omorganisation	-2,6		
Effektiviseringsbehov	-1,0		
Justering projektcontrollers till KLK	-1,5		
<i>Utökad behov:</i>			
Projektverktyg	1,0		
Metod för att bedöma ekosystemtjänster i detaljplaner	0,3		
Medel för regenerativ skogsskötsel	0,2		
Samverkan med privata markägare om naturvårdsavtal	0,3		
Underhåll och tillgänglighet naturområden	0,5		
Skapa bättre förutsättningar för kolonilottsföreningarnas verksamhet	0,3		
Utreda med Trafikverket om sydlig uppgång från tågplattform	0,4		
Utred med SL och Trafikverket hybridspårsbussar	0,5		
Utred om cykelväg - Garnsviksbron	0,2		
Utred återbruksgalleria - Popup-reparations hub	0,3		
Samverkan information om fyrverkerier och ljusshow	0,5		
Utred lösningar för billigare boenden	0,2		
Ökade intäkter parkeringsavgifter Sigtuna stad	-0,6		
Minskad saltning på väg	-0,3		
Fler ängar och mindre gräsklippning	-0,1		
Program för bevarande av kulturhistoriska miljöer i hela kommunen	0,2		
<i>Omorganisation</i>			
Budget från teknik- och servicekontoret	52,8		
<b>Räddningstjänsten</b>			
Ökning av anslag PKV 3,9 procent	1,7	1,6	1,0
Modellförändring i kostnadsberäkningsmodell	-3,1		
<b>Teknik- och servicekontoret</b>			
<i>Budgetregleringar</i>			
Löneökningar	0,8	0,8	0,4
Effektiviseringsbehov	-1,1		
Volymregleringar	0,3		
Kompensation löneökning kommunal 2023	0,3		
<i>Omorganisation</i>			
Budget från teknik- och servicekontoret, flyttas till samhällsbyggnadskontoret	-52,8		
<b>Summa</b>	<b>398,6</b>	<b>402,4</b>	<b>404,6</b>



## Särskilda uppdrag 2024

### Kommunstyrelsen får i uppdrag att

- ta fram indikatorer för att effektivt följa upp måluppfyllelsen av de övergripande målen för Sigtuna kommun
- ta fram en klimatfärdplan för Sigtuna kommun som visar hur kommunens klimatpåverkan ska minska i enlighet med Parisavtalet
- utreda hur utsläppen från Bristaverket kan minska
- säkerställa beredskapen för klimatrelaterade händelser
- ta fram en klimatanpassningsplan för Sigtuna kommun
- införa ett årligt miljö- och klimatbokslut som även inkluderar en miljöspendanalys av kommunens inköp och upphandling
- anställa tjänstepersoner med ansvar för ekologisk hållbarhet på Samhällsbyggnadskontoret, Upphandlingsenheten samt Näringslivsenheten
- revidera Miljöprogram för Sigtuna kommun
- ta fram en kommunövergripande grönstrategi som även omfattar en analys av ekologiska spridningssamband i samverkan med grannkommuner
- ta fram en metod för att bedöma ekosystemtjänster vid detaljplaneläggning samt en plan för skydd av åkermark
- ta fram nya riktlinjer för markanvisning och exploatering med skärpta miljö- och klimatkrav samt ökat återbruk vid nybyggnation, renovering och rivning
- införa krav på ekologisk odling i arrendeavtal för kommunägd åkermark
- undersöka möjligheten att arrendera ut kommunal mark till småskalig, kommersiell grönsaksodling
- skapa bättre förutsättningar för kolonilottsföreningarnas verksamhet
- ta fram en skogsstrategi inriktad på långsiktigt motståndskraftiga skogar
- utreda möjligheten att samverka med privata markägare kring köp av mark eller naturvårdsavtal i syfte att säkerställa skydd av natur för friluftsliv, biologisk mångfald och ekosystemtjänster
- förbättra underhåll och tillgänglighet i kommunens naturområden
- stimulera ett mångsidigt, mindre sårbart näringsliv inklusive att, i samverkan med Destination Sigtuna, utreda möjligheten att utveckla naturbaserad turism
- ta fram en modell för klimatavtal mellan företag och kommunen
- i samarbete med Trafikverket utreda möjligheten till en sydlig uppgång från pendeltågstationen
- tillsammans med SL och Trafikverket utreda en långsiktig plan för hybridspårvagnsbussar/elbussar från Märsta station till tätorter i kommunen
- i samverkan med SL och Trafikverket undersöka möjligheten att på sikt förlänga Roslagsbanan till Arlandastad, Märsta och eventuellt Sigtuna
- i dialog med Trafikverket utreda möjligheten till cykelväg över Garnsvikenbron
- utveckla stråket Sätuna - Södergatan - Märsta C - Stockholmsvägen
- i samarbete med SIVAB utreda möjligheten att etablera en återbruksgalleria och pop-up-reparationshub
- utreda möjligheten till ett utökat bevarandeprogram för kulturmiljöer i hela kommunen med fokus på Märsta, Valsta samt landsbygden
- initiera samverkan med berörda aktörer, genomföra informationsinsatser samt arrangera ett kommunalt nyårsfirande med ljusshow för att minska problemen med användande av fyrverkerier och smällare
- utreda kreativa lösningar för billigare boenden.

## **Politisk inriktning**

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för invånarnas välfärd och trygghet liksom för kommande generationers möjligheter att leva ett gott liv i kommunen. Kommunstyrelsen ska säkerställa att hela organisationen arbetar mot de av kommunfullmäktige beslutade målen. Relevanta indikatorer för att följa upp hur kommunorganisationen arbetar mot målen ska tas fram. Kommunens arbete för att minska sin miljö- och klimatpåverkan ska redovisas i ett årligt miljö- och klimatbokslut. Bokslutet ska även omfatta en miljöspendanalys av kommunens upphandlingar och inköp. Genom offentlig upphandling har Sigtuna kommun en möjlighet och ett ansvar att påverka en mängd branscher och driva på för en hållbar utveckling.

Sveriges kommuner har en nyckelroll för att bromsa klimatförändringarna och uppnå klimatmålen. Sigtuna kommun ska ta fram en klimatfärdplan som visar hur kommunens klimatpåverkan ska minska i enlighet med Parisavtalets mål. Färdplanen ska följas upp med kraftfulla åtgärder. Klimatförändringarna medför risker och kommunen behöver ha ett proaktivt klimatanpassningsarbete för att undvika akuta och kostsamma åtgärder. I kommunstyrelsens budget avsätts 12 miljoner kronor för att säkerställa beredskapen för klimatrelaterade händelser, exempelvis värmeböljor och stormar. Dessa medel kan även användas för förebyggande åtgärder. Under 2024 ska en långsiktig klimatanpassningsplan tas fram.

Sigtuna kommuns Miljöprogram från 2010 ska revideras, kompletteras med mätbara mål och implementeras i kommunorganisationen. För att värna och utveckla grönstrukturen och dess ekosystemtjänster ska en kommunövergripande grönstrategi tas fram. Den ska utgöra underlag vid samhällsplanering och förvaltning av grönstrukturen i kommunen och omfatta målområden för biologisk mångfald, sociala värden och klimatanpassning, samt en analys av ekologiska spridningssamband i samverkan med grannkommuner. En skogsstrategi inriktad på långsiktigt motståndskraftiga skogar ska tas fram. För att säkerställa skydd av natur för friluftsliv, biologisk mångfald och ekosystemtjänster ska kommunen undersöka möjligheten till samverkan med privata markägare kring köp av mark eller naturvårdsavtal.

Markanvändning, exploatering och byggnation har mycket stor miljö- och klimatpåverkan. För att kommunen ska utvecklas hållbart måste miljö- och klimatkraven vid markanvisning och exploatering skärpas och återbruket vid nybyggnation, renoveringar och rivningar öka. Nya riktlinjer för exploatering och markanvisning i kommunen ska tas fram.

Nybyggnation ska planeras så att redan gjorda investeringar i infrastruktur utnyttjas och förutsättningarna för miljövänliga transporter med kollektivtrafik och cykel ska utvecklas och främjas i hela kommunen. Under 2024 ska möjligheten till cykelväg över Garnsvikenbron utredas i samverkan med Trafikverket. Kommunen ska i samverkan med Trafikverket och SL utreda möjligheten till en sydlig uppgång från pendelstationen under 2024. Långsiktigt ska möjligheten till hybridspårvagnsbussar eller elbussar från Märsta station till tätorter i kommunen samt Roslagsbanans förlängning till Arlandastad och Märsta utredas. I Märsta ska stråket Sätuna - Södergatan - Märsta Centrum - Stockholmsvägen utvecklas.

Sigtuna kommun har en fantastisk resurs av kreativa företagare i kommunen, inte minst småföretagare. Innovativa företagare bidrar med lösningar som behövs för att klara samhällsutmaningar på både på kort och lång sikt. Men kommunens näringsliv har en

allvarlig sårbarhet som inte minst blev tydlig under pandemin, då Sigtuna var en av de kommuner i landet som drabbades extra hårt av arbetslöshet. En mycket stor andel av alla jobb i kommunen är beroende av att flygen lyfter på Arlanda. Kommunstyrelsen ska arbeta för ett mångsidigt, mindre sårbart näringsliv och skapa förutsättningar för nyskapande företagande med arbetstillfällen i nya, växande branscher. För att utvecklas och stärka sin konkurrenskraft behöver företag ges långsiktiga förutsättningar att tackla utmaningar med innovativa lösningar, energieffektivisering och minskat beroende av fossil energi. Företag ska erbjudas att ingå Klimatavtal med kommunen. Klimatavtalet är en plattform för aktörer som vill bedriva ett aktivt klimatarbete anpassat efter den egna verksamheten och omfattar bland annat stöd att ta fram lämpliga klimatåtgärder, nätverk, kunskapsutbyte och samarbetsmöjligheter. Ett av Sveriges och Sigtunas största attraktionsvärden är naturen och de upplevelser man kan ha i den. Inte bara i form av friluftsliv utan som bas för företagande, affärer, jobb, inkomster och kommunala intäkter. Naturbaserad turism är en långsiktigt hållbar besöksnäring där djur och natur, kommuninvånare, besökare, och lokala företag är vinnare. Kommunstyrelsen uppdras att, i samverkan med Destination Sigtuna, utreda möjligheten att utveckla naturbaserad turism i Sigtuna kommun.

## Bygg- och miljönämnden

### Nämndens uppgifter

Bygg- och miljönämnden ansvarar för frågor inom plan- och bygglagen som förhandsbesked, bygglov, anmälan och övriga beslut kopplade till kategorier enligt plan- och bygglagen. Nämnden utövar tillsyn över byggnadsverksamhet och prövar frågor om olovlig byggnation med mera enligt 11 kap. plan- och bygglagen. Nämnden svarar för tillsyn rörande obligatorisk ventilationskontroll (OVK), tillsynen som följer av lagen med särskilda bestämmelser om gaturenhållning och skyltning, kontroll av hissar/hissanordningar och för att enkelt avhjälpa hinder. Nämnden fullgör kommunens uppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt de övriga uppgifter som enligt lag ska fullgöras av den kommunala nämnden inom livsmedelsområdet, strålskyddsområdet, tobaks- och nikotinområdet, smittskyddsområdet, servering av alkohol samt åtgärder om internationella hot mot folkhälsan.

### Driftbudget

Budget och plan (mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Mål och Budget 2023</b>	15,5		
Förändringar under året	0,3		
<b>Summa reviderad budget 2023</b>	15,8		
<b>Transport från föregående år</b>	<i>Se ovan</i>	18,9	18,9
<i>Teknisk justering</i>			
Sänkt ambition gällande enskilt avlopp enligt plan budget 2023	0,4		
<i>Budgetregleringar</i>			
Löneökningar	1,1		
Effektiviseringsbehov	-0,3		
Volymreglering bostadsanpassningsbidrag	0,5		
Åtgärdsplan för sanering av gamla tippar	0,4		
Förebyggande åtgärder för att minska spridning av gifter, PFAS	1,0		
<b>Summa</b>	18,9	18,9	18,9

### Särskilda uppdrag 2024

#### Bygg- och miljönämnden får i uppdrag att

- ta fram en åtgärdsplan för rening/sanering av gamla nedlagda tippar och deponier
- genomföra förebyggande åtgärder i syfte att minska spridningen av gifter som PFOS/PFAS och tungmetaller i luft och vatten
- redovisa tillsynen av lantbruksverksamheter gällande läckage av näringsämnen och användningen av växtskyddsmedel.

### Politisk inriktning

Samtliga medborgare i kommunen har rätt till en ren miljö: ren luft, rent vatten och giftfri jord. Nämnden ska tillse att kommunens tillsynsansvar uppnår och vidmakthåller just detta.

Det finns 38 nedlagda deponier i kommunen, en majoritet av dessa är ej bedömda och på de flesta har inga åtgärder vidtagits. Nämnden uppdras därför att ta fram en åtgärdsplan för rening av gamla nedlagda tippar och deponier. Sigtuna kommun är klassad som ett nitratkänsligt område, vilket ställer särskilda krav på att näringsämnen inte läcker ut i vattendrag. Likaså finns även särskilda krav för användning av växtskyddsmedel. Tillsynen av dessa verksamheter ska därför redovisas. Samtliga fastighetsägare och byggnadsverksamheter inom kommunen ska behandlas lika. Nämndens tillsyn ska tillse att detta uppnås.



## Förskole- och grundskolenämnden

### Nämndens uppgifter

Förskole- och grundskolenämnden fullgör kommunens uppgifter inom barnomsorgen, dock inte myndighetsutövning avseende bistånd, och det offentliga skolväsendet för barn och ungdom. Nämndens uppgifter omfattar förskola, grundskola, anpassad grundskola, skolbarnomsorg, naturskola och resurser för barn i behov av särskilt stöd.

### Driftbudget

Förskole- och grundskolenämnden, Budget och plan (mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Mål och Budget 2023</b>	1 249,7			
Ramjusteringar under året	18,8			
<b>Reviderad (aktuell) budget 2023</b>	1 268,4			
Transport från föregående år	<i>Se ovan</i>	1 165,3	1 195,4	1 195,4
<i>Budgetregleringar</i>				
Volymregleringar förskolan	-15,8			
Volymregleringar grundskola	18,4			
Volymregleringar fritidshem	7,8			
Volymregleringar anpassad grundskola	7,5			
Löneökning, inkl ökad peng	33,6			
Kompensation löneökning kommunal 2023	8,3			
Volymreserv, resursförstärkning	9,0			
Preliminära effekter genom omorganisation	-5,3			
Effektiviseringsbehov	-10,1			
Resurser för fler pedagoger i klassrummet	7,0			
Särskilda undervisningsgrupper mellan och högstadium	4,3			
Naturskolans verksamhet utökas	0,5			
Insatser för hemmasittare och motverka psykisk ohälsa	2,0			
Förstärkning skolvärdar och vaktmästare	0,3			
<b>Summa</b>	<b>1 336,1</b>	<b>1 165,3</b>	<b>1 195,4</b>	<b>1 195,4</b>

### Särskilda uppdrag 2024

#### Förskole- och grundskolenämnden får i uppdrag att

- efter behov och i samråd med rektorer anställa fler pedagoger på kommunens skolor
- stärka Naturskolans roll i det pedagogiska arbetet
- införa skolvärdar på kommunens samtliga högstadieskolor och säkerställa att de skolor som idag har skolvärdar fortsätter att ha det
- tillse att Skepptunaskolan får en vaktmästartjänst som motsvarar behovet
- införa särskilda undervisningsgrupper (resursskola) på mellanstadiet och högstadiet med särskilt fokus på elever med NPF och psykosocial problematik
- motverka hemmasittarproblematik
- arbeta för en förbättrad psykisk hälsa hos ungdomar.

## **Politisk inriktning**

Miljöpartiets skolprogram riktar sig till barnens och ungdomens vardag i skolan och för att säkerställa en god arbetsmiljö för alla barn och vuxna i skolan. Insatserna i skolan ska vara effektiva och åtgärderna ska ha stöd i empirisk forskning. Barn och unga ska behandlas respektfullt och åtgärder som berör deras vardag i skolan ska utvärderas utifrån ett barnrättsligt perspektiv. Målet med skolprogrammet ska dels vara att barnen blir nyfikna på kunskap, trygga och glada, dels ges möjlighet att växa upp till att bli ansvarstagande och aktiva medborgare. Skolprogrammet har tre områden och ska ge barnen och ungdomarna rätt till:

- att det ska vara lugnt i klassrummet
- att ha behöriga lärare
- att få hjälp när de behöver hjälp.

Alla former av mobbning och utanförskap ska motverkas och de skadliga segregande effekterna i skolsystemet måste bekämpas. Förskola och skola ska ge barn och unga rättvisa förutsättningar där alla kan lyckas, oberoende av bakgrund och föräldrars utbildningsnivå. Skolans socioekonomiskt utjämnande effekt ska stärkas och arbetet med psykisk ohälsa ska vara förebyggande, utifrån den framtagna sociala kompassen (2020).

Barn ska mötas i sitt lärande och ges utmaningar efter förmåga. Höga förväntningar och stöd att nå uppsatta mål ska vara självklart. Detta förutsätter en trygg, kreativ och pedagogiskt stimulerande miljö, där lärare och övrig personal hinner med att planera, utveckla, samverka och genomföra sina uppgifter med hög kvalitet. Rektorer och lärare behöver därför ges utrymme att själva styra över hur resurser ska fördelas och pedagogiska uppdrag bäst kan utföras på respektive skola.

Miljöpartiet vill se fler vuxna i skolan. Under raster och håltimmar ska det finnas skolvårdar på samtliga högstadieskolor i kommunen, så att kvalificerade lärare kan ägna tid åt undervisning. Antalet lärare på våra skolor behöver bli fler, så att de kan stötta varandra och möta barnen med varierad och engagerande didaktik och specialpedagogiska resurser. Det ska också finnas särskilda undervisningsgrupper på mellanstadiet och högstadiet med särskilt fokus på elever med NPF och psykosocial problematik. Läsning ska stärkas genom riktade satsningar såsom läslovssatsningen och läsombud i förskolan och lågstadiet i nära samarbete med hemmet.

Ett allvarligt problem som måste motverkas är att vi har barn och ungdomar i kommunen med hemmasittarproblematik, som slutat komma till skolan och på så sätt hamnat i utanförskap. Miljöpartiet avsätter medel för att arbeta för en förbättrad psykisk hälsa hos ungdomar. Särskilt ska uppsökande åtgärder vidtas för att förbättra den psykiska hälsan hos "hemmasittare" så att skolnärvaron ökar.

Att lära sig om naturen är ett av de bästa sätten att bättre uppskatta den. Miljöpartiet vill stärka Naturskolans roll i det pedagogiska arbetet. Förskola, fritids och grundskola ska ha möjlighet att med Naturskolans hjälp öka kunskapen och utveckla förståelsen för vår miljö och hur viktig den är för vår gemensamma välfärd. I förskolan ska barn erbjudas möjlighet att lära sig om naturen genom utomhuspedagogik på odlingsytor.

## Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

### Nämndens uppgifter

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet för gymnasieelever och vuxna. Nämndens uppgifter omfattar gymnasieskola, grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, anpassad gymnasieskola för ungdomar och vuxna, svenskundervisning för invandrare, aktivitetsansvar och uppdragsutbildning.

Nämnden fullgör också kommunens uppgifter vad avser integration/introduktion och arbetsmarknadsfrågor samt uppgifter som omfattas av lagen (1994:137) om mottagande av asylsökande med flera. Nämnden ska vidare vara bidragsgivande nämnd när det gäller det kommunala stödet till studieförbunden och ansvara för LSS-verksamheten korttidstillsyn för ungdomar över 12 år.

### Driftbudget

Gymnasie och vuxennämnden, Budget och plan (mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Mål och Budget 2023</b>	0,0		
Ramjustering under året	0,0		
<b>Reviderad (aktuell) budget 2023</b>	0,0		
Transport från föregående år	<i>Se ovan</i>	299,0	299,0
<i>Omorganisation</i>	0,0		
Budget från utbildnings och arbetsmarknadsnämnden	282,9		
Volymreglering gymnasieskola	15,3		
Volymreglering vuxenutbildning	-0,6		
Löneökningar	0,9		
Speeddating - länk mellan näringsliv och SFI	0,1		
Kontaktperson för anställningar och praktikplatser mot näringslivet	0,5		
<b>Summa</b>	<b>299,0</b>	<b>299,0</b>	<b>299,0</b>

### Särskilda uppdrag 2024

#### Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden får i uppdrag att

- tillsammans med rektor på SFI/Komvux göra en översyn av det samverkansavtal där totalt tio kommuner ingår idag
- inrätta en halvtidstjänst för att skapa en direktkanal mellan vuxenundervisningen/ gymnasieskolan och kommunens näringsliv. I tjänsten ingår att anordna plattformar för speeddating, förmedla praktikplatser, vikariat och fasta jobb.
- vidareutveckla arbetet med arbetsmarknadspaketet för att möta det försämrade konjunkturläget
- inom yrkesprogrammen stärka samarbetet med berörda branscher i Sigtuna kommun, speciellt avseende lärlingssystem inom yrkes- och lärlingsutbildningen.

## **Politisk inriktning**

### *Gymnasieskolan*

Sigtuna kommun ska erbjuda en attraktiv gymnasieskola till sina ungdomar. Det fria skolvalet och läget längst ut på pendeltågslinjen är en utmaning för kommunen, då många ungdomar gärna väljer skolor närmare stan. Därför är det viktigt att skolan även i fortsättningen får resurser som gör den till en eftertraktad arbetsplats för både elever och personal.

Miljöpartiet vill särskilt stärka arbetet kring unga vuxnas väg in i arbetslivet.

Gymnasiekompetens är en av nycklarna till ett gott arbetsliv. Därför behöver fler unga bli behöriga till gymnasiet och studieavbrotten minska. Satsningar på svenska som andraspråk ska ha hög prioritet, då det bidrar till att stärka integreringen. En väg in i arbete och självförsörjning är lärlingsutbildningar. Dessa ska skapas i samarbete med näringslivet.

För den som av olika anledningar inte klarar av skolans mål kan ett sommarjobb bli ett lyft för självkänslan och en möjlighet att visa "vad man går för". Sommarjobb kan även bli en brobyggare mellan studier och arbete. Därför vill Miljöpartiet införa en sommarjobbgaranti för alla elever på gymnasieskolan i årskurs 1 och 2.

### *Gymnasiesärskolan*

Gymnasiesärskolan ska hålla hög kvalitet och vara anpassad till varje elevs förutsättningar.

### *SFI/Komvux*

Att flytta till ett nytt land och ta sig an en ny kultur är mycket svårare än vad den som aldrig varit i denna situation kan föreställa sig. Förutom att lära sig ett nytt språk ska man ta till sig en ny kultur, hitta ett arbete så att man kan försörja sig och skapa nya sociala nätverk. Arbete skapar en mycket betydelsefull väg in i ett nytt samhälle. Som invandrare har man oftast mycket färre kontaktytor än infödda har. Därför behövs en länk mellan vuxenutbildningen och kommunens näringsliv, i syfte att få till ett flöde mellan SFI/Komvux och egen försörjning.

Vuxenundervisningen ska få människor att växa. Ett större handlingsutrymme för lärarna ökar möjligheten till flexibilitet och till mer stimulerande arbetsmetoder vilket i sin tur skapar snabbare inläring.

Nämnden ska, tillsammans med rektor på SFI/Komvux, göra en översyn av det samverkansavtal där totalt tio kommuner ingår idag. Auktorisationsavtalet innebär en stor administrativ process för personalen på vuxenundervisningen. Avtalet har ett orättvist ersättningssystem som bland annat gör att skolan inte får tillgodoräkna sig alla de dagar en elev studerat där, utan kan bli helt utan ersättning när en elev hoppar av på grund av att hen fått ett arbete. Idag går VUX med underskott, men detta syns inte eftersom vuxenundervisningens resultat slås ihop med gymnasieskolans. Dessutom har auktorisationsavtalet inneburit att man blivit tvungen att införa mer standardiserade lektioner, vilket minskat lärarnas handlingsutrymme och därigenom anpassning till den enskilde elevens behov.

## Kultur- och fritidsnämnden

### Nämndens uppgifter

Kultur- och fritidsnämnden fullgör kommunens uppgift att främja kultur- och fritidsverksamhet. Nämnden ska genom ett nära samarbete med i kommunen verksamma föreningar, organisationer och kulturarbetare stimulera och stödja det arbete som de bedriver. Nämnden ska, om inte gällande författningar eller beslut av kommunfullmäktige föreskriver annat, ansvara för den kommunala kultur- och fritidsverksamheten i egen regi och vara till stöd för annan verksamhet i kommunen.

I reglementet för nämnden preciseras femton konkreta uppgifter. Det avser bland annat uppgifter avseende bidrag till föreningar, drift av anläggningar, fritidsgårdar, utsmyckningar, förebyggande fältarbete för ungdomar och att bedriva kulturskola.

### Driftbudget

Budget och plan (mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Mål och budget 2023</b>	143,7		
Ramjusteringar under året	3,1		
<b>Reviderad (aktuell) budget 2023</b>	146,7		
Transport från föregående år	<i>Se ovan</i>	148,8	148,8
<i>Teknisk justering</i>			
Samhällsbyggnadslyftet sociala insatser, återställning 2023	-0,5		
Minskning efterfrågan kulturskolan, enligt plan budget 2023	-0,5		
Samhällsbyggnadslyftet sociala insatser, beslut för 2024	0,8		
<i>Budgetregleringar</i>	0,0		
Löneökningar	2,1		
Effektiviseringsbehov	-0,8		
Kompensation löneökning kommunal 2023	0,2		
Miljöbil till fältarna	0,1		
Förstärka fältarbetet i kommunen	0,7		
<b>Summa</b>	<b>148,8</b>	<b>148,8</b>	<b>148,8</b>

### Särskilda uppdrag 2024

#### Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att

- ställa om till en fossilfri fordonsflotta. Uppdraget ska vara genomfört 1 april 2024 och redovisas i nämnden senast 1 juni 2024.
- förstärka det sociala fältarbetet i kommunen
- verka för att fler besöker kommunens simhallar och tar del av kulturskolans utbud bland annat genom att hålla avgiftsnivån oförändrad. Nämnden uppdras därför att ta fram ett förslag på taxor och avgifter som innebär en oförändrad avgiftsnivå i förhållande till avgiftsnivån 2023 för besök på kommunens simhallar och i Kulturskolans utbud.

### **Politisk inriktning**

Kommunen ska bidra till och främja ett levande och mångfaldigt utbud av kultur, nöjesliv, sport, och friluftsliv. Miljöpartiet tror på varje kommuninvånarnas delaktighet och inflytande. Det är en styrka att människors olikheter möts och att vi hittar vägar framåt tillsammans. Det ska därför finnas gott om kulturaktiviteter och mötesplatser i alla delar av kommunen där människor i olika åldrar och med olika bakgrund känner sig välkomna.

I Miljöpartiets budgetförslag finns medel för ett Kultur- och aktivitetscenter i Valsta, en samlingsplats för alla kommuninvånare med fritids- och kulturaktiviteter. Innehållet ska utformas i dialog med kommuninvånarna. För att ge alla ungdomar möjlighet till en meningsfull fritid satsar Miljöpartiet på fler fältarbetare. Föreningslivet ska stöttas i att inkludera fler unga för en trygg, aktiv och jämställd fritid. Miljöpartiet vill också öka tryggheten genom att stödja föreningar som har nattvandrare. Dessa skapar genom sin närvaro i olika sammanhang en stabilitet och möjlighet till dialog.

## Socialnämnden

### Nämndens uppgifter

Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten avseende individ- och familjeomsorg och försörjningsstöd samt de uppgifter som enligt annan lag eller författning ankommer på socialnämnd med undantag för de uppgifter som ligger på vård- och omsorgsnämnden.

Nämnden ansvarar också för insatser till invånare som behöver stöd för att stå till arbetsmarknadens förfogande, vilket inkluderar arbetsmarknadsfrågor och integrationsfrågor. Familjerättsligt arbete omfattas också av nämndens ansvarsområde. I reglementet för nämnden preciseras tolv konkreta uppgifter.

### Driftbudget

Budget och plan (mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Mål och budget 2023</b>	<b>189,2</b>		
Ramjusteringar under året	1,4		
<b>Summa reviderad budget 2023</b>	<b>190,6</b>		
<b>Transport från föregående år</b>	<i>Se ovan</i>	<b>265,1</b>	<b>265,1</b>
<i>Teknisk justering</i>			
Samhällsbyggnadslyftet, justering pga belysade instaser 2024	-1,5		
Behandlingsteam, enligt plan budget 2023	0,5		
Effekt av behandlingsteam, enligt plan budget 2023	-2,5		
Utökning av socialsekreterare till utredningsenheten, enligt plan budget 2023	0,7		
<i>Budgetregleringar</i>			
Volymregleringar	8,2		
Löneökningar	3,3		
Preliminära effekter genom omorganisation	-1,2		
Effektiviseringsbehov	-3,0		
Ökat krav skyddat boende för våldsutsatta barn och vuxna	1,6		
Löneökningar	0,9		
Effektiviseringar	-2,9		
<i>Omorganisation</i>			
Budget från utbildnings och arbetsmarknadsnämnden flyttas hit	58,7		
Budget från familjerättsnämnden flyttas hit	4,8		
Förbättrad arbetssituation för socialsekreterare, lönesatsning m.m.	2,0		
Sommarjobbsgaranti årskurs 1 gymnasiet	4,0		
Insatser för hemmasittare och motverka psykisk ohälsa	1,0		
<b>Summa</b>	<b>265,1</b>	<b>265,1</b>	<b>265,1</b>

## **Särskilda uppdrag 2024**

### **Socialnämnden får i uppdrag att**

- främja rekryteringen av socialsekreterare genom en särskild lönesatsning
- förbättra arbetsmiljön för socialsekreterare genom riktade aktiviteter som exempelvis mentorskap och administrativ avlastning
- tillse att verksamheten "Valstgruppen" fortsätter
- genomföra insatser för hemmasittare och motverka psykisk ohälsa
- införa en sommarjobbgaranti även för de gymnasieelever som går i årskurs 1, till exempel i form av högläsning för förskolebarn.

### **Politisk inriktning**

Människor som mår bra kan och vill vara delaktiga i samhället. Att skapa ett starkt, tryggt och rättvist samhälle kräver ett förebyggande och långsiktigt perspektiv. Social hållbarhet handlar om att bygga ett samhälle där grundläggande mänskliga rättigheter respekteras och inga grupper missgynnas av formella eller informella strukturer.

Friheten att flytta eller migrera samt behovet att söka en tillflyktsort ställer stora krav på kommunens integrationspolitik. Nya kommuninvånare ska ges möjlighet att så snabbt och smidigt som möjligt, genom tillgång till bostad, utbildning, arbetsmarknadsåtgärder och aktiv arbetsförmedling, bli delaktiga och bidra till en hållbar samhällsutveckling.

Social hållbarhet ställer krav på ökad jämlikhet där alla kommuninvånare oavsett bakgrund och bostadsadress får verktyg att leva sina egna liv och möjlighet att påverka detsamma. Jämställdhetspolitiken är central för att säkerställa en god arbetsmiljö där kvinnor och män har hög arbetstrivsel och får lika del av våra gemensamma resurser och samma goda arbetsmiljö.

Alla former av våld mellan människor, ohälsa, hemlöshet, arbetslöshet och missbruk är ett hot mot trygghet och en god livskvalitet och måste motverkas. Det är därför nödvändigt att göra satsningar på preventivt, evidensbaserat arbete som förhindrar individuella tragedier. Detta spar pengar i form av senare omhändertagande och förebygger mänskligt lidande.

Vi har ett gemensamt ansvar för vår framtid, nämligen barnen. Unga människors utanförskap, vare sig det handlar om skolk, kriminalitet, drogmissbruk eller arbetslöshet, är förödande, både för individen och samhället. Den psykiska ohälsan bland unga har fördubblats de senaste tio åren och måste tas på allvar. Människor som mår dåligt ska ha tillgång till hjälp, samtidigt som ytterligare satsningar på förebyggande arbete som vi vet fungerar är nödvändiga.

Det är i dag mycket svårt att rekrytera socialsekreterare då arbetsbelastningen för dessa är oerhört svår och komplex. Miljöpartiet vill därför avsätta medel för att främja rekryteringen av socialsekreterare genom en särskild lönesatsning och riktade arbetsmiljöförbättringar.



## Vård- och omsorgsnämnden

### Nämndens uppgifter

Den 21 september 2023 beslutade kommunfullmäktige att äldre- och omsorgsnämnden byter namn till vård- och omsorgsnämnden samt att dess förvaltning byter namn till vård- och omsorgsförvaltningen.

Vård- och omsorgsnämnden ansvarar för service, omsorg och vård av äldre människor. Vidare ansvarar nämnden för omsorg om personer med funktionsnedsättning och stöd till personer med psykisk funktionsnedsättning. Nämndens verksamhet omfattar äldreomsorg, vilket innebär biståndsbedömning som rör hemtjänst, trygghetslarm, dagvård, avlastning, korttidsboende, matdistribution, färdtjänst, riksfärdtjänst, boende för äldre (gruppboende), samt hälso- och sjukvård och tekniska hjälpmedel i särskilda boendeformer i enlighet med socialtjänstlagen, hälso- och sjukvårdslagstiftningen och övriga författningar, hemtjänst, dagvård och boende för äldre.

Nämndens verksamhet omfattar omsorg om personer med funktionsnedsättning, vilket innebär stöd i form av boende, sysselsättning och daglig verksamhet, korttidsvistelse, personlig assistans, ledsagarservice, kontaktperson, avlösarservice i hemmet och korttidstillsyn för skolungdom över 12 år. Rätten till insatser prövas både enligt socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och lag om assistansersättning (LASS). Nämndens verksamhet omfattar stöd till personer med psykisk funktionsnedsättning, vilket innebär att tillgodose behovet av boende, boendestöd, socialt stöd, dagverksamhet och sysselsättning samt övriga stödinsatser. Vård- och omsorgsnämnden är tillika sjukvårdshuvudman för den hälso- och sjukvård som bedrivs inom nämndens verksamhetsområde.

### Driftbudget

Budget och plan (mnkr)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Mål och Budget 2023</b>	652,9			
Ramjusteringar under året	3,5			
<b>Reviderad (aktuell) budget 2023</b>	656,3			
Transport från föregående år	<i>Se ovan</i>	742,7	742,7	742,7
<i>Teknisk justering</i>				
Samhällsbyggnadslyftet, justering pga beslutade instaser 2024	0,0			
Kompetensutveckling, stimulansbidrag, enligt plan 2023	1,0			
<i>Budgetregleringar</i>				
Volymregleringar	74,3			
Ökad volym, nattillsyn	2,0			
Löneökningar	10,4			
Effektiviseringsbehov	-8,1			
Kompensation löneökning kommunal 2023	4,8			
Utökad verksamhet med social tjänstehund	0,5			
Äldreboendevårdar	1,5			
<b>Summa</b>	<b>742,7</b>	<b>742,7</b>	<b>742,7</b>	<b>742,7</b>

## **Särskilda uppdrag 2024**

### **Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att**

- inom ramen för föreslagen budget återinföra äldreboendevårdar vid de särskilda boenden för äldre som drivs i egen regi
- fortsätta och vidareutveckla programmet "Social tjänstehund" inom både äldreomsorg och socialpsykiatri. En redogörelse för arbetet ska redovisas till nämnden senast den 31 december 2024.
- i samråd med kommunledningskontoret ta fram en plan för säkerställande av kapacitet för framtida lokalbehov. Planerade boenden ska geografiskt placeras så att de boende får närhet till natur och/eller kulturmiljö. Placeringen ska också vara sådan att det är enkelt att ta sig till och från boendet med kollektivtrafik.
- inleda planering för att kunna bedriva hemtjänst och drift av särskilda boenden i egen regi då gällande upphandlade avtal löper ut. En redogörelse för planen ska redovisas till nämnden senast den 31 december 2024. Planen ska innehålla en lista över de beslut som nämnden, fullmäktige och/eller kommunstyrelsen i framtiden kan behöva fatta, för att i framtiden kunna bedriva äldreomsorg helt i egen regi.
- minska klimatavtrycket inom den egna verksamheten. Verka för att klimatavtrycket från upphandlade varor och tjänster också reduceras, genom bindande villkor i upphandlingen.
- verka för att minska mängden plastavfall och användandet av kemikalier i verksamheten, med inspiration från projekt på området som drivs inom äldreomsorgen i Stockholm.
- verka för att fordonsflottan i verksamheten, både i egen regi och genom upphandling, ska vara fossilfri år 2025. Statistik över andelen fossilfria fordon ska redovisas nämnden årligen.

### **Politisk inriktning**

Vård- och omsorgsnämndens mål är att se till att kommunens invånare i behov av stöd och omsorg får en god livskvalitet, och att inom sitt verksamhetsområde tillhandahålla service av god kvalitet. Nämnden ska arbeta för att en större del av verksamheten på sikt ska ske i egen regi. Nämnden ska arbeta för att den psykiska hälsan och välmåendet hos brukarna ska öka, exempelvis genom programmet med social tjänstehund. Nämnden ska arbeta för att klimatavtrycket inom verksamheten ska minska, även i den del som uppstår indirekt i upphandlade tjänster.

## Överförmyndarnämnden

### Driftbudget

För 2024 uppgår nämndens budget till 4 621 000 kronor.

## Valnämnden

### Nämndens uppgifter

Valnämnden skall svara för genomförandet av fria och oberoende val genom att fullgöra de uppgifter som framgår av vallagen (2005:837). Valnämnden skall särskilt ansvara för att

1. utse röstmottagare,
2. utbilda röstmottagare, samt
3. genomföra röstmottagning och rösträkning.

Valnämnden ska bedriva arbetet på sådant sätt att högsta möjliga valdeltagande uppnås bland de röstberättigade invånarna i Sigtuna kommun.

### Driftbudget

År 2024 är det val till Europaparlamentet. Därför fastställs en budget på 2 miljoner kronor.

### Särskilda uppdrag 2024

#### Valnämnden får i uppdrag att

- säkerställa att information kring valet till Europaparlamentet tas fram. Informationen ska vara pedagogisk och tydlig och syfta till att öka valdeltagandet.
- säkerställa att alla lokaler där val sker är och upplevs som trygga och säkra
- verka för ett ökat valdeltagande, på alla sätt det är möjligt och genom att använda empiriskt utprovade metoder
- säkerställa att särskilda insatser genomförs som är riktade till områden där valdeltagandet idag är lågt
- säkerställa att särskilda insatser genomförs som är riktade till förstagångsväljare, med mål om att öka valdeltagandet.

### Politisk inriktning

I en tid när demokratierna minskar i världen, så är valnämndens uppgifter viktigare än någonsin. När vi medborgare deltar i val, är det att delta i samhällsutvecklingen. Det är nödvändigt att varje medborgare får känna att det räknas vad just den tycker, att just ens egen röst är värdefull. Valnämnden ska ansvara för att så många medborgare som möjligt får information om valet och vad det innebär att rösta. Valnämnden ska hitta och genomföra varje möjlighet till förbättring så att valdeltagandet ökar, framförallt i områden där valdeltagandet idag är lågt. Det ska vara lätt för medborgaren att genomföra sitt val och vallokalerna ska kännas trygga och säkra.

## Räddningstjänsten

Räddningstjänstens mål är att tillgodose ett tillfredsställande och likvärdigt skydd mot olyckor för människors liv och hälsa samt för egendom och miljö.

För 2024 uppgår nämndens budget till 41 219 000 kronor.

# Bilaga 1: Ägardirektiv för Destination Sigtuna AB

*Miljöpartiet de grönas förslag till ägardirektiv för Destination Sigtuna AB*

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen för bolaget.

## **Bolagets ändamål**

Bolaget ska stärka Sigtunas attraktionskraft med fokus på hållbart resande och hållbar turism. Bolaget ska bidra till kommunens kulturella och sociala utveckling genom att bland annat anordna och stötta evenemang.

## **Kommunstyrelsens uppsikt - information och ägardialog**

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna kommunen den information om verksamheten som kommunstyrelsen begär.

Ägaren ska fortlöpande hållas informerad av bolaget om dess verksamhet. Bolagets ordförande, VD och andra nyckelpersoner i bolaget ska delta vid fortlöpande möten med företrädare för kommunen (ägardialog). Bolaget ska till kommunen lämna underlag för kommunens koncernredovisning.

Styrelsen ska bereda ägaren möjlighet att yttra sig innan beslut fattas av större vikt eller av principiell betydelse.

## **Ekonomiska förutsättningar**

Bolaget ska säkra sin finansiering på det för bolaget och ägaren mest förmånliga sättet med hänsyn till ekonomi och risk. Den för kommunen gällande finanspolicyn utgör begränsning även för bolagets risktagande.

Styrelsen ska ansvara för att det egna kapitalet inte sjunker till en sådan nivå att verksamheten äventyras. Soliditeten ska fortlöpande vara tillräckligt god så att bolaget inte blir beroende av tillskott från kommunen.

## **Delårsrapport, hållbarhetsrapport och årsredovisning**

Bolaget ska enligt av kommunen upprättad tidplan till varje års bokslut och årsredovisning lämna kommentarer enligt följande:

1. Översikt över verksamhetens utveckling.
2. Viktiga förhållanden om resultat och ställning.
3. Händelser av väsentlig betydelse.
4. Styrning och uppföljning av verksamheten.
5. Väsentliga personalförhållanden.
6. Förväntad utveckling.
7. Investeringsverksamheten, totalt och större projekt.
8. Utsläpp av växthusgaser i verksamheten och vidtagna åtgärder för att reducera utsläppen.

## **Hållbar utveckling**

Bolaget ska inom sina verksamhetsområden arbeta för att säkerställa en ekonomisk, social och ekologisk långsiktig hållbar utveckling.

### **Arkivreglemente och informationshanteringsplaner**

Allmänna handlingar ska förvaras och hanteras enligt av bolaget fastställd informationshanteringsplan. Det åligger bolaget att följa beslut och styrdokument avseende kommunens arkivvård. Kommunstyrelsen är arkivmyndighet.

Bolaget ska tillämpa den för kommunen vid var tid gällande taxan för utlämnande av handlingar.

## Bilaga 2: Ägardirektiv för AB SigtunaHem

### *Miljöpartiet de grönas förslag till ägardirektiv för AB SigtunaHem*

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen för AB SigtunaHem.

#### **Bolagets ändamål**

SigtunaHem ska bidra till en socialt, miljömässigt och ekonomiskt hållbar utveckling i Sigtuna kommun. Särskilt fokus ligger på att i samverkan med kommunen och andra aktörer öka tryggheten i kommundelarna och stärka invånarnas tillit till lokalsamhället. Bolaget ska bidra till att skapa balans på den lokala bostadsmarknaden genom att erbjuda hyreslägenheter efter behov.

#### **Mål och riktlinjer**

SigtunaHem ska bidra till en jämlik, lokal bostadsförsörjning i balans och till att minska boendesegregationen. SigtunaHem ska underlätta inträdet, rörligheten och flexibiliteten på bostadsmarknaden i Sigtuna kommun. Bolagets uppgift blir att svara för förmedling och uthyrning av befintliga hyresrätter efter behov efter att övriga krav från fastighetsägaren uppfyllts. För ökad flexibilitet och rörlighet ska SigtunaHem erbjuda även korttidsuthyrning efter behov.

SigtunaHem ska förvalta, förvärva och förädla billiga bostäder i Sigtuna kommun för grupper som har svårt att komma in eller hålla sig kvar på den lokala bostadsmarknaden. Låga hyror, social- och ekonomisk hållbarhet och klimatneutral drift är perspektiven som ska genomsyra verksamheten.

SigtunaHem ska inte uppföra bostadsrätter eller villor eftersom detta kan innebära ekonomiska risker för bolaget och indirekt skattebetalarna.

SigtunaHems bostäder ska hyras ut efter behov, inte kötid. Kommunens ungdomar, unga vuxna och invånare med låga inkomster och särskilda behov ska ges företräde till lägenheter med besittningsrätt. I princip invånare som inte har ekonomiska resurser för att äga sitt boende.

Till lägenheter som hyrs ut som ett korttidsboende, har de invånare företräde som behöver ett tillfälligt boende, ett omställningsboende. Företräde har också arbetsgivare inom kommunen för att underlätta rekrytering. Hyresgäster inom ramen för korttidsboende ska, om lagen tillåter, inte ha besittningsrätt.

SigtunaHems verksamhet ska bedrivas med hänsyn till barn-, jämställdhets- och mångfaldsperspektivet. I linje med barnkonventionen ska SigtunaHem i samverkan med Sigtuna kommun verka för att inte vräka barnfamiljer.

SigtunaHem ska arbeta för att minska miljöpåverkan under hela livscykeln för byggnader, förvaltning och underhåll.

SigtunaHem ska driva en miljövänlig fastighetsförvaltning genom att vara rädd om naturen och inte förbruka resurser kortsiktigt. Fokus ska vara att hushålla med naturens resurser och

bruka dem i ett långsiktigt miljöarbete med fokus på helhetsperspektiv och ekonomiska miljöinvesteringar.

Sigtunahem ska underlätta för hyresgäster att leva miljöanpassat.

SigtunaHem ska se till sina medarbetares välbefinnande genom att erbjuda bra arbetsvillkor, ergonomiska hjälpmedel och en inkluderande arbetsplats. Så att anställda verkar i en bra arbetsmiljö, mår bra och väljer att stanna länge hos sin arbetsgivare.

SigtunaHem bör minimera köpta tjänster och erbjuda service med egen personal. Det skapar trygghet och personkännedom i SigtunaHems bostadsområden och jobb i kommunen med tanke på den höga arbetslösheten.

SigtunaHem ska ge hyresgästerna möjligheter att få nedsatt hyra genom att välja bort exempelvis vitvaror och icke nödvändigt lägenhetsunderhåll. Ansvaret faller då på hyresgästen själv att bekosta vitvarorna och lägenhetsunderhållet.

För att bidra på ett positivt sätt till lokalsamhället ska bolaget leverera god service till hyresgästerna, erbjuda trygga, säkra och välskötta bostadsområden och bidra till en grön, trygg, organisk stadsdelsutveckling.

SigtunaHem ska aktivt bidra till trygghet genom samverkan med andra fastighetsägare, kommunala förvaltningar, det lokala civilsamhället och näringslivet. SigtunaHem ska också aktivt bidra till samarbete med hyresgästerna vid behov av trygghetsskapande insatser.

### **Kommunstyrelsens uppsikt - information och ägardialog**

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna kommunen den information om verksamheten som kommunstyrelsen begär.

Bolaget ska till kommunen lämna underlag för kommunens koncernredovisning. Styrelsen ska bereda ägaren möjlighet att yttra sig innan beslut fattas av större vikt eller av principiell betydelse.

### **Möten**

För att underlätta insyn och informationsutbyte ska gemensamma ägardialoger ske minst två gånger per år, i samband med del- och helår. Det primära syftet är att gå igenom verksamhet och ekonomi.

### **Ekonomiska förutsättningar**

Den synliga soliditeten i bolaget ska uppgå till minst 20 procent. Om den synliga soliditeten något år sjunker under 20 procent ska bolaget snarast upprätta en konkret plan för hur soliditeten inom rimlig tid ska kunna återställas till erforderlig nivå.

Det övergripande resultatmålet är att nå en genomsnittlig avkastning på bolagets totala egna kapital motsvarande kommunens kapitalkostnad/egna upplåningskostnader. På det viset subventionerar inte Sigtunahems hyresgäster kommunens verksamhet, samtidigt som kommuninvånarna inte subventionerar Sigtunahems verksamhet.

I nya projekt bör utgångspunkten vara ett genomsnittligt driftnetto på 5 procent. I beslut om nyproduktion kan dock även andra hänsyn tas. Det kan till exempel gälla ett enskilt områdes angelägenhetsgrad, av kommunen ålagt krav på garageplatser eller andra skäl

som har att göra med bolagets allmänna utvecklingsmål. Styrelsen ska under alla omständigheter värna om att nyproduktionen medverkar till att stärka bolagets långsiktiga lönsamhet.

Bolaget ska säkra sin finansiering på det för bolaget och ägaren mest förmånliga sättet med hänsyn till ekonomi och risk. Den för kommunen gällande finanspolicyn utgör begränsning även för bolagets risktagande.

När kommunen går i borgen för bolagets lån tas en borgensavgift ut, vilken fastställs av kommunfullmäktige.

### **Delårsrapport, hållbarhetsredovisning och årsredovisning**

Bolaget ska enligt av kommunen upprättad tidplan till varje års bokslut och årsredovisning lämna kommentarer enligt följande:

1. Översikt över verksamhetens utveckling.
2. Viktiga förhållanden om resultat och ställning.
3. Händelser av väsentlig betydelse.
4. Styrning och uppföljning av verksamheten.
5. Väsentliga personalförhållanden.
6. Förväntad utveckling.
7. Investeringsverksamheten, totalt och större projekt.
8. Utsläpp av växthusgaser i verksamheten och vidtagna åtgärder för att reducera dem.

### **Sociala förutsättningar**

Bolaget ska inom ramen för sin ekonomiska målsättning kontinuerligt underhålla och modernisera sitt fastighetsbestånd. Bolaget ska motverka bostadssegregation samt medverka i det brottsförebyggande arbetet.

Bolaget ska erbjuda lägenheter motsvarande upp till åtminstone 4 procent av beståndet till Sigtuna kommun för användning i kommunens sociala verksamhet.

Bolaget ska vidare erbjuda hyresgästerna möjlighet till boinflytande, arbeta vräkningsförebyggande med särskild tonvikt på barnfamiljer och arbeta med energieffektiviserande åtgärder i befintligt bestånd.

Bolaget ska uppvisa en stark miljöprofil på sina tjänster och verka för en låg miljöpåverkan i den egna verksamheten. Inom ramen för detta ska bolaget verka för en ökad energieffektivisering inom det egna verksamhetsområdet och tillhandahålla tekniska lösningar som gör att kunder/hyresgäster kan minska sin miljöpåverkan.

Bolaget ska så långt möjligt använda miljöanpassad energi och energidistribution och i övrigt verka för en minskad klimatpåverkan.

### **Översyn av bostadsförmedling**

För att minska kostnaden för bostadssökande så uppdras SigtunaHem att undersöka möjligheterna till samordning av den egna kön med bostadsförmedlingskön som administreras av Stockholms bostadsförmedling. Sigtunahems köavgift ska baseras på självkostnadsprincipen.



### **Arkivreglemente och informationshanteringsplaner**

Allmänna handlingar ska förvaras och hanteras enligt av bolaget fastställd informationshanteringsplan. Kommunstyrelsen är arkivmyndighet.

Bolaget ska tillämpa den för kommunen vid var tid gällande taxan för utlämnande av handlingar.

## Bilaga 3: Ägardirektiv för Sigtuna Vatten & renhållning AB

### *Miljöpartiet de grönas förslag till ägardirektiv för Sigtuna Vatten & renhållning AB*

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen för Sigtuna Vatten & Renhållning AB.

#### **Bolagets ändamål och uppgifter**

1. Trygga tillgången till erforderlig infrastruktur för kommuninvånarna avseende avfalls- och återvinningshantering samt dricksvattenförsörjning och avloppsomhändertagande.
2. Enligt god teknisk praxis och med optimalt resursutnyttjande främja en god och långsiktigt hållbar avfallshantering samt dricksvattenförsörjning och avloppsomhändertagande.
3. Tillse att avfall hanteras i enlighet med av kommunfullmäktige fastställd renhållningsordning.
4. Ombesörja kommunens skyldigheter vad gäller insamling, återvinning och bortskaffande av kommunalt avfall inklusive avfall under kommunalt ansvar enligt 15 kap. 20 § miljöbalken och tillhörande förordningar. I uppdraget ingår inte renhållningsansvaret enligt 2 § lagen (1998:814) om gaturenhållning, tillsyn samt hantering av nedlagda deponier.
5. Ombesörja kommunens skyldigheter enligt lagen om allmänna vattentjänster.
6. Särredovisa olika verksamheter så att inte kostnader övervältras från en abonnentkategori till en annan.
7. Medverka i planeringsprocessen och utbyggnaden av den kommunala infrastrukturen.
8. Svvara för att information och viss rådgivning lämnas till invånare med enskilda va-anläggningar.
9. Vid planering, budgetering och upphandling av väsentlig karaktär värdera konsekvenserna för hälsa och miljö.
10. Verka för att reducera utsläppen av växthusgaser i den egna verksamheten.
11. Årligen i samband med årsredovisningen redovisa verksamhetens samlade växthusgasutsläpp och vilka åtgärder som vidtagits för att reducera dessa. Exempelvis genom investeringar i en fossilfri maskinpark.
12. I den mån det är möjligt verka för att reducera mängden skadliga kemikalier i dricksvatten och avloppsvatten.
13. I den mån det är möjligt verka för att återvinningsgraden ökar.
14. Tillse att bolagets anläggningar är rena, fräscha och tillgängliga.

Aktiebolagslagen reglerar styrelsens ansvar. Styrelsen ska utforma bolagets organisation så att bästa förutsättningar för bolagets ändamål skapas.

#### **Beslut av kommunfullmäktige**

1. Styrelsens förslag till förändringar i avfallstaxa och renhållningsordning ska underställas kommunfullmäktige för beslut innan tillämpning kan träda i kraft. Kommunen bistår Bolaget i arbetet med avfallsplanen, som är en del av renhållningsordningen.
2. Styrelsens förslag till förändringar i kommunens vatten- och avloppstaxa ska tillställas kommunfullmäktige för beslut innan tillämpning kan träda i kraft.

3. Bolaget ska bistå kommunen i arbete med Vattentjänstplan.
4. Styrelsens förslag till allmänna bestämmelser för användande av Sigtuna kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning (ABVA) samt verksamhetsområden för kommunalt vatten och avlopp ska underställas kommunfullmäktige för beslut.

### **Bolaget som del av den kommunala verksamheten**

Syftet med att driva verksamheten i bolagsform är att åstadkomma effektivitetsvinster till gagn för dem som nyttjar bolagets tjänster, utan att detta går ut över den samlade kommunala organisationen.

- Bolagets administrativa funktioner, tjänster och uppgifter ska när så är lämpligt samordnas med kommunen.
- Arbetsgivar-, ekonomi- och personalfrågor ska hanteras i enlighet med kommunens riktlinjer.

### **Kommunstyrelsens uppsikt - information och ägardialog**

Kommunstyrelsen har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna kommunen den information om verksamheten som kommunstyrelsen begär. Bolaget ska till kommunen lämna underlag för kommunens koncernredovisning.

Styrelsen ska bereda ägaren möjlighet att yttra sig innan beslut fattas av större vikt eller av principiell betydelse.

### **Ekonomiska förutsättningar**

Bolagets drift finansieras genom taxor och avgifter. Investeringar finansieras vid behov genom lån med kommunal borgen.

Bolagets intäkter grundas på självkostnadsprincipen samt skälig avkastning på det egna kapitalet. Verksamheten ska bedrivas effektivt och bolaget ska leverera tjänster av hög kvalitet till låg kostnad. Kostnadsminimering ska inte ske på bekostnad av miljömässig hållbarhet.

Bolaget ska säkra sin finansiering på det för bolaget och ägaren mest förmånliga sättet med hänsyn till ekonomi och risk. Den för kommunen gällande finanspolicyn utgör begränsning även för bolagets risktagande.

När kommunen går i borgen för bolagets lån tas en borgensavgift ut, vilken fastställs av kommunfullmäktige.

Styrelsen ska ansvara för att det egna kapitalet inte sjunker till en sådan nivå att verksamheten äventyras. Soliditeten ska fortlöpande vara tillräckligt god så att bolaget inte blir beroende av tillskott från kommunen.

### **Delårsrapport, hållbarhetsredovisning och årsredovisning**

Bolaget ska enligt av kommunen upprättad tidplan till varje års bokslut och årsredovisning lämna kommentarer enligt följande:

1. Översikt över verksamhetens utveckling.
2. Viktiga förhållanden om resultat och ställning.
3. Händelser av väsentlig betydelse.
4. Styrning och uppföljning av verksamheten.
5. Väsentliga personalförhållanden.

6. Förväntad utveckling.
7. Investeringsverksamheten, totalt och större projekt.
8. Utsläppen av växthusgaser inom den egna verksamheten och vilka åtgärder som vidtagits för att reducera dem.

### **Hållbar utveckling och målen i Agenda 2030**

Bolaget ska inom sina verksamhetsområden arbeta för att säkerställa en ekonomisk, social och ekologisk långsiktig hållbar utveckling.

### **Ekologisk utveckling**

Bolaget ska stimulera och underlätta för den egna verksamheten, kommuninvånare och kunder att minska negativ miljöpåverkan och bidra till en bättre miljö.

Bolaget ska uppvisa en stark miljöprofil på sina tjänster och verka för en låg miljöpåverkan i den egna verksamheten. Inom ramen för detta ska bolaget verka för en ökad energieffektivisering inom det egna verksamhetsområdet och uppmuntra kommuninvånare och kunder att minska sin miljöpåverkan.

Bolaget ska så långt möjligt använda miljöanpassad energi och energidistribution och i övrigt verka för en minskad klimatpåverkan.

Styrelsen ska årligen rapportera till kommunstyrelsen om hur bolaget lever upp till kommunens miljöpolicy och miljömål.

### **Arkivreglemente och informationshanteringsplaner**

Allmänna handlingar ska förvaras och hanteras enligt av bolaget fastställd informationshanteringsplan. Kommunstyrelsen är arkivmyndighet.

Bolaget ska tillämpa den för kommunen vid var tid gällande taxan för utlämnande av handlingar.

## Bilaga 4: Regler och rutiner

Kapitel 11 i Kommunallag (2017:725) reglerar kommunernas ekonomiska förvaltning. Målet för den ekonomiska förvaltningen är att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Kommunfullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Kommunstyrelsen och samtliga nämnder ska tillämpa Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

För kommunkoncernens bolag gäller även Bokföringslag (1999:1078), Aktiebolagslag (2005:551), Årsredovisningslag (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

### **Ansvar och befogenheter**

Kommunfullmäktige fastställer ansvar och befogenheter för respektive styrelse och nämnd i särskilt reglemente samt anger vilka mål som gäller och vilka resurser som finns genom beslut om Mål- och budget.

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för att verksamheten bedrivs i enlighet med i verksamhetsplan gällande mål och ekonomiska ramar.

Kommunstyrelsen och nämnderna ska med utgångspunkt i kommunfullmäktiges mål utarbeta och fastställa nämndmål för sina verksamheter. Detta gäller ej krisledningsnämnden och valnämnden.

Kommunstyrelsen och nämnderna har ansvar att planera för och bedriva verksamheten inom den ekonomiska ram och de mål som beslutats av kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen och nämnderna ska löpande pröva om dess organisation är ändamålsenlig och om beslut fattas på rätt nivå. Förvaltningschef har i uppdrag att verkställa kommunstyrelsen och nämndernas beslut genom det direkta ansvaret för verksamhet, organisation och ekonomi inom fastställd budgetram. I ansvaret ingår att utveckla verksamheten så att förvaltningens såväl som kommunens samlade resurser utnyttjas på ett effektivt sätt.

Kommunstyrelsen beslutar om instruktioner för kommundirektören.

### **Driftbudget**

Kommunfullmäktiges beslut om budget fattas utifrån vid denna tidpunkt känd information om förutsättningarna inför budgetåret och inför planperioden. Om förutsättningarna, exempelvis demografisk fördelningsgrund, ändras väsentligt under budgetåret finns möjlighet, om den totala ekonomin tillåter, för kommunfullmäktige att ta ett nytt beslut som förändrar berörd nämnds ram.

Kommunfullmäktiges beslut innehåller en rambudget för respektive styrelse och nämnd. Nämnder och styrelse ska i januari 2024 besluta om en verksamhetsplan inklusive detaljbudget utifrån den ram som har beslutats i kommunfullmäktige. Nämnden får göra omprioriteringar i den utsträckning det ej står i konflikt med beslutade mål eller den totala ekonomiska ramen för verksamheten. Om konflikt uppstår mellan uppsatta mål och tillgängliga resurser ska vid prioritering det ekonomiska utrymmet vara avgörande.

Kommunstyrelsen och övriga nämnder medges möjlighet till omprioritering av budgeterad driftverksamhet 2024 inom givna mål och uppdrag och given anslagsram. Detta gäller dock inte förändringar av väsentlig art och politiska prioriteringar. Omprioritering av budgeterad driftverksamhet i nämnderna ska rapporteras till kommunstyrelsen.

Alla intäkter och kostnader hänförliga till nämndens verksamheter ska vara upptagna i nämndens budget. Detaljbudgeten ska fastställas på den nivå som är nödvändig för att en korrekt uppföljning och kontroll ska kunna utövas under löpande år.

Nämnden ansvarar för att tillse att alla rapportbehov inom verksamhetsområdet är tillgodosedda. Den av kommunfullmäktige beslutade budgetramen gäller och är referenspunkt för den löpande återrapporteringen.

Kommunledningskontoret ger anvisningar inför nämndernas verksamhetsplaner.

### **Investerings- och exploateringsbudget**

Med investeringar avses anskaffning av anläggningstillgångar till ett värde av minst prisbasbelopp och med planerad nyttjandeperiod om minst 3 år. I det fall värdet av den varaktiga tillgången ej uppgår till nämnda värde ska driftanslag användas.

Med exploatering avses åtgärder för att anskaffa, bearbeta, iordningställa råmark för att kunna bygga bostäder, affärer, kontor eller industrier. I exploateringsverksamheten ingår även att bygga gator, grönområden, anläggningar med mera. Finansiering av exploateringen sker genom markförsäljning och gatukostnadsersättning.

Investerings- och exploateringsbudgeten är fördelad i portföljer för att tydliggöra syfte och ändamål med investeringen. Därmed är anslagsbindningsnivån för investerings- och exploateringsbudgeten fördelad per portfölj och i vissa portföljer så som Ny- om/tillbyggnad, Nya anläggningar och Exploatering sker fördelningen även på projektnivå. Portföljerna avseende reinvesteringar fördelas inte på projektnivå till kommunstyrelsen men ska alltid utgå ifrån framtagna underhållsplaner i syfte att bibehålla byggnadernas och anläggningarnas värde samt ta hänsyn till planerade framtida investeringar inom de övriga portföljerna.

Kommunstyrelsen fattar beslut om projekt start och avslut avseende Ny- och om/tillbyggnad, Nya anläggningar och Exploatering samt hanterar större avvikelser än fem procent (max två miljoner kronor). Avvikelser och eventuella omDispositioneringar inom Ny- om/tillbyggnad, Nya anläggningar och Exploatering ska föreläggas kommunstyrelsen för godkännande och beslut.

### **Löpande ekonomiuppföljning**

Kommunstyrelsen och nämnderna ska enligt särskilda anvisningar och angiven tidplan rapportera periodutfall för den gångna månaden samt helårsprognos för verksamhet och ekonomi till kommunledningskontoret. Kommunledningskontoret sammanställer till kommunstyrelsen.

En analys ska tydliggöra väsentliga avvikelser i fråga om ekonomi och verksamhet samt orsakerna till dessa. Vid nämndbehandling av budgetuppföljningar ska vid befarade avvikelser framgå vilka beslut som fattats, vilka åtgärder som vidtagits samt vilka effekter som beräknas uppnås.

Investerings- och exploateringsuppföljning per projektportfölj med tillhörande kommentarer biläggs i samband med delårsrapporteringen och årsbokslut till kommunstyrelsen. Löpande uppföljning samt rapportering av eventuella avvikelser som uppstår mellan rapporteringen hanteras skyndsamt enligt gällande regler.

### **Delårsrapporter och volymavstämning**

Kommunen upprättar två delårsrapporter. Kommunledningskontoret ger anvisningar till respektive nämnd och bolag inför delårsrapporteringen. Delårsrapport ska behandlas av respektive nämnd. Kommunstyrelse bereder delårsrapport för hela kommunen/kommunkoncernen till kommunfullmäktige.

I samband med delårsrapporter sker avstämning av volymrelaterad tilldelning av resurser till kommunstyrelsen, bygg- och miljönämnden, förskole- och grundskolenämnden, gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, vård- och omsorgsnämnden, socialnämnden mot faktisk volymutveckling och utifrån avsatta resurser.

## **Taxor och avgifter**

Kommunfullmäktige beslutar om övergripande principer och regler för taxor och avgifter samt om taxors och avgifters storlek. Självkostnadsprincip bör vara styrande för framtagande av taxor och avgifter och även för köp och försäljning mellan nämnder i enlighet med bestämmelser i kommunallagen.

## **Upphandling**

Samtliga nämnder ska tillämpa Lag (2016:1145) om offentlig upphandling. All upphandling ska ske enligt kommunens riktlinjer och rutiner och i samråd med kommunens inköps- och upphandlingsenhet.

## **Inköp**

Tecknade ramavtal ska alltid användas vid inköp. Undantag får göras endast om det finns synnerliga skäl och måste ske i samråd med kommunens inköps- och upphandlingsenhet.

## **Lokalförsörjning**

Hantering av lokalfrågor ska ske enligt riktlinjer för Sigtuna kommuns lokalförsörjning. Vid anskaffning av maskiner och inventarier till nya eller ombyggda lokaler ska hållbarhetsperspektivet beaktas.

## **Redovisning**

### **Delårsrapporter, årsredovisning, sammanställda räkenskaper**

Kommunstyrelsen har ansvaret för att ta fram kommunens delårsrapporter och årsredovisning i enlighet med lagarna om kommunal bokföring och redovisning, och med hänsyn till bästa praxis inom redovisning. De sammanställda ekonomiska rapporterna utgör en viktig del av årsredovisningen och omfattar de företag som ägs av kommunen med minst 20 procent av kapitalet.

### **Ekonomisystem och kodplan**

Kommunstyrelsen har ansvar för att äga och förvalta kommunens ekonomisystem. Kommunstyrelsen ansvarar för att årligen upprätta kommungemensam kod- och kontoplan.

### **Fakturerings, krav och inkasso**

Kommunstyrelsen har ansvar för att snarast möjligt utfärda fakturor på uppdrag av nämnder och föra upp dem i kundreskontra. Krav- och inkassoverksamhet bedrivs av kommunen upphandlat inkassobolag. Detta uppdrag får inte innefatta överlåtelse av kommunens fordringar.

### **Anläggningstillgångar**

Varaktiga tillgångar – tillgångar med teknisk/ekonomisk livslängd överstigande 3 år – utgör investering, under förutsättning att tillgångens värde uppgår till minst ett prisbasbelopp (57 300 år 2024). Tillgångar som inte uppfyller dessa villkor betraktas som förbrukningsinventarier.

Anläggningstillgångar ska årligen belastas med kapitalkostnader och internränta. Räntesats för internränta fastställs av kommunfullmäktige i samband med budget.

Försäljning och förvärv av anläggningstillgångar ska som huvudprincip redovisas på dagen för tillträde.

Vid försäljning av mark samt byggnader och tekniska anläggningar redovisas realisationsvinst alternativt realisationsförlust under kommunstyrelsens finansförvaltning.

Detsamma gäller för redovisning av försäljningar av exploateringsfastigheter och exploateringsinkomster.

### **Leasing**

Ingående i leasingavtal avseende fordon, maskiner, inventarier samt lokaler ska hanteras i enlighet med nämndernas delegationsordning. Kommunstyrelsen ska informeras vid ingående av nya leasingavtal. Kostnader för hyra/leasing kan sakna fördel i jämförelse med övriga finansieringsformer. Därför ska kostnader för köp jämföras med kostnader för leasing/hyra.

### **Likviditetshantering**

Kommunstyrelsen ansvarar för kommunens likviditetshantering, upplåning och förvaltning av finansiella skulder, utlåning och borgensåtagande enligt kommunens finanspolicy.

### **Kontroll och attest**

Attest gäller kommunens samtliga ekonomiska transaktioner, såväl interna som externa transaktioner, medelsförvaltning samt medel som kommunen ålagts eller åtagit sig att förvalta och/eller förmedla. Attesten är en del av den interna kontrollen och innebär att den ekonomiska transaktionen är godkänd. Syftet med kontroll av ekonomiska händelser är att säkerställa att transaktioner som bokförs är korrekta.

I den mån fel ändå uppstår är målsättningen att dessa ska upptäckas och åtgärdas så snart som möjligt.

Respektive nämnd ansvarar för att utse beslutsattestanter och ersättare för dessa.

Av beslutet ska framgå vilka rättigheter respektive skyldigheter samt eventuell beloppsgräns varje attestant har. Utsedda attestanter ska snarast efter beslutet informeras om uppdraget och innebörden av attestfunktionen. Varje nämnd ska upprätthålla en aktuell förteckning över utsedda beslutsattestanter, vilka ansvar respektive attestant har rätt att attestera samt delge kommunledningskontoret förteckningen.

### **Arbetsgivar- och organisationsfrågor**

Kommunfullmäktige lägger fast ledningsorganisationen och förvaltningsorganisationens huvudstruktur. Vid större organisationsförändring inom en nämnds ansvarsområde fastställs detta av respektive nämnd. Respektive nämnd kan delegera till förvaltningschefen att fatta beslut om organisationsförändringar inom förvaltningen.

Kommunstyrelsen har det yttersta ansvaret för att kommunen som arbetsgivare fullgör sina skyldigheter för att säkerställa en god arbetsmiljö. Ansvar för att systematiskt arbetsmiljöarbete genomförs vilar på respektive nämnd. Innebörden av förvaltningschefers och andra chefers arbetsmiljöuppgifter är fastställt.

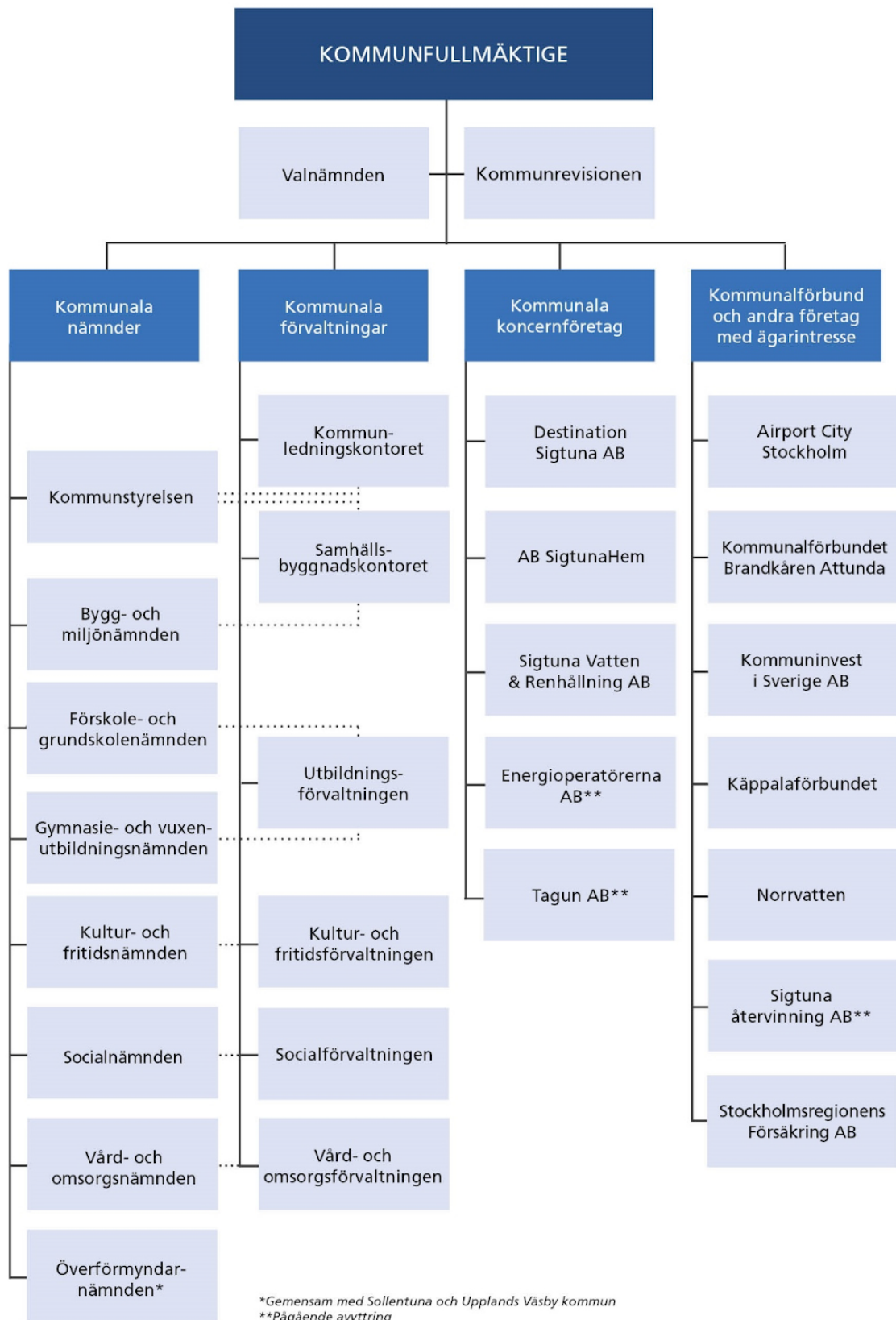
Det lokala samverkansavtalet syftar till att öka medarbetarnas inflytande och delaktighet samt underlätta samverkan.

### **Regler fastställda genom särskilda beslut**

Utöver dessa regler och rutiner har kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen genom beslut fastställt ytterligare riktlinjer och regler som gäller hantering av ekonomiska resurser och arbetsgivarfrågor.



## Bilaga 5: Sigtuna kommuns organisation



## **Sigtuna kommun**

Sigtuna kommuns organisation och styrning syftar till att stärka den kommunala demokratin utifrån kommunfullmäktiges prioriteringar, att erbjuda invånarna en hög kvalitet till låg kostnad samt att främja en hållbar samhällsutveckling och bringa ordning och reda i den kommunala ekonomin. Styrning och ledning i Sigtuna kommun innefattar kultur och arbetssätt med fokus på verksamhetens uppdrag och service till de som bor, lever, verkar och vistas i Sigtuna.

## **Kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Fullmäktige beslutar i ärenden av övergripande karaktär eller annars av större vikt för kommunen såsom mål och riktlinjer för verksamheten, budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor, nämndernas organisation och verksamhetsformer, val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar samt val av revisorer. Kommunfullmäktige beslutar också om årsredovisning och ansvarsfrihet.

## **Kommunstyrelse**

Kommunstyrelsen leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter. I detta ligger bland annat att följa och utveckla arbetet med ekonomi- och verksamhetsstyrning och utfärda regler, riktlinjer och rutinbeskrivningar för verksamhets- och ekonomihantering. Kommunstyrelsen ansvarar särskilt för att leda processen för Mål och budget med tillhörande verksamhetsplaner, månadsuppföljning, delårs- och årsredovisning samt intern kontroll. Kommunstyrelsen har även till uppgift att föra en fortlöpande dialog med nämnder och styrelser för att säkerställa att verksamheten drivs i enlighet med fullmäktiges prioriteringar.

## **Nämnder**

Nämnderna beslutar i frågor som rör den löpande förvaltningen och i frågor som de enligt lag eller annan författning ska ha hand om. Nämnderna beslutar också i frågor som fullmäktige har delegerat till dem. Nämnderna bereder fullmäktiges ärenden och ansvarar för att fullmäktiges beslut verkställs. Alla nämnder ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med fullmäktiges mål och riktlinjer, att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett ändamålsenligt och resurseffektivt sätt.

## **Bolagsstyrelser**

De kommunala bolagsstyrelserna ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med fullmäktiges styrdokument, och regleras via beslut i bolagsordning eller ägardirektiv.