Kommunstyrelseförvaltningen
Tine Widlund

Kommunstyrelsen

Plan för Sigtuna kommunkoncern 2027-2029

Dnr: KS/2026:17

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att:

1. Skattesatsen för 2027 fastställs till 19,40 kronor.
2. Kommunens internränta för 2027 fastställs till 2,5 procent.
3. Den övre ramen för kommunens totala låneskuld 2027 fastställs till 2,2 miljarder kronor (mdkr). Inom denna ram har kommunstyrelsen rätt att ta upp nya lån samt omsätta lån som förfaller.
4. Aktieutdelningen för AB SigtunaHem fastställs till 7,0 miljoner kronor (mnkr) om resultatet så medger.
5. Anta *Avgifter inom vård- och omsorgsnämndens verksamheter 2027*.
6. Anta *Taxor och avgifter för kultur- och fritidsnämndens verksamheter 2027*.
7. Anta *Taxa och tillsyn för prövning inom miljöbalkens område, taxebilaga 2 och 3*.
8. Anta *Taxa för Sigtuna kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning 2027*.
9. Anta *Avfallstaxa för Sigtuna kommun 2027*.
10. Anta *Avgifter inom förskola, fritidshem och annan pedagogisk omsorg från 1 juli 2026* samt att uppdra åt utbildningsnämnden att årligen justera beloppen så att de följer den nationella maxtaxan enligt förordning (2001:160) om statsbidrag till kommuner som tillämpar maxtaxa inom förskolan och fritidshemmet.
11. Delegera åt kommunstyrelsen att reglera nämndernas ramar för 2027 med hänsyn till vissa förändringar av teknisk art så som bland annat internhyror, kapitalkostnader, löner och index.
12. Sigtuna kommun ingår såsom för egen skuld borgen för AB SigtunaHems låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 3,5 miljarder kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
13. Sigtuna kommun ingår såsom för egen skuld borgen för Sigtuna Vatten och Renhållning AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 270 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
14. Sigtuna kommun ingår såsom för egen skuld borgen för Brandkåren Attundas låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 250 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
15. Fastställa nämndernas och kommunrevisionens driftbudgetramar för 2027 enligt planen.
16. Utöver vad som anges i beslutssatserna i övrigt anta innehållet i *Plan för Sigtuna kommunkoncern 2027-2029*.

Sammanfattning

Plan för Sigtuna kommunkoncern 2027–2029 är kommunens övergripande styr- och budgetdokument. Planen bygger på tidigare beslutade planeringsförutsättningar och innehåller en utvecklad styrmodell som ska stärka kopplingen mellan den politiska viljan och kommunens verksamheter. Planen omfattar bland annat kommunfullmäktiges mål, nulägesanalys, ekonomiska förutsättningar, budgetramar, investeringar och finansiella rapporter.

Ärendebeskrivning

Enligt kommunallagen ska kommunfullmäktige varje år fastställa en budget för nästkommande kalenderår samt en plan för ytterligare minst två år. Budgeten ska innehålla mål för verksamheten samt ekonomiska ramar för nämnderna.

Förslaget till *Plan för Sigtuna kommunkoncern 2027-2029* har beretts av ekonomi- och styrningskontoret och utgår från ärendet *Planeringsförutsättningar 2027 med plan för 2028-2029* som antogs av kommunstyrelsen den 8 juni 2026 § 130, samt utifrån de budgetberedningsdagar som ägde rum i juni. Planen utgår också från ärendet *Delrapportering av uppdrag i Mål och budget 2026-2028 att ta fram en utvecklad styrmodell* som beslutades av kommunfullmäktige den 16 juni 2026, § 83, och det arbete som har fortlöpt i enlighet med beslutet.

I föregående års budget fick kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en utvecklad styrmodell. Uppdraget har pågått under året och mynnat ut i en ny styrmodell som redogörs för i *Plan för Sigtuna kommunkoncern 2027-2029*. Styrmodellen visar hur styrningen hänger ihop och ska ge förutsättningar för kommunkoncernen att arbeta med styrning och ledning så att den politiska viljan får genomslag. Den beskriver strukturen genom tre styrperspektiv (ekonomistyrning, kvalitetsstyrning och målstyrning) och planerings- och uppföljningsprocessen, samt den kultur som ska prägla hur kommunkoncernen arbetar tillsammans för att omsätta den politiska viljan i kommunens verksamheter. Styrmodellen som redovisas i *Plan för Sigtuna kommunkoncern 2027-2029* är därför inte densamma som redovisas i ärendet för planeringsförutsättningar.

Kommunens politiska ledning (M), (SD), (KD) och (L) har arbetat fram ett slutligt förslag till *Plan för Sigtuna kommunkoncern 2027-2029* samt skattesats för 2027. Planen omfattar den politiska inriktningen, en beskrivning av den kommunala koncernen, kommunens styrmodell, sammanfattning av en övergripande nulägesanalys för kommunkoncernen, kommunfullmäktiges mål för mandatperioden inklusive övergripande indikatorer för kommunkoncernen, ekonomiskt utgångsläge och budgetförutsättningar, finansiella rapporter, investeringar, exploateringar samt driftbudgetramar för nämnderna.

Koppling till kommunfullmäktiges mål

Förslaget innehåller de kommunfullmäktigemål som föreslås gälla för mandatperioden. Inom respektive kommunfullmäktigemål beskrivs kopplingen till berörda Agenda 2030-mål.

Ekonomiska konsekvenser

Ekonomiska förutsättningar och konsekvenser redogörs för i *Plan för Sigtuna kommunkoncern 2027-2029*.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad den 9 november 2026.
Bilaga 1 – Plan för Sigtuna kommunkoncern 2027-2029.
Bilaga 2a-2g – Taxor och avgifter 2027.

Skickas till

Kommunstyrelsen
Bygg- och miljönämnden
Förskole- och grundskolenämnden
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden
Kultur- och fritidsnämnden
Socialnämnden
Vård- och omsorgsnämnden
Valnämnden
Överförmyndarnämnden
AB SigtunaHem
Destination Sigtuna AB
Sigtuna Vatten & Renhållning AB

Elin Lundkvist
Kontorschef för ekonomi- och styrningskontoret

Daniel Lindqvist
Kommundirektör