

Sollentuna kommun:

# Budget 2024 med plan för 2025-2026

---



*En stark budget i en svår tid*



Sollentuna

# Innehållsförteckning

<b>1</b>	<b>Politisk inriktning för budgetåret .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Ekonomiska förutsättningar .....</b>	<b>6</b>
<b>3</b>	<b>Bostadsbyggande och befolkning .....</b>	<b>8</b>
3.1	Bostadsbyggande .....	8
3.2	Befolkningsutveckling .....	8
<b>4</b>	<b>God ekonomisk hushållning.....</b>	<b>11</b>
4.1	Finansiella mål.....	11
<b>5</b>	<b>Sollentuna kommuns vision och mål.....</b>	<b>12</b>
5.1	Vision.....	12
5.2	Mål.....	12
<b>6</b>	<b>Uppdrag.....</b>	<b>22</b>
<b>7</b>	<b>Budget .....</b>	<b>23</b>
7.1	Skattesats .....	23
7.2	Resultatbudget .....	23
7.3	Balansbudget.....	25
7.4	Kassaflödesanalys.....	26
7.5	Driftsbudget .....	26
7.6	Kommunstyrelsens oförutsedda.....	27
7.7	Investeringsbudget.....	28
<b>8</b>	<b>Budgetar för kommunens nämnder .....</b>	<b>29</b>
8.1	Kommunstyrelsen .....	29
8.2	Utbildningsnämnden .....	32
8.3	Vård- och omsorgsnämnden .....	34
8.4	Socialnämnden.....	35
8.5	Kultur- och fritidsnämnden.....	36
8.6	Samhällsbyggnadsnämnden.....	37
8.7	Miljö- och klimatnämnden.....	37
8.8	Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden.....	38
8.9	Överförmyndarnämnden .....	39

# 1 Politisk inriktning för budgetåret



Sollentuna kommun styrs av en Alliansmajoritet bestående av Moderaterna, Liberalerna, Centerpartiet och Kristdemokraterna.

## *En stark budget i en svår tid*

Sollentuna ska fortsätta vara Sveriges bästa kommun att bo, leva och verka i. Moderaterna, Liberalerna, Centerpartiet och Kristdemokraterna bygger sin politik på övertygelsen om alla människors frihet och lika värde.

Vi går in i 2024 med utmanande förutsättningar i form av fortsatt höga räntor, en avstannande bostadsmarknad och ett osäkert säkerhetspolitiskt läge. Sollentuna kommuns ekonomi står dock fortsatt stark tack vare en historiskt ansvarsfull politik. Därför kan vi i år lägga en budget som säkerställer finansieringen av välfärden och tar höjd för ett utmanande år.

### **Ansvarsfull ekonomi**

Inför 2024 står Sollentuna väl rustat för en konjunkturedgång, med ett resultatmål på tre procent och 50 miljoner kronor avsatta till oförutsedda händelser. Genom ordning och reda i ekonomin tar vi ansvar för att varje skattekrona används så effektivt som möjligt.

Kommunen ska ha en stark långsiktig betalningsförmåga och så långt som möjligt självfinansiera investeringar. För 2024 kan vi bibehålla en av Sveriges lägsta skattesatser trots de stora utmaningar som vi står inför, och utan att det påverkar kvaliteten i verksamheterna.

Sollentuna är en tillväxtkommun som ska fortsätta utvecklas ansvarsfullt. Nya invånare och företag berikar vår kommun och är en förutsättning för att finansiera framtida investeringar. Kommunen ska fortsätta vara en bra och ansvarsfull arbetsgivare, både för att behålla befintlig personal och locka nya medarbetare.

### **Digitalisering**

Under 2024 kommer arbetet med digitalisering att fortsätta. Vi lägger ett kommunövergripande uppdrag om att utreda möjligheterna att förbättra kommunens service genom digitalisering. Vi vill utveckla utbudet av digitala tjänster för att underlätta för invånare och företagare att utföra sina ärenden på ett enkelt och användarvänligt sätt.

### **Trygghet och förebyggande insatser**

Alla ska känna sig trygga i Sollentuna under dygnets alla timmar. Alliansens mål är att den faktiska och upplevda tryggheten ska öka ytterligare under 2024. Senast 2030 ska ingen del av Sollentuna finnas med på polisens lista över utsatta områden.

Arbetet med att förstärka och byta ut belysningen till LED ska fortgå. Fler kameror ska sättas upp på strategiska platser när tillstånd erhålls och ordningsvakter ska kunna komplettera polisens trygghetsarbete på fler platser.

Det osäkra omvärldsläget har gjort att större fokus har hamnat på att återuppbygga det civila försvaret. Högre krav ställs idag på Sveriges kommuner när det gäller att kunna upprätthålla en fungerande verksamhet även vid kris eller ofred. För att ytterligare utveckla Sollentunas civila beredskap inleds därför en fördjupad satsning på detta under budgetår 2024.

Det viktiga förebyggande arbetet prioriteras fortsatt i budget 2024. Detta genom exempelvis förstärkning av avhopparverksamheten. Familjecentralen i Tureberg ska förstärkas för att nå en bredare målgrupp. Efter utvärdering av denna förstärkning kan även familjecentralerna i Edsberg och Rotebro komma att utvidgas

Åtgärderna mot hedersförtryck och socialt utanförskap ska vara en fortsatt prioritet under året. En god samverkan mellan socialtjänst, skola, kultur- och fritid samt myndigheter och civilsamhället kommer också gagna vårt fortsatta brottsförebyggande arbete. Människor som riskerar att hamna i utanförskap ska tidigt fångas upp och erbjudas de insatser som krävs.

### **Sveriges bästa skola**

Ett tryggt samhälle förutsätter att varje människa får en trygg uppväxt och likvärdig skolgång. Det ska gälla alla barn och ungdomar, oavsett förutsättningar. I Sollentunas förskolor och skolor ska alla elever känna sig trygga. Här gäller nolltolerans mot mobbning. Vi kommer därför att fortsätta prioritera trygga och välfungerande läromiljöer även under 2024.

I Sollentunas skolor ska alla elever, såväl högpresterande som de med behov av särskilt stöd, trivas och utvecklas i skolan. Vi ska säkerställa att det finns bra verktyg i skolan för barn med behov av särskilt stöd, såsom barn med en neuropsykiatrisk diagnos (NPF).

För att möta skolans ökade kostnader med stigande räntor och hög inflation tillförs därför budgeten för 2024 drygt 95 miljoner kronor. Satsningen på lärarna i Sollentuna ska fortsätta genom att förbättra arbetsmiljön och skapa förutsättningar för lärare att fokusera mer på undervisningen. Alliansen genomför även riktade satsningar på både skolor och förskolor i Sollentunas socioekonomiskt utsatta områden. Detta för att barn redan i tidig ålder ska hitta sitt sammanhang och lära sig svenska. Elevhälsan är en fortsatt prioriterad fråga.

### **En värdig omsorg**

Alliansens vision är att alla Sollentunabor ska ges möjlighet att leva ett aktivt liv oavsett ålder eller eventuella funktionsnedsättningar. Stöd och hjälp ska utgå ifrån människors egna behov och önskemål.

Genom tillämpning av lagen om offentlig upphandling (LOU) inom hemtjänsten kan vi lättare följa upp de företag som upphandlas och därigenom höja kvaliteten samt motverka välfärdsfusk. I 2024 års budget fortsätter satsningen på att höja kvaliteten inom vård- och omsorgsnämndens ansvarsområden.

Vi kommer ha ett fortsatt fokus på demensområdet, där de förebyggande insatserna ska prioriteras och kunskapen inom demens ska stärkas. Dagverksamhet för personer med demenssjukdom kommer fortsätta utvecklas under 2024. Under nästkommande år fortsätter arbetet med att få in nya tekniska lösningar, såsom AI, inom välfärden. Ny teknik möjliggör för fler människor med behov av stöd att leva mer självständigt.

Ofrivillig ensamhet hos äldre ska motverkas. Träffpunkternas fokus på att motverka ohälsa och att erbjuda en social gemenskap ska fortsätta. Fler personer ska nås genom ett mer uppsökande arbete.

### **Kultur och fritid**

Ett starkt civilsamhälle är av stor betydelse för vår kommun, då föreningsengagemang främjar gemenskap och samhörighet. Ideella föreningar och organisationer ska ha fortsatt goda förutsättningar att verka i Sollentuna. Under 2024 kommer bland annat de två möteslokalerna Tintomrarummet och Amorinasalen vid Aniaraplatsen att renoveras.

Underhåll av våra anläggningar fortsätter under 2024. Bland annat kommer Sollentunavallens nya läktare att invigas under året, och tillgänglighetsanpassningar kommer att påbörjas vid Rösjöbadet. Satsningar ska också göras på utegym och ytor som underlättar för olika slag av spontanidrott. Detta ger fler möjligheter att träna och förbättrar sin hälsa.

Sollentunas fritidsgårdar ska ha goda möjligheter att välkomna barn och ungdomar med ett brett och varierat utbud. Under 2024 kommer Alliansen att utreda lokaler för en ny fritidsgård i Rotebro.

Delaktighet och tillgänglighet till kulturutbud för barn och unga ska öka. Kulturskolan och biblioteken är två viktiga hörnstenar som ska fortsätta utvecklas under året för att främja demokrati, gemenskap och bidra till kunskap och läslust. Detta genom att bland annat fortsätta erbjuda läxhjälp och en god studiemiljö.

## **Klimat, miljö och hållbarhet**

Sollentuna ska utvecklas grönt, hållbart och klimatsmart, med respekt för kulturella miljöer. Som en del i det arbetar kommunen systematiskt med FN:s globala hållbarhetsmål i Agenda 2030. Senast år 2030 ska utsläppen av växthusgaser från den kommunala verksamheten vara netto noll. Kommunen ska minska sina utsläpp även under 2024 genom att fortsätta arbetet med den framtagna koldioxidbudgeten. Kommunens fastighetsbestånd ska också fortsätta energieffektiviseras.

I budget 2024 satsar vi särskilt på att motverka den ökande avfallsbrottsligheten och stärka miljöstödet i upphandlingar. I arbetet med att återupprätta det civila försvaret anställer Miljö- och hälsoavdelningen en beredskapssamordnare, samt en samordnare inom framtida avfallshantering.

Vattenkvaliteten i våra sjöar och vattendrag ska höjas med bland annat en effektiv hantering av dagvatten. De åtaganden som är antagna i vattenplanen kommer fortsätta genomföras under nästkommande år.

Vi arbetar för att matsvinnet ska minska ytterligare inom alla kommunala verksamheter under året. En annan viktig fråga är att minska bullret i Sollentuna. Beslut har tagits om en ny åtgärdsplan mot buller och arbetet fortsätter under 2024.

## **Näringsliv och arbetsmarknad**

Sollentuna ska fortsätta vara en av Sveriges mest företagsvänliga kommuner. Vi har lagt ett utvecklingsuppdrag om, och arbetar kontinuerligt för, att underlätta för företagare att etablera sig och skapa fler arbetstillfällen.

Kontakten mellan näringslivet och skolorna ska utvecklas ytterligare under det kommande året. På så sätt kan fler ungdomar välja en utbildning som leder till jobb, få upp intresset för nya yrken och få förebilder inom näringslivet. Vi vill bidra till att fler ungdomar får möjlighet till sommarjobb, framförallt genom att uppmuntra företag i kommunen att erbjuda jobb.

Vi kommer ha ett fortsatt samarbete med Sollentunas företag för att öka tryggheten i kommunen, exempelvis genom att vi under 2024 fortsätter med de lyckade Business Improvement Districts (BID)-samarbetena. Dessutom ska näringslivsperspektivet tydligt prioriteras i kommunens trygghetsarbete.

## **Bostäder och infrastruktur**

Behovet av nya bostäder kommer vara fortsatt stort under 2024. Den byggnation som sker i Sollentuna ska vara varierad såväl när det gäller upplåtelseform som storlek på bostäder. Genom en fortsatt digitalisering av samhällsbyggnadsprocesser och detaljplaner fortsätter arbetet under 2024 med att bevara grönytor samt förhindra oönskad bebyggelse.

Sollentuna ska ha bostäder för människor i olika skeden i livet. 2024 byggs ett nytt LSS-boende i Tureberg. Framöver prioriterar Alliansen även byggnation av nya äldreboenden och LSS-boenden för att möta det ökade behovet.

Det ska vara lätt att ta sig mellan Sollentunas olika kommundelar och närliggande kommuner. För budgetåret 2024 tar vi höjd för ökade kostnader när det gäller natur- och trafikverksamhet, såsom snöröjning och elkostnader. Under 2024 kommer vi att utreda kommunens möjligheter att verka för fler laddstolpar för elbilar i Sollentuna.

*Henrik Thunes (M) Anna-Lena Johansson (L) Thomas Nyman (KD) Jonas Riedel (C)*

## 2 Ekonomiska förutsättningar

Kommuner och regioner är nu inne i en fas där beslut måste fattas om hur de ska hantera en ansträngd ekonomi på kort och på lång sikt. Att väga av hur mycket verksamhet och kostnader det finns utrymme för på längre sikt är mycket svårt, men nödvändigt. Inflationens effekt på verksamhetens kostnader, inklusive pensionskostnader och stigande räntekostnader bidrar till historiskt höga underskott. Redan i år räknar vi med ett sammantaget underskott i sektorn där i stort sett alla regioner och en tredjedel av kommunerna går med underskott vid årets slut. År 2024 förvärras situationen ytterligare och underskotten växer till över 30 miljarder kronor.

Trots de tillskott som regeringen föreslår i budgetpropositionen faller resultaten i kommuner och regioner i år med nära 50 miljarder till minus 6 miljarder kronor för att sedan minska ytterligare till ett underskott på 31 miljarder till 2024. Nu genomförs åtgärder i de flesta kommuner och regioner för att minska underskotten på kort sikt och anpassa verksamheten för en långsiktigt uthållig ekonomi. På flera håll är dock underskotten så stora att de inte är möjliga att hantera på kort sikt. De allra flesta arbetar med effektiviseringar och besparingar och vi kommer även att se skattehöjningar i några kommuner och regioner. När och hur mycket inflationen dämpas är avgörande för den ekonomiska utvecklingen och möjligheten att nå balans igen framöver. Vi bedömer att resultaten börjar återhämta sig efter 2024, men för regionerna räknar vi med ett sammantaget underskott även 2025. De långsiktiga ekonomiska utmaningarna ser olika ut beroende på kommunens eller regionens underliggande ekonomiska styrka, struktur, investeringsbehov, skuldsättning och framtida befolkningsförändring.

Trots en tydlig försvagning av svensk ekonomi ligger sysselsättningen på en mycket hög nivå, cirka 70 procent av befolkningen i åldern 15–74 år är sysselsatta. Men konjunkturedgången väntas inom kort ge ett tydligare avtryck på arbetsmarknaden. Nästa år beräknas arbetslösheten stiga och antalet arbetade timmar minska med 0,3 procent, något som påverkar utvecklingen av skatteunderlaget, som därför ökar långsammare än normalt.

Kommunerna beräknas få ett blygsamt plusresultat på 9 miljarder kronor i år, vilket är det svagaste resultatet sedan IT-kraschen i början av 2000-talet. Det innebär att cirka en tredjedel av kommunerna beräknas få underskott i år. I andra kommuner är marginalerna små och trycket på effektiviseringar av verksamheterna stora. Fler än hälften av kommunerna har underskott inom individ- och familjeomsorgen, trots att kostnaderna för ekonomiskt bistånd minskar. Det beror på snabbt ökande kostnader för barn och unga. Nästa år förvärras situationen ytterligare, med en fortsatt real minskning av skatteunderlaget. Utan ytterligare skattehöjningar beräknas regionernas resultat uppgå till minus 24 miljarder och kommunerna beräknas få ett underskott på minus 7 miljarder. För att undvika detta krävs mycket stora åtgärder i form av neddragningar och/eller skattehöjningar. Även med sådana åtgärder är det för många regioner och några kommuner helt omöjligt att på kort sikt nå en ekonomi i balans av egen kraft.

### SKR, samhällsekonomiska förutsättningar

	2 023	2 024	2 025	2 026	2 027
BNP %	-0,6	1,0	3,6	2,4	1,7
Sysselsättning, timmar %	2,0	-0,3	1,7	1,4	0,8
Relativ arbetslöshet, nivå %	7,6	8,6	8,6	8,0	7,7
Timlön %	2,9	3,9	3,4	3,3	3,3
KPI %	8,5	3,1	1,6	1,8	1,8
Skatteunderlag, realt %	-2,1	-0,5	4,2	2,8	0,9

Demografin ställer allt högre krav. I Sollentuna förväntas sjunkande volymer inom barn- och utbildningsområdet vilket medför utmaningar inom skolverksamheten. Inom äldreomsorgen ökar andelen äldre vilket medför kostnadsökningar och medför ansträngningar på kommunens framtida

driftsbudget. För att klara framtida finansiella mål behöver kommunen arbeta med effektiviseringar, där digitalisering är en del i moderniseringen av välfärdssektorn.

Kostnaden för avtalspensioner beräknas bli hög och beräknas uppgå till 45 miljarder kronor 2023. Det beror främst på inflationsuppgången men även på premiehöjningar i det nya pensionsavtalet och löneökningar under pandemin. Av kostnadsökningen står kommunerna för 20 miljarder kronor och regionerna för 25 miljarder kronor. En dryg fjärdedel förklaras sammantaget av det nya pensionsavtalet. Resterande ökning beror på värdesäkring av skulden (finansiell kostnad) och andra effekter av pris- och löneökningarna. Avtalspensionerna beräknas öka med ytterligare 12 miljarder 2024.

Resultatet i kommunsektorn har varit rekordhøgt de tre senaste åren. Det uppgick till 40 miljarder kronor år 2020, 69 miljarder kronor år 2021 och 43 miljarder 2022. Förklaringen till de høga resultaten skiljer sig åt mellan åren. År 2023 påverkas kommunsektorns kostnader av prisökningar på till exempel drivmedel och energi, men även kraftigt ökade pensionskostnader. Prognosen för kommunsektorns resultatet är ett sammantaget underskott på cirka 12 miljarder kronor. Enligt SKR's prognos beräknas resultatet för 2024 att falla till cirka minus 30 miljarder.

## 3 Bostadsbyggande och befolkning

### 3.1 Bostadsbyggande

För kommuner i Stockholmsregionen är bostadsbeståndet en mycket viktig faktor för befolkningsutvecklingen.

Samhällsbyggnadsavdelningen tar årligen fram en bostadsprognos för Sollentuna kommun. Prognosen innebär en nedjustering av de omfattande planer som finns i pågående projekt den kommande tioårsperioden. Eftersom det faktiska bostadsbyggandet sällan blir i nivå med det planerade bostadsbyggandet behöver byggplanerna justeras ner inför framtagandet av kommunens befolkningsprognos för att inte generera en orimligt hög befolkningstillväxt i prognosen. I Sollentuna har i genomsnitt cirka 470 nybyggda bostäder färdigställts per år den senaste tioårsperioden. Enligt 2023 års bostadsprognos förväntas i genomsnitt cirka 600 nya bostäder färdigställas per år fram till år 2032.

### 3.2 Befolkningsutveckling

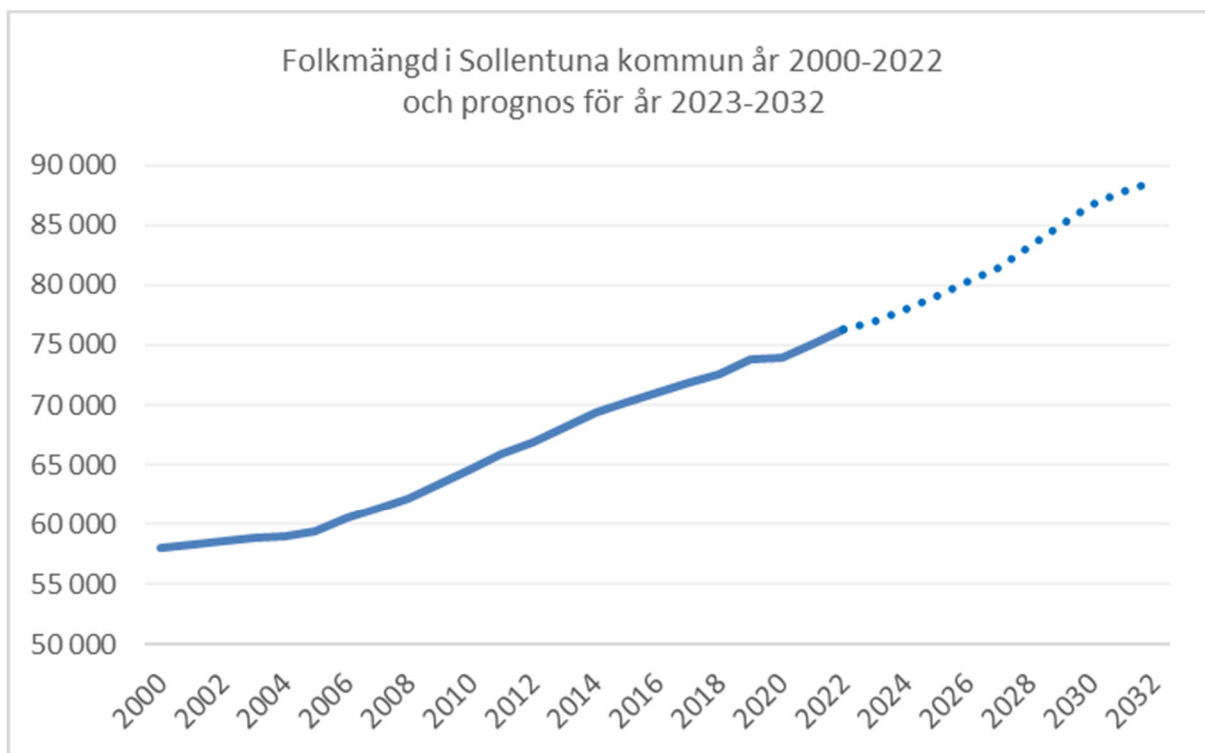
Folkmängden i Sollentuna kommun ökade under år 2022 med 1 129 personer, vilket motsvarar 1,5 procent och är en högre befolkningstillväxt än genomsnittet i länet (+1,0) och riket (+0,7). Vid årsskiftet 2022/2023 var 76 237 personer folkbokförda i kommunen. Folkmängden ökade främst i Södra Häggvik, Väsjön och Silverdal under år 2022 i och med färdigställandet av nya bostäder. Den största delen av folkökningen i Sollentuna utgörs av ett positivt flyttnetto, det vill säga fler inflyttade än utflyttade personer. Sett över en tioårsperiod har folkmängden i kommunen ökat med i genomsnitt cirka 900 invånare per år.

Nivån på kommunens folkmängd är avgörande för intäkterna från skatter, statsbidrag och den kommunalekonomiska utjämningen. En ökad befolkning ger ökade intäkter även om den samhällsekonomiska utvecklingen och statens bidrag har stor påverkan på vilka resurser kommunen har att förfoga över.

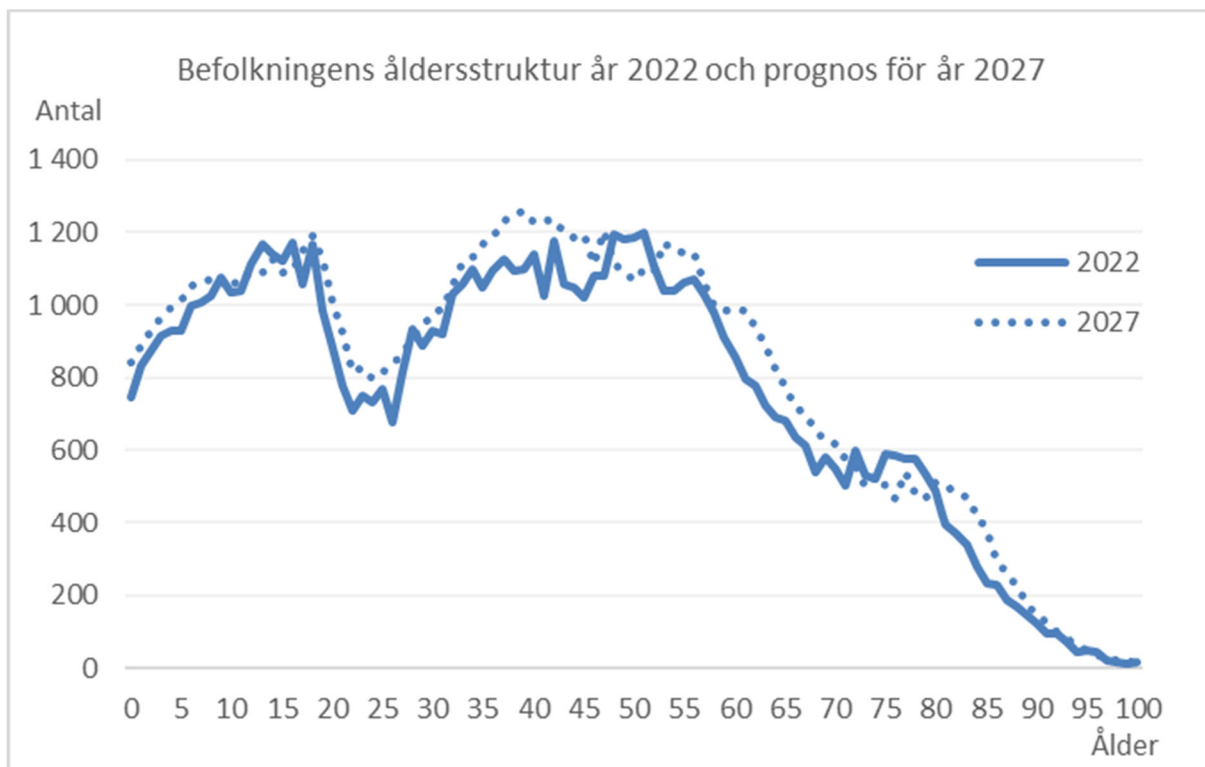
Hur många som bor i kommunen och i vilken ålder de är har även stor inverkan på kommunens kostnader. Detta oavsett om det är kostnader för verksamhet i egen regi eller kostnader för verksamheter som bedrivs på entreprenad. I jämförelse med genomsnittet i riket har Sollentuna kommun en större andel barn och unga (27 procent jämfört med 23 procent i riket), och en mindre andel äldre invånare (16 procent jämfört med 20 procent i riket).

För att kunna dimensionera verksamheter och prognostisera kommunens intäkter tar kommunen fram en befolkningsprognos. Som grund för denna ligger kommunens bostadsbyggnadsprognos samt antaganden om bland annat födelsetal, inflyttning och utflyttning.





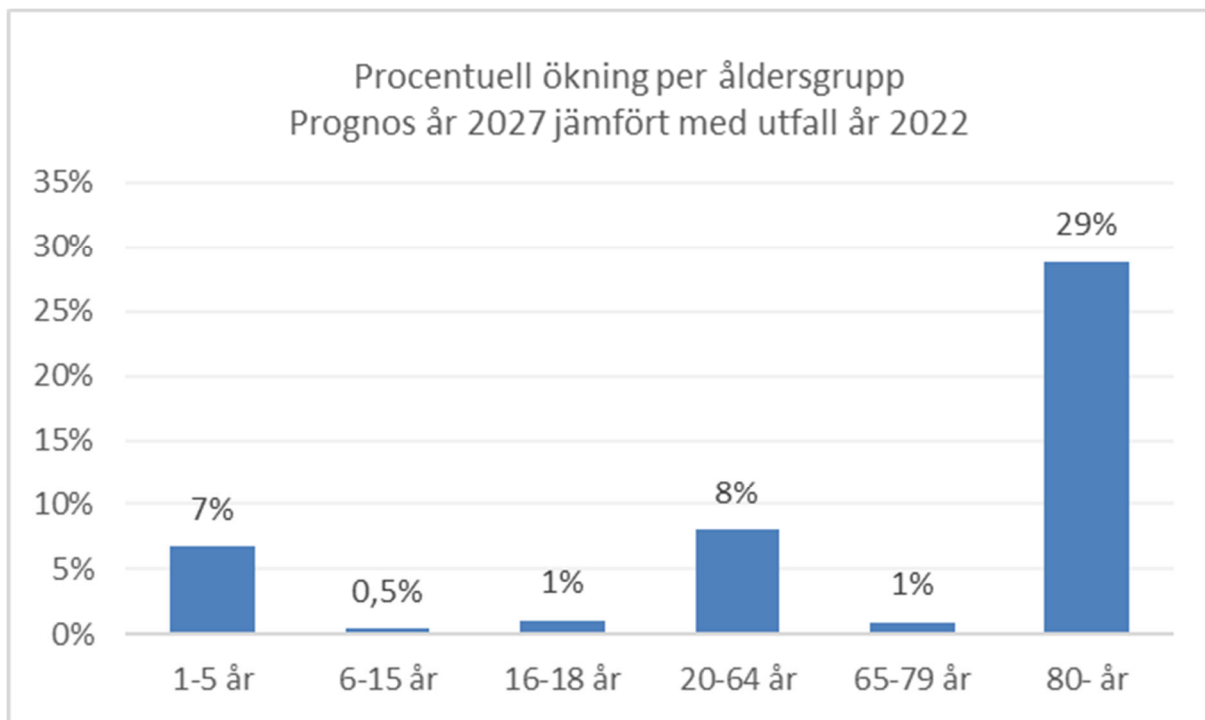
Enligt prognosen beräknas befolkningen i kommunen öka med cirka 12 000 personer under den närmaste tioårsperioden vilket är en ökning med 16 procent. Folkökningen förväntas ske som en följd av ett relativt stort bostadsbyggande vilket bidrar till ökad inflyttning som i sin tur leder till ett ökat barnafödande. I 2023 års bostadsprognos finns ett stort antal nya bostäder planerade år 2028-2030 vilket i befolkningsprognosen leder till stor folkökning genom omfattande inflyttning under dessa år. Om byggplanerna förändras i tid påverkar detta även befolkningsprognosen.



Diagrammet visar Sollentunas befolkningsstruktur år 2022 och prognos för år 2027. I åldersgrupperna 30-39 år samt barn 0-9 år är det fler som flyttar till än från Sollentuna vilket gör att antalet invånare i dessa åldersgrupper förväntas öka vid prognostiserad inflyttning.

I takt med att 1940-talisterna åldras ökar de äldsta åldersgrupperna. Åldersgruppen 80-84 år beräknas

öka med drygt 500 personer fram till år 2027 för att därefter minska. Åldersgruppen 85 år eller äldre förväntas öka med cirka 465 personer fram till utgången av år 2027.



Den kommande femårsperioden, fram till år 2027, förväntas Sollentuna kommuns befolkning öka med totalt 7 procent. Diagrammet ovan visar den procentuella förändringen per åldersgrupp. Bland barn i grundskoleålder förväntas antalet barn i låg- och mellanstadieålder öka något fram till 2027, medan antalet barn i högstadieålder förväntas minska något. De äldre åldersgrupperna har de största relativa ökningarna under prognosperioden. Totalt förväntas gruppen 80 år eller äldre öka med 29 procent fram till utgången av år 2027.

## 4 God ekonomisk hushållning

Sollentuna kommuns regler för ekonomi och verksamhetsstyrning syftar till att precisera hur lagstiftningens krav på god ekonomisk hushållning förverkligas i organisationen. För verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns ett tydligt samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effektivitet.

Verksamhetens perspektiv ska säkerställa kommunens grunduppdrag. För att göra en bedömning utifrån god ekonomisk hushållning ska mål och indikatorer i huvudsak nå eftersträvd utveckling.

Uppföljningen görs löpande under året och den slutliga bedömningen görs i kommunens årsredovisning enligt följande områden:

- Uppfyllelsen av de kommunövergripande målen
- Uppfyllelsen av de finansiella målen
- Uppfyllelsen av balanskravet
- Utvärdering avseende nämndernas ekonomi
- Utvärdering av nämndernas interna kontroll

### 4.1 Finansiella mål

Sollentuna kommun har tre finansiella mål för budget 2024, plan 2025-2026, som beskriver den ekonomiska styrkan. Kommunkoncernen har ett finansiellt mål.

Kommunen har i utgångsläget en stark finansiell ställning. Ett antal år med goda resultat har möjliggjort en stabil utveckling av kommunens ekonomi, vilket nu är bra vid början av lågkonjunkturen.

Kommunen och de kommunala bolagen planerar för investeringar för att klara kommunens framtida åtaganden till följd av den demografiska utvecklingen. Finansieringsbehovet för dessa investeringar överstiger vad kommunen och de kommunala bolagen själv genererar i kassaflöde utifrån den löpande verksamheten.

De finansiella målen beskrivs nedan.

1. Kommunens soliditet ska inte understiga 50 procent.
2. Kommunens resultatmål ska långsiktigt, exklusive realisationsvinster, uppgå till 3,0 procent av intäkter från skatter, utjämningsystem och generella statliga bidrag samt fastighetsavgift.
3. Kommunens självfinansieringsgrad av investeringar ska inte understiga 75 procent.
4. Kommunkoncernens upplåning ska inte överstiga 4 miljarder kronor.

## 5 Sollentuna kommuns vision och mål

### 5.1 Vision

Vår vision är att vara Sveriges mest attraktiva kommun. Visionen sammanfattar vad vi vill uppnå och den beskriver på ett enkelt sätt vad vi arbetar för - att göra det bästa vi kan för alla invånare och företag utifrån de förutsättningar vi har. Vi vill bli lite bättre varje dag.

I Sollentuna ska alla känna sig trygga och nöjda, utifrån sina behov, och alla ska ges möjlighet att styra över sina val. Sollentuna är en kommun som växer och vi vill växa med kvalitet och stå för en hållbar tillväxt - socialt, ekonomiskt och miljömässigt. För oss som arbetsgivare innebär visionen att vi lockar till oss, behåller och utvecklar våra medarbetare. Hos oss ska medarbetare trivas och känna att de bidrar till att utveckla verksamheten och höjer kvaliteten på kommunens service och tjänster.

För att Sollentuna ska bli Sveriges mest attraktiva kommun arbetar vi gemensamt för att uppnå tre övergripande mål:

- Trygghet och välfärd genom livet
- Hållbar och konkurrenskraftig tillväxt
- Attraktiv och effektiv organisation

### 5.2 Mål

#### 5.2.1 Trygghet och välfärd genom livet

##### Trygghet och välfärd genom livet

##### Beskrivning

Sollentuna kommun vill ge alla invånare de bästa förutsättningarna i livet.

- Alla ska känna sig trygga och nöjda med det kommunen erbjuder och det ska finnas möjlighet att leva ett gott liv i Sollentuna utifrån varje individs behov.

Kommunens invånare ska ges möjlighet att själva styra över sina val och kunna utvecklas efter egen vilja och förmåga.

- Kommunens service ska utvecklas så den är i samklang med det invånarna efterfrågar, både idag och i framtiden.

- År 2030 ska inga områden i Sollentuna finnas med på polisens lista över utsatta områden.

##### Fördjupning

I Sollentunas förskolor och skolor ska alla elever känna sig trygga. Därför har Sollentuna prioriterat trygga och välfungerande lärmiljöer och ska fortsätta att göra det. Att fullfölja en gymnasieutbildning och ta examen är avgörande för en ung människas möjligheter att forma sitt liv och sin framtid.

Studie- och yrkesvägledningen ska utvecklas och kontakt med elever ska etableras i ett tidigt skede så att de får förutsättningar att redan från början göra rätt val och fullfölja sina studier. Insatser för att stötta i övergången från grundskola till gymnasium ska förstärkas. Det ska finnas möjlighet till individuell vägledning och matchning till arbete, praktikanställningar eller studier.

Sollentuna ska vara en socialt hållbar kommun med trygga och inkluderande utemiljöer där människor med olika erfarenheter kan mötas. Genomtänkt teknik och att det finns naturliga mötesplatser i det offentliga rummet ökar den faktiska och upplevda tryggheten. Klottersaneringen och städningen ska förbättras, liksom att skapa tryggare miljöer kring entréer vid samtliga pendeltågsstationer.

De förebyggande insatserna är viktiga inom kommunens samtliga verksamheter. Människor som riskerar att hamna utanför ska tidigt fångas upp och erbjudas de insatser som krävs. Kommunen ska ha en bred samverkan med ideella och privata verksamheter och brottsförebyggande insatser ska ha fortsatt hög prioritet. Kommunens samverkan och täta dialog med polisen i Sollentuna ska fortsätta.








Kommunen ska arbeta för att motverka hedersförtryck och våld i nära relationer. Den som utsatts ska få stöd. Sollentuna kommun ska fortsätta jobba aktivt i enlighet med barnkonventionen.

Att delar av Sollentuna är på polisens lista över utsatta områden är något som vi inte kan acceptera från politikens sida. Därför förstärker vi vårt trygghetsskapande arbete och påbörjar en resa mot att 2030 ska inga områden i Sollentuna finnas på polisens lista över utsatta områden. Det är viktigt för att mota tillbaka både den öppna och dolda kriminaliteten. I utsatta områden breder otrygghet ut sig och med det sprider sig våld och olika typer av förtryck. Kommunen kommer använda hela sin verktygslåda för att öka tryggheten i områden som redan idag pekats ut som utsatta. Men det också viktigt att arbeta med och säkerställa att inga nya områden i kommunen blir otryggare.

Kvaliteten i äldreomsorgen ska bli ännu bättre genom ökad uppföljning på privata och kommunala utförare. Fortsatt fokus på demensområdet behövs. Kunskap inom demens behöver förstärkas ytterligare och de förebyggande insatserna prioriteras.

Dialog och öppenhet ska präglade den kommunala organisationen. Medborgardialoger ska genomföras då det ökar graden av inkludering. Att som boende eller verksam i Sollentuna komma i kontakt med kommunen ska vara enkelt. Genom att utveckla utbudet av digitala tjänster ska vi underlätta för invånare och företagare att utföra sina ärenden hos oss på ett enkelt och användarvänligt sätt. Med e-tjänster och jämförelsetjänster blir det lättare att genomföra ärenden som har med kommunens verksamheter att göra, alla tider på dygnet.

Delaktighet och tillgänglighet till kulturutbud för barn och unga ska öka. Kulturskolan och biblioteken är två viktiga hörnstenar och ska fortsätta att utvecklas på ett sätt som inkluderar alla i kommunen. Ett särskilt fokus ska finnas på fritidsverksamheter i otrygga områden. Fritidsgårdarna bör ges ökade möjligheter att välkomna barn och ungdomar med ett brett och varierat utbud av aktiviteter som tilltalar målgrupper som annars inte skulle lockas av verksamheten.

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Elever i årskurs 3 som svarar positivt på frågan "Jag känner mig trygg på min skola", kommunal gymnasieskola, andel (%). 	85	75	UN
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala grundskolor, andel (%) 	89	80	UN
Elever i åk 9 som är behöriga till gymnasieskolan, kommunala grundskolor, andel (%) 	93	83	UN
Elever i åk 9, meritvärde kommunala grundskolor, genomsnitt (17 ämnen) 	254	246	UN
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år 	30	18	KFN
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år 	35	30	KFN
Elever som inte upplever sig mobbade under lång tid i kommunala grundskolor, minst ett år, andel (%) 	99	90	UN

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Fritidshemmet erbjuder mitt barn meningsfulla aktiviteter, kommunala fritidshem - Vårdnadshavare till elever i förskoleklass och grundskola som uppger att fritidshemmet erbjuder deras barn meningsfulla aktiviteter, andel (%). Sammanvägt värde. <b>KF</b>	75	65	UN
Nöjdhet med förskolans verksamhet, kommunala förskolor - Vårdnadshavare som uppger att de är nöjda med verksamheten, andel (%). <b>KF</b>	90	80	UN
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%). <b>KF</b>	77	70	UN
Elever i årskurs 3 som svarar positivt på frågan "Jag är nöjd med min skola", kommunal gymnasieskola, andel (%). <b>KF</b>	80	70	UN
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS – Brukaren trivs alltid på sin dagliga verksamhet, andel (%). <b>KF</b>	85	80	VON
Brukarbedömning boende LSS totalt - brukaren trivs alltid hemma, andel (%). <b>KF</b>	80	75	VON
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg, helhetssyn, andel (%). <b>KF</b>	80	75	VON
Brukarbedömning särskilt boende, äldreomsorg, helhetssyn, andel (%). <b>KF</b>	80	75	VON
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%). <b>KF</b>	80	75	SN
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt – förbättrad situation, andel (%). <b>KF</b>	85	75	SN
Elever med godkända betyg, kommunal vuxenutbildning, andel (%). <b>KF</b>	84	83	KAN
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%). <b>KF</b>	48	42	KAN

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%) <b>KF</b>	46	41	KAN

### 5.2.1.1 Inga utsatta områden 2030

#### Beskrivning av utvecklingsuppdrag

Sollentuna kommun har som uttalat mål att inte ha några områden med på Polisens lista över utsatta områden 2030. För att förbättra livsvillkoren i utsatta områden behöver de kommunala verksamheterna samordna insatser för att motverka och förebygga social utsatthet. Samtliga nämnder behöver under perioden följa effekterna av de aktiviteter som genomförs och agera proaktivt om eftersträvd effekt uteblir.

#### Orsak

Polisen upprättar årligen en lista över utsatta områden utifrån tre kategorier: utsatt område, riskområde och särskilt utsatt område. Sollentuna kommun hade 2020 två områden med på Polisens lista, Tureberg (Bagareby) klassas som riskområde och Edsberg (Edsbergs C/Edsberg Ö) som utsatt område. Kommunens mål är att inget område i kommunen skall finnas med på Polisens lista 2030.

#### Milstolpar

- Till årsskiftet 2021/2022 skall berörda nämnder komplettera med nödvändiga indikatorer för att kunna utvärdera effekten av genomförda insatser. Till indikatorerna skall det finnas aktuellt utfall och förslag på styrgränser. Indikatorerna skall i görligaste mån fånga effekter över sådant som nämnden har rådighet över. Återrapportering sker genom budgetunderlagsprocessen.
- Till 2025 skall trångboddheten ha minskat i både Edsberg och Tureberg, jämfört med nivåer 2021.
- Till 2025 skall utbildningsnivån öka i både Edsberg och Tureberg. I Tureberg (Bagarby) är andelen elever i åk 9 som är behöriga till gymnasiets yrkesprogram 2020 79 procent, i Östra Edsberg 62 procent.
- Till 2025 skall andelen med självförsörjning ha ökat i både Edsberg och Tureberg, jämfört med nivåer 2021.

#### Slutdatum

2030-12-31

#### Ansvar för genomförande

Kommunstyrelsen leder arbetet, utbildningsnämnden, vård- och omsorgsnämnden, socialnämnden, kultur- och fritidsnämnden, samhällsbyggnadsnämnden, miljö- och klimatnämnden samt kompetens- och arbetsmarknadsnämnden skall bidra till genomförandet. Sollentunahem AB, Sollentuna kommunfastigheter AB, SEOM AB och AB SOLOM skall involveras i genomförandet av uppdraget.

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Andel sollentunabor som känner sig trygga i sitt bostadsområde kvällstid (%) <b>KF</b>	70	65	KS
Andel som anger att de är trygga eller ganska trygga att gå ut kvällstid i området de bor i Edsberg <b>KF</b>	60	55	KS

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Andel som anger att de är trygga eller ganska trygga att gå ut kvällstid i området de bor i Bagarby <b>KF</b>	60	55	KS
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%) <b>i</b>			UN
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, Edsberg, andel (%) <b>i</b>			UN
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, Bagarby, andel (%) <b>i</b>			UN
Inskrivningsgrad i förskolan, hemkommun <b>i</b>			UN
Andel förvärvsarbetande 20-34 år, Bagarby <b>i</b>			KAN
Andel förvärvsarbetande 20-34 år, Edsberg <b>i</b>			KAN
Andel förvärvsarbetande 20-34 år, Sollentuna <b>i</b>			KAN
Andel personer 20-34 år med högst förgymnasial utbildning, Bagarby <b>i</b>			KAN
Andel personer 20-34 år med högst förgymnasial utbildning, Edsberg <b>i</b>			KAN
Andel personer 20-34 år med högst förgymnasial utbildning, Sollentuna <b>i</b>			KAN
Antal inspekterade soprum i Bagarby <b>i</b>			MKN
Antal inspekterade soprum i Edsberg <b>i</b>			MKN
Antal soprum med brister i Bagarby <b>i</b>			MKN
Antal soprum med brister i Edsberg, <b>i</b>			MKN
Antal polisanmälningar gällande avfallstillsyn <b>i</b>			MKN

## 5.2.2 Hållbar och konkurrenskraftig tillväxt

### Hållbar och konkurrenskraftig tillväxt

#### Beskrivning

Sollentuna förenar det bästa av två världar – stadens utbud och närheten till naturen. Det är en av anledningarna till att kommunen växer tillsammans med både invånare och företag.



När vi planerar och bygger Sollentunas framtid sker det genom en hållbar tillväxt ur ett socialt, ekonomiskt och miljömässigt perspektiv.

Vi tar hand om naturområden och tar ansvar för att vara en klimatsmart kommun med målet att bli den första kommunen som inte tär på jordens resurser.

## Fördjupning

En av vår tids största globala utmaningar är klimatfrågan. Sollentuna ska växa med förnuft och med ansvar för att värna en blandning av förtätning och tillgång till grönområden med respekt för våra kulturella miljöer. Kommunen har ett stort ansvar för att gå före och visa möjligheten att bygga ett långsiktigt hållbart samhälle – långsiktigt ska vi bli den första kommunen som inte tär på jordens resurser.






Sollentuna ska fortsätta att ta ansvar för att minska sin andel av utsläpp av växthusgaser, både genom direkta utsläpp och indirekt. För att minimera negativ miljöpåverkan av en ökande trafikmängd bör antalet transporter minskas där det är möjligt. Vattenfrågor har kommit att få ett allt större fokus - alltifrån brist i form av lågt grundvatten till översvämningar. Dessa frågor är viktiga för kommunen och ska fortsatt drivas med kraft.

Behovet av nya bostäder är stort. I takt med att fler bostäder tillkommer i kommunen är det viktigt att det byggs med eftertanke. Miljömedvetenhet ska prägla nybyggandet i kommunen. Kommunen ska fortsätta ta sitt ansvar för bostadsproduktionen genom att ta fram planer som möjliggör byggande av nya bostäder med blandade upplåtelseformer. Sollentuna ska uppmuntra till och underlätta för nybyggnation av klimatsmarta hus.

Cykelsatsningen ska fortsätta. Fortsatta investeringar ska göras för att bygga ut cykelvägnätet, särskilt på de regionala stråken genom Sollentuna. Sollentuna ska vara Sveriges cykelvänligaste kommun 2025.

Vi ska ta del av de innovativa lösningar som finns i sökande att hitta lösningar för att minska bullret. Planer med innehållande åtgärder tas fram för att minska bullret från de större vägar som kommunen ansvarar för.

Det är genom ett bra näringslivsklimat och företagens möjlighet att växa som jobb skapas. Vi ska utveckla samarbetet med det lokala näringslivet och underlätta för företag att verka i Sollentuna, genom att bland annat förkorta handläggningstider och göra det lättare för små och lokala företag att delta vid upphandlingar samt möta företagens behov avseende trafik och infrastruktur.

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI 	75	61	KS
Antal inflyttningssklara bostäder 	500	400	SHBN
Nöjd-Kund-Index (NKI) Bygglov, SKR:s mätning företagsklimat. 	70	63	SHBN
Biologisk mångfald - ytor för pollinerare 	0	3000	MKN
Insamlat kommunalt avfall. 	395	410 kg	MKN

### 5.2.2.1 Fler arbetstillfällen 2030

#### Beskrivning av utvecklingsuppdrag

Sollentuna växer snabbt, bara under perioden 2011-2020 växte befolkningen med mer än tolv procent. Under samma period ökade dock antalet arbetstillfällen med endast två procent, medan de ökat mer i

nästan alla länets kommuner, som mest med 46 procent i Solna. Samtidigt har kommunen en utmaning med utanförskapsområden, där fler enkla jobb är en viktig parameter för att kunna minska utanförskapet.

Antalet arbetstillfällen behöver därför till 2030 öka minst lika mycket i Sollentuna som i övriga länet. För att de skall göra det behöver kommunen fokusera på arbetsplatsetableringar i form av exempelvis kontorslokaler, ytor för lokalservice och verksamhetsmark som möjliggör att fler enkla jobb tillskapas och på att fler som genomgår arbetsmarknadsenhetens insatser går vidare till ett arbete.

## Slutdatum

2030-12-31

## Ansvar för genomförande

Kommunstyrelsen leder arbetet, samhällsbyggnadsnämnden, samt kompetens- och arbetsmarknadsnämnden skall bidra till genomförandet.

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Antal personer med arbetsplats i Sollentuna kommun <a href="#">i</a>			KS
Förändring av antalet personer med arbetsplats i Sollentuna, % <a href="#">i</a>			KS
Antal företag med minst fem antal anställda <a href="#">i</a>			KS
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som A. Börjat arbeta, andel (%) <a href="#">i</a>			KAN
Andel förvärvsarbetande i Sollentuna 20-64 år <a href="#">i</a>			KS

## 5.2.2.2 Klimatneutralt Sollentuna 2030

### Beskrivning av utvecklingsuppdrag

Sollentuna kommun tar ansvar för att vara en klimatsmart kommun med målet att bli den första kommunen som inte tär på jordens resurser. Det innebär att nettoutsläppen av växthusgaser behöver minska till noll i en takt som bidrar till att den globala temperaturökningen inte överstiger 1,5 grader Celsius.

Mot bakgrund av FN:s internationella klimatpanels (IPCC:s) bedömningar 2021 är det globala utsläppsutrymmet för att klara 1,5-gradersmålet förbrukat vid dagens utsläppsnivåer före decenniets slut. Utifrån 1,5-gradersmålet behöver därför utsläppen där kommunen har rådighet minska. För kommunens del innebär detta att arbetet behöver fokusera på att minska miljö- och klimatpåverkan från mat samt fastighet/byggnation.

Berörda nämnder och bolag behöver ta fram ett nuläge för att kunna målsätta indikatorer, för att under perioden kunna följa effekterna av de aktiviteter som genomförs och agera proaktivt om eftersträvad effekt uteblir.

## Slutdatum

2030-12-31

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Totala utsläpp av växthusgaser från kommunens verksamheter <a href="#">KF</a>	25 750	26 050	KF

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Utsläpp från byggentreprenader	3 950	4 150	KS
Utsläpp från centralt upphandlade livsmedel	1 950	2 050	KS VON
Energianvändning			KS

## 5.2.3 Attraktiv och effektiv organisation

### Attraktiv och effektiv organisation

#### Beskrivning

Verksamheterna i Sollentuna kommun utvecklas ständigt för att höja kvaliteten på kommunens service och tjänster.

- I en tid av utveckling och utmaningar behöver vi en aktiv, ansvarsfull ekonomisk politik och smarta, effektiva lösningar i alla verksamheter.
- Att vara en attraktiv arbetsgivare som kontinuerligt utvecklar medarbetare och ledare är avgörande för att kunna leverera den service som invånarna efterfrågar.

#### Fördjupning


















Kommunen ska ha en stark långsiktig betalningsförmåga och så långt som möjligt självfinansiera framtida investeringar i välfärden. En strävan är att bibehålla en av Sveriges lägsta skattesatser trots den ökade finansiella påfrestningen som det kommunala skatteutjämningsystemet innebär för Sollentuna.

Vår inriktning är att värna skattebetalarnas pengar och arbeta för att utveckla en långsiktigt hållbar kvalitet i de kommunalt finansierade verksamheterna. Uppföljning och utvärdering är viktigt för detta arbete.

Sollentuna kommun är en av kommunens största arbetsgivare. Det är av stor vikt att kommunen säkerhetsställer sig som en bra och ansvarsfull arbetsgivare. Dels för att bibehålla befintlig personal men även för att locka nya medarbetare till kommunens verksamheter.

Den interna kommunikationen är central för en välfungerande organisation. Det är genom den interna kommunikationen delaktighet och inflytande skapas. Kommunanställda är ambassadörer för de kommunala verksamheterna och det ställs därför höga krav på ledarskapet inom samtliga verksamheter.

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Sjukfrånvaro, (%)	6	6,5	KS UN VON SN KFN ÖFN
Personalomsättning, extern (%)	15	16	KS UN VON SN KFN ÖFN
HME Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete	75	65	KS UN VON SN KFN ÖFN

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
HME Ledarskap 	75	65	KS UN VON SN KFN ÖFN
HME Motivation 	75	65	KS UN VON SN KFN ÖFN
HME Styrning 	75	65	KS UN VON SN KFN ÖFN
Årlig uppföljning av systematisk arbetsmiljö 	Ja		KS UN VON SN KFN ÖFN
Budgetavvikelse (%) 	0	-0,5 - 0,5	KF
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)  			KF
Andel granskade årsräkningar den 1/7 av de som är inkomna i tid. 	99	90	ÖFN
Nettokostnadsavvikelse LSS (%)  			VON
Väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enligt 9 § 9 LSS, medelvärde 	34	90	VON
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde 	40	57	VON
Andel bygglovsärenden med en handläggningstid inom 10 veckor, (%) 	97 %	90	SHBN
Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%)  			SN
Budgetavvikelse (%) Exploateringsinvesteringar 	5	-5	KS
Tillgänglighet e-post på Kontaktcenter - skriftliga svar 	95	92	KS

	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Väntetid i antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde <b>KF</b>	10	15	SN
Utredningstid i antal dagar från ansökan till beslut om LSS-insats (alla insatser), medelvärde <b>KF</b>	60	90	VON
Kassaflöde budget <b>KF</b>	0	-5	KF
Skattefinansiering av investeringar <b>KF</b>	75		KF
Strategisk kompetensförsörjning <b>KF</b>	2,5	1,1	KS UN VON SN KFN ÖFN
Prognossäkerhet (%) <b>KF</b>	0,5	-0,5	Samtliga
Soliditet, (%) <b>KF</b>	60	60	KS
Nettokostnadsavvikelse grundskola F-9 (%) <b>KF</b> <b>i</b>			UN
Årets resultat, % av skatteintäkter (exkl reavinster) <b>KF</b>	2,5	2,5	KF
Nettokostnadsavvikelse Äldreomsorg (%) <b>i</b> <b>KF</b>			VON

## 6 Uppdrag

### Effektivare verksamhet genom digitalisering

Digitalisering är nödvändigt för att möjliggöra bättre service till Sollentunaborna. Samtliga nämnder ges därför i uppdrag att utreda hur digitalisering kan bidra till ökad service och en effektivare verksamhet. Nämnderna ska prioritera möjliga insatser utifrån genomförbarhet och nytta för Sollentunaborna. Prioriteringen kommer bli underlag för nämndernas effektiviserings- och utvecklingsarbete för 2025 och framåt. Uppdraget ska redovisas i samband med delårsrapport per augusti 2024.

## 7 Budget

Budgeten för Sollentuna kommun innehåller samlad ekonomisk information över kommunens totala budget samt en uppdelning av budgeten på respektive nämnd.

### 7.1 Skattesats

Skattesatsen för Sollentuna kommun uppgår 2023 till 18,12. Motsvarande värde för Stockholms län och riket som helhet uppgår till 18,35 respektive 20,67.

För Sollentuna kommun motsvarar en höjning av skattesatsen med 10 öre en ökning av skatteintäkterna med cirka 24 miljoner kronor.

#### Kommunal skattesats 2023

	Riket	Länet	Sollentuna
Kommun	20,67	18,35	18,12
Landsting	11,57	12,08	12,08
<b>Summa</b>	<b>32,24</b>	<b>30,43</b>	<b>30,20</b>

### 7.2 Resultatbudget

Resultatbudgeten visar de totala intäkterna och kostnaderna för Sollentuna kommuns samtliga nämnder. Av resultatbudgeten framgår också avskrivningar, skatteintäkter, statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning samt finansiella intäkter och kostnader. Summan av samtliga poster summerar till årets resultat.

Sollentuna eftersträvar en hög resultatnivå som en följd av demografiska förändringar och en ökad grad av självfinansiering av investeringar.

#### Resultatbudget exklusive reavinster 2024-2026, miljoner kronor

	Budget2024	Plan2025	Plan2026
Verksamhetens intäkter	990,0	1 000,0	1 010,0
Verksamhetens kostnader	-5 447,5	-5 566,4	-5 725,3
Avskrivningar	-271,0	-286,0	-311,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-4 728,5</b>	<b>-4 852,4</b>	<b>-5 026,3</b>
Skatteintäkter	4 800,2	5 096,3	5 340,0
Generella statsbidrag, utjämning, kommunal fastighetavgift och avräkning	12,0	-128,9	-194,6
Finansiella intäkter	94,0	68,0	68,0
Finansiella kostnader	-35,0	-35,0	-35,0
<b>Årets resultat</b>	<b>142,7</b>	<b>148,1</b>	<b>152,1</b>
Resultatmål	3,0 %	3,0 %	3,0 %

#### Skatteintäkter, statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning

I tabellen nedan avseende skatteintäkter, statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning är skatteintäkterna baserade på skattesatsen 18,12 kronor för samtliga tre år. Skatteunderlagets utveckling

bygger på Sveriges kommuner och regioners prognos.

Inkomstutjämnningen avser att utjämna olikheter i skatteunderlag mellan kommunerna. Via inkomstutjämnningen fördelas merparten av statens generella statsbidrag till kommunerna. Samtliga kommuner garanteras en beskattningsbar inkomst som uppgår till 115 procent av genomsnittet. Kommuner som har en egen skattekraft som överstiger den garanterade nivån får lämna ifrån sig den överstigande delen. Över tid ökar kommunens avgift i samma takt som skatteintäkterna. I beräkningen har antagits en oförändrad relativ skattekraft.

Kostnadsutjämnningen avser att omfördela resurser med hänsyn till en förväntad efterfrågan med utgångspunkt i kommunens struktur. Områden som beaktas är ålderssammansättning, socioekonomi samt geografi. I budget 2024 plan 2025-2026 ingår ingen prognostiserad kompensation för s.k. eftersläpningseffekt. Sådan ersättning utgår till de kommuner som har befolkningsökningar som överstiger vissa gränsvärden.

### Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning 2024-2026, miljoner kronor

	Budget2024	Plan2025	Plan2026
Kommunalskatt	4 800,2	5 096,3	5 340,0
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>4 800,2</b>	<b>5 096,3</b>	<b>5 340,0</b>
<b>Kommunal fastighetsavgift</b>	<b>136,8</b>	<b>136,8</b>	<b>136,8</b>
Inkomstutjämnning	-464,4	-539,4	-585,0
Kostnadsutjämnning	200,1	188,3	192,5
Regleringsbidrag/-avgift	234,3	183,1	159,2
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0
LSS-utjämnning	-97,1	-97,7	-98,1
<b>Summa statsbidrag och utjämnning</b>	<b>-127,1</b>	<b>-265,7</b>	<b>-331,4</b>
<b>Slutavräkning 2021-2022</b>	<b>2,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Skatter, kommunal fastighetsavgift, statsbidrag och utjämnning</b>	<b>4 812,2</b>	<b>4 967,4</b>	<b>5 145,4</b>

### Finansiella poster

De finansiella posterna avser intäkter såsom ränteintäkter från bolagskoncernen, borgensavgifter och utdelning från kommunens moderbolag. De finansiella kostnaderna avser bland annat ränteuppräkningskostnader av pensionsskuld samt räntekostnader för finansiering av investeringar.

### Finansiella intäkter och kostnader 2024-2026, miljoner kronor

	Budget2024	Plan2025	Plan2026
Ränteintäkter och andra utdelningar	13,0	7,0	7,0
Borgensavgifter	10,0	6,0	6,0
Ränteintäkter koncern	43,0	27,0	27,0
Aktieutdelning	28,0	28,0	28,0
varav Sollentuna Stadshus AB	28,0	28,0	28,0



	Budget2024	Plan2025	Plan2026
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>94,0</b>	<b>68,0</b>	<b>68,0</b>
Räntekostnader	2,0	2,0	2,0
Ränta pensionsskuld	9,0	9,0	9,0
Leasing	22,0	22,0	22,0
Övriga kostnader	2,0	2,0	2,0
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>35,0</b>	<b>35,0</b>	<b>35,0</b>

För år 2024 budgeteras en utdelning från Sollentuna Stadshus AB på 28 miljoner kronor, dock högst enligt gällande lagstiftning. Under de två kommande åren 2025 och 2026 utdelas samma belopp. Den föreslagna utdelningen ingår i de budgeterade finansiella intäkterna. Enligt redovisningsreglerna ska av kommunen hyrda fastigheter, där kommunen står ekonomiska risker och fördelar, tas upp i balansräkningen. Den framräknade leasingavgiften tas upp som en finansiell kostnad. Kommunkoncernens bolag finansierar sin investeringsverksamhet genom lån från Kommuninvest, med borgen från kommunen. Borgensavgiften uppgår till 0,50 procent.

### 7.3 Balansbudget

Balansbudgeten visar kommunens totala tillgångar, avsättningar, skulder och eget kapital på bokslutsdagen den 31 december (balansdag). Det råder alltid balans mellan tillgångar respektive avsättningar, skulder och eget kapital. Det egna kapitalet utgör kommunens egna medel och definieras som tillgångar minus avsättning och skulder.

Tillgångar ökar i takt med att kommunen investerar i lokaler, anläggningar och infrastruktur samt minskar i takt med avskrivningarna. Det egna kapitalet ökar med årets resultat. Upplåning ökar de långfristiga skulderna.

Enligt redovisningsreglerna ska av kommunen hyrda fastigheter, där kommunen står ekonomiska risker och fördelar, tas upp i balansräkningen.

#### Balansräkning 2024-2026, miljoner kronor

	Budget2024	Plan2025	Plan2026
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	8 643	8 955	9 245
Omsättningstillgångar	2 372	2 151	2 035
<b>Summa tillgångar</b>	<b>11 014</b>	<b>11 106</b>	<b>11 280</b>
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	6 143	6 291	6 443
Avsättningar	1 000	1 050	1 100
Långfristiga skulder (Finansiell leasing, gatukostnader)	2 700	2 700	2 700
Kortfristiga skulder	1 171	1 065	1 037
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>11 014</b>	<b>11 106</b>	<b>11 280</b>

## 7.4 Kassaflödesanalys

Från resultatbudgeten överförs i princip årets resultat exklusive avskrivningar till kassaflödesanalysen. Tabellen visar samtliga in- och utbetalningar avseende den löpande verksamheten, investeringsverksamheten samt finansieringsverksamheten. Av kassaflödesanalysen framgår också förändringen av de likvida medlen från årets början till årets slut. Med likvida medel menas kommunens bankkonto, kontanta medel samt kortfristiga placeringar.

Enligt budgeten kommer medlen från den löpande verksamheten överstiga investeringsutgifterna. I kassaflödet ingår exploateringsnettot där intäkter från markförsäljning och gatukostnadsersättning ger ett positivt tillskott till kassaflödet. Investeringsverksamheten avser utlåning till Käppala, så kallat ägarlån, och nya andelar i Kommuninvest.

Under 2024 beräknas inte någon nyupplåning att ske i kommunen.

### Kassaflödesanalys 2024-2026, miljoner kronor

	Budget2024	Plan2025	Plan2026
Den löpande verksamheten	313	335	363
Exploateringsnetto	172	42	122
Investeringsverksamheten	-507	-509	-504
Finansiella investeringar	-107	-94	-105
Nettopplåning	0	0	0
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-128</b>	<b>-226</b>	<b>-124</b>
Likvida medel vid årets början	800	672	446
Likvida medel vid årets slut	672	446	322

## 7.5 Driftsbudget

Av driftbudgeten framgår verksamhetens nettokostnader. År 2024 avser budget, medan den följande tvåårsperioden utgör en plan. Angivna belopp avser de nettoanslag som fullmäktige beviljar.

Det har skett en dramatisk uppgång i inflation och ränta vilket har resulterat i höga nivåer på priser och räntor. SKR rekommenderar att internräntan uppgår till 2,5 procent för år 2024. I budgeten så höjs internräntan med 0,5 procent, från 2,0 procent till 2,5 procent.

Kostnaderna för kommunernas och regionernas avtalspensioner ökar med cirka 45 miljarder 2023 och med ytterligare 12 miljarder kronor 2024. Den klart största delen av kostnadsökningen, cirka 80 procent, beror på kraftigt ökad inflation där inflationstakten i juni varje år, ligger till grund för prisbasbeloppet som pensionerna värdesäkras med.

Personalomkostnaderna (PO -pålägg) växlas mellan centralt och ut till nämnderna, total cirka 50 miljoner kronor. PO-pålägget vid nämnderna behöver höjas för att följa SKRs rekommendation.

## Driftsbudget per nämnd 2024-2026, miljoner kronor

	Budget2023	Budget2024	Plan2025	Plan2026
Kommunstyrelsen	-361,6	-395,6	-415,3	-432,7
Familjerättsnämnden, Sollentunas del	-5,7	-5,8	-5,8	-5,8
Kommunrevisionen	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9
Utbildningsnämnden	-2 245,7	-2 374,9	-2 471,2	-2 549,5
Vård- och omsorgsnämnden	-1 008,9	-1 067,6	-1 130,8	-1 185,8
Socialnämnden	-325,5	-337,9	-347,7	-354,7
Kultur- och fritidsnämnden	-189,1	-203,5	-210,7	-214,9
Samhällsbyggnadsnämnden	-22,5	-27,5	-28,3	-28,9
Miljö- och klimatnämnden	-17,0	-21,6	-22,1	-22,4
Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden	-64,7	-67,1	-69,0	-70,4
Överförmyndarnämnden	-6,6	-7,0	-7,2	-7,4
<b>Summa</b>	<b>-4 249,1</b>	<b>-4 510,4</b>	<b>-4 710,0</b>	<b>-4 874,4</b>
Pensionskostnader	-225,0	-224,8	-149,8	-149,8
Avgår internränta	52,0	66,5	66,5	66,5
KS oförutsedda	-65,0	-59,8	-59,1	-68,6
<b>Totalt</b>	<b>-4 487,1</b>	<b>-4 728,5</b>	<b>-4 852,4</b>	<b>-5 026,3</b>

Kommunrevisionen ska enligt kommunallagen vara oberoende från kommunstyrelsen som inte får påverka dess arbete. Således har kommunrevisionen en egen driftsbudget. Sollentunas andel av familjerättsnämnden bryts ut från socialnämnden budget och redovisas separat.

## 7.6 Kommunstyrelsens oförutsedda

Under kommunstyrelsens oförutsedda, har medel för budgetåret 2024 avsatts med 59,8 miljoner kronor. Till stor del med anledning av den ekonomiska osäkerheten som råder i omvärlden. För planperioden 2024-2025 uppgår kommunstyrelsens oförutsedda medel till 59,1 och 68,6 miljoner kronor för respektive år.

Kommunstyrelsens oförutsedda fördelas mellan obundna och bundna medel. De obundna medlen kan löpande fördelas av kommunstyrelsen under det aktuella budgetåret.

De bundna medlen avser driftskostnader för investeringar. Medel för driftskostnader för investeringar delas ut när investeringen är färdigställd och ska tas i bruk. Avsikten är att bättre matcha driftskostnader med investeringens färdigställande. Det är alltid svårt att veta när en investering blir klar då det ofta sker förskjutning i tid på grund av överklagande, förseningar av material och liknande.

### Kommunstyrelsens oförutsedda 2024-2026, miljoner kronor

	Budget2023	Budget2024	Plan2025	Plan2026
Obundna medel	-65,0	-50,0	-50,0	-50,0
Bundna medel	0,0	-9,8	-9,1	-18,6
<b>Summa KS- oförutsedda</b>	<b>-65,0</b>	<b>-59,8</b>	<b>-59,1</b>	<b>-68,6</b>

## 7.7 Investeringsbudget

Avser investeringar för samtliga berörda nämnder. För investeringsprojekt i fastigheter, anläggningar, gata och park anger fullmäktige i budget och plan ett ramanslag, se tabell nedan. I investeringstabellen nedan ingår de investeringar i verksamhetsfastigheter och anläggningar som ska ägas av kommunen. Del av investeringar i verksamhetsfastigheter ska ägas av Sollentuna Kommunfastigheter AB och ingår således inte i tabellen nedan. För dessa investeringar avsätts istället medel i nämndernas budgetar för ökade driftskostnader.

Särskilda medel anslås årligen av fullmäktige i form av ett ramanslag (så kallad limit), se övriga rader, förutom kommunstyrelsen. Fullmäktige uppdrar åt varje nämnd att löpande besluta om investeringar för nämndernas resultatenheter. Investeringar får endast göras i inventarier, fordon, maskiner och smärre ombyggnationer i förhyrda lokaler.

Utöver detta bedriver kommunen en omfattande exploateringsverksamhet – vilken avser 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.

Natur- och tekniknämnden upphör och investeringsbudgeten för reinvesteringar i gata, park och trafik flyttas till kommunstyrelsen.

### Investeringsbudget per nämnd 2024-2026, miljoner kronor

	Budget2024	Plan2025	Plan2026
Kommunstyrelsen	-205,9	-207,8	-227,8
Utbildningsnämnden	-10,0	-10,0	-10,0
Vård- och omsorgsnämnden	-3,7	-3,7	-3,7
Socialnämnden	-1,0	-1,0	-1,0
Kultur- och fritidsnämnden	-11,0	-7,7	-7,7
<b>Delsumma</b>	<b>-231,6</b>	<b>-230,2</b>	<b>-250,2</b>
Exploatering, allmän platsmark	-275,0	-279,0	-254,0
<b>TOTAL</b>	<b>-506,6</b>	<b>-509,2</b>	<b>-504,2</b>

## 8 Budgetar för kommunens nämnder

### 8.1 Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen	Budget	Budget	Budget	Budget
<b>mkr</b>	<b>2 023</b>	<b>2 024</b>	<b>2 025</b>	<b>2 026</b>
Nettoanslag	-361,6	-395,6	-415,3	-432,7
Investeringslimit	-2,6	-5,8	-5,8	-5,8
Investeringsbudget	-226,1	-200,1	-202,0	-222,0
Exploateringsverksamhet	439,5	172,1	42,3	122,0

#### Nämndens ansvar

Kommunstyrelsen är fullmäktiges verkställande organ och ansvarar för att leda och samordna kommunens verksamheter. Kommunstyrelsen har också uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs av kommunägda bolag. En särskild uppgift för styrelsen är att bereda ärenden till fullmäktige samt ha hand om den ekonomiska förvaltningen. Kommunstyrelsen svarar bland annat för kommunens ekonomiska förvaltning, näringslivsfrågor, centrala upphandlingsfunktion, kontaktcenter, fastigheter och kommunövergripande utvecklingsarbete inom olika områden. Kommunstyrelsen är arkivmyndighet och krisledningsnämnd. Kommunstyrelsen ansvarar för exploateringsverksamheten, den övergripande trafikplaneringen, kulturmiljövård och den kulturhistoriska verksamheten och den övergripande demokrati- och integrationsverksamheten. Styrelsen ansvarar för drift och skötsel av kommunens mark. I kommunstyrelsens budget hanteras också fullmäktige och kommunens revisorer samt valnämnden. Kommunstyrelsens tjänstemannaförvaltning är kommunledningskontoret.

#### Resursfördelning

Kommunstyrelsen tilldelas 395,6 miljoner kronor för 2024, vilket är en ökning med 34,0 miljoner kronor eller 9,4 procent jämfört med 2023.

Omdisponering av medel för 2024 består av omfördelning av nämndsekreterarfunktion, och vaktmästeritjänst som flyttas till kommunledningskontoret (KLK), interndebitering av ströfakturering, kommunikationstjänst och posttjänster som tidigare debiterats nämndverksamheterna upphör och finansieras inom ram hos KLK, kontrollertjänst flyttas från KLK till miljö- och klimatnämnden. Netto uppgår omdisponeringen till en ramökning kommunstyrelsen med 2,1 miljoner kronor.

Kompensation personalomkostnadspålägg (PO) 4,9 miljoner kronor.

Kompensation internräntehöjning 14,2 miljoner kronor.

Nämnden får en generell pris- och lönekompensation på 10,4 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2024 ingår en effektivisering på 1,8 miljoner kronor.

Satsningar uppgår till 19,2 miljoner kronor. Satsningarna finansieras genom att 15,0 miljoner kronor omfördelas från kommunens fastighetsverksamhet. Resterande 4,2 miljoner kronor finansieras genom en utökad budgetram. Kommunledningskontoret får 4 miljoner kronor för EU-valet.

Samhällsbyggnadsavdelningen får utökning för framtida underhållsplaner 2,6 miljoner kronor, översiktplanerare 0,8 miljoner kronor, fler arbetstillfällen 0,8 miljoner kronor. Natur- och teknikverksamheten får 8,4 miljoner kronor för att få en budget i balans. Ökat anslag på grund av ny fördelningsmodell av Attunda brandförsvares medlemsavgifter 2,6 miljoner kronor.

## Budget 2024

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2023 års budgetram.

<b>Kommunstyrelsen i mkr</b>	
Budgetram 2023	-361,6
Omdisponering	-2,1
PO-kompensation	-4,9
Kompensation internränta	-14,2
Generell pris- och lönekompensation	-10,4
Effektivisering	1,8
Satsningar	-4,2
<b>Budgetram 2024</b>	<b>-395,6</b>

## Investeringsbudget 2024 och plan 2025-2026

	Budget2024	Plan2025	Plan2026
Investeringar i verksamhetsfastigheter			
Utbildningsnämnden	-1,0	-30,0	-28,0
Vård- och omsorgsnämnden	0,0	-11,0	-21,0
<b>Summa verksamhetsfastigheter</b>	<b>-1,0</b>	<b>-41,0</b>	<b>-49,0</b>
Investeringar i anläggningar			
Kultur- och fritidsnämnden	-24,1	-5,0	-20,0
<b>Summa anläggningar</b>	<b>-24,1</b>	<b>-5,0</b>	<b>-20,0</b>
Fastighetsägarinvesteringar			
Fastighetsägarinitierade investeringar	-75,0	-75,0	-75,0
Hysesgästanpassningar	-10,0	-10,0	-10,0
<b>Summa fastighetsägarinvesteringar</b>	<b>-85,0</b>	<b>-85,0</b>	<b>-85,0</b>
<b>Reinvesteringar gata/park</b>	<b>-50,0</b>	<b>-50,0</b>	<b>-50,0</b>
<b>Ny investeringar gata/park</b>	<b>-40,0</b>	<b>-21,0</b>	<b>-18,0</b>
<b>Summa investeringar kommunstyrelsen</b>	<b>-200,1</b>	<b>-202,0</b>	<b>-222,0</b>

I investeringstabellen ovan ingår de investeringar i verksamhetsfastigheter och anläggningar som ska ägas av kommunen. Del av investeringar i verksamhetsfastigheter ska ägas av Sollentuna Kommunfastigheter AB och ingår således inte i tabellen ovan. För dessa investeringar fattas istället beslut om ökade hyreskostnader, kopplade till investeringarna, i nämndernas driftsbudgetar.

Investeringsbudgeten för fastigheter baseras dels på kommunens lokalförsörjningsplan som utgår från respektive nämnds identifierade lokalbehov i lokalresursplanerna, dels på fastighetsägarinvesteringar

som är inom normal fastighetsförvaltning och dels utifrån nuvarande status kring pågående projekt.

För utbildningsnämnden planeras bland annat en investering i Väsjöskolan etapp 1 med en tillfällig förskola samt en ny förskola i Tureberg.

För vård- och omsorgsnämnden planeras att bygga nya LSS boenden.

För kultur- och fritidsnämnden planeras bland annat ny belysning vid Sollentunavallen och en ny ispist i hall A.

En del av investeringarna avser fastighetsägarinvesteringar, dessa omfattar:

- Hyresgästanpassningar
  - Av nämnderna/hyresgästerna initierade förändringar i byggnad till följd av verksamhetsförändringar.
- Fastighetsägarinitierade investeringar
  - Reinvesteringar i befintliga byggnader som inte hanteras inom ramen för normalt planerat underhåll. Investeringar i byggnader för lägre energiförbrukning eller för ökad miljöhänsyn. Investeringar i byggnader till följd av myndighetskrav, bättre säkerhet eller arbetsmiljö. I reinvesteringarbudgeten ingår trygghetsskapande och energibesparande åtgärder samt lås- och larminvesteringar.

Markanknutna investeringar avser investeringar i allmän platsmark där det inte finns möjlighet att ta ut en ersättning för investeringar, likt exploateringsinvesteringar. I budgeten ligger bland annat reningsanläggning Edsvik och markprojekt i anknötning till Sjösportcentret.

#### Kommunstyrelsen – exploateringsbudget , miljoner kronor

Exploateringsverksamhet	Budget2024	Plan2025	Plan2026
Detaljplaner	14,3	2,3	0,5
Detaljplaner	-12,9	-5,2	-2,6
<b>Netto, mkr</b>	<b>1,4</b>	<b>-2,9</b>	<b>-2,1</b>
Allmän platsmark	175,9	205,9	178,0
Allmän platsmark	-275,2	-278,6	-254,2
<b>Netto, mkr</b>	<b>-99,3</b>	<b>-72,7</b>	<b>-76,2</b>
Mark inkomster	328,7	182,2	226,6
Mark utgifter	-58,7	-64,3	-26,3
<b>Netto, mkr</b>	<b>270,0</b>	<b>117,9</b>	<b>200,3</b>
<b>Totala inkomster</b>	<b>518,9</b>	<b>390,4</b>	<b>405,1</b>
<b>Totala utgifter</b>	<b>-346,8</b>	<b>-348,1</b>	<b>-283,1</b>
<b>Totalt netto, mkr</b>	<b>172,1</b>	<b>42,3</b>	<b>122,0</b>

Under 2024 fortsätter utbyggnad av Tvärbanan i Helenelund och inom Väsjön har avtal tecknats med exploatörer för byggnation av bostäder.

Inbromsningen på bostadsmarknaden innebär ekonomiska risker inom exploateringsverksamheten. Det är således viktigt att bevaka intäcks- och utgiftsutveckling för de pågående projekt samt möjliga projekt som kan bli aktuella. Det är av vikt för kommunens ekonomi att finansieringen säkerställs i projekten och att överväganden om tidsförskjutningar sker i samverkan med berörda exploatörer. Påverkan på framdrift inom planverksamheten behöver kontinuerligt beaktas under det kommande budgetåret. Även de långsiktiga möjliga effekterna för plan- och exploateringsverksamheten behöver analyseras löpande.

## Allmänt

Exploatering innebär en förändring eller förädling av markanvändning, från obebyggd till bebyggd eller genom omvandling i områden där pågående verksamhet har blivit otidsenlig eller där starka samhällsintressen tar över. En ny exploatering föregås normalt av planläggning och följs sedan av ett genomförande. Kommunstyrelsen representerar kommunen som ägare av bland annat exploateringsfastigheter. För de enskilda exploateringsprojekten eftersträvas ekonomisk balans över tiden samt minimerat tidsavstånd mellan utgifter och inkomster. Exploateringsverksamheten prövas och antas årligen för en treårsperiod där första året utgör budget

## 8.2 Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden	Budget	Budget	Budget	Budget
<b>mkr</b>	<b>2 023</b>	<b>2 024</b>	<b>2 025</b>	<b>2 026</b>
Nettoanslag	-2 245,7	-2 374,9	-2 471,2	-2 549,5
Investeringslimit	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0

### Nämndens ansvar

Nämnden har ansvar för kommunens förskoleverksamhet, skolbarnsomsorg, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola samt det kommunala aktivitetsansvaret.

### Resursfördelning

Utbildningsnämnden tilldelas 2 374,9 miljoner kronor för 2024, vilket är en ökning med 129,2 miljoner kronor eller 5,8 procent jämfört med 2023.

För budgetram 2024 har budgetmedel omdisponerats avseende nämndsekreterarfunktion som flyttas till kommunledningskontoret. Omdisponeringen medför en ramminskning på 0,4 miljoner kronor.

Kompensation personalomkostnadspålägg (PO) 34,0 miljoner kronor.

Kompensation internräntehöjning 0,2 miljoner kronor.

Nämnden får en generell pris- och lönekomensation på 95,3 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2024 ingår en effektivisering på 10,6 miljoner kronor, läggs på central nivå, och påverkar inte skolverksamheten.

Satsningar uppgår till 23,7 miljoner kronor. Den anpassade grundskolan utökas med 12,3 miljoner kronor och 11,4 miljoner kronor sätts av till gymnasiepengen.

Nämndens ram minskas med 13,0 miljoner kronor för vikande volymer.



## Budget 2024

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2023 års budgetram.

Utbildningsnämnden i mkr	
Budgetram 2023	-2 245,7
Omdisponering	0,4
PO-kompensation	-34,0
Kompensation internränta	-0,2
Generell pris- och lönekompensation	-95,3
Effektivisering	10,6
Satsningar	-23,7
Volym	13,0
<b>Budgetram 2024</b>	<b>-2 374,9</b>

## Volym

Nedan redovisas relevanta volymmått för perioden 2024–2026.

Volym, mkr	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026
Förskola och fritidshem, mkr	11,0	-6,2	-8,1
Grundskola, mkr	9,8	3,5	-0,6
Gymnasieskola, mkr	-7,8	-1,4	-1,8
	<b>13,0</b>	<b>-4,1</b>	<b>-10,5</b>

Volym, antal	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026
<b>Förskola, antal barn</b>	<b>4 119</b>	<b>4 162</b>	<b>4 217</b>
<b>Fritidshem</b>	<b>5 205</b>	<b>5 245</b>	<b>5 295</b>
Antal barn 6 år	899	927	945
Antal barn år 1-3	2 831	2 834	2 862
Antal barn år 4-6	1 475	1 484	1 488
<b>Förskoleklass, antal barn</b>	<b>953</b>	<b>983</b>	<b>1 001</b>
<b>Grundskola</b>	<b>9 547</b>	<b>9 489</b>	<b>9 485</b>
Antal barn år 1-5	5 148	5 144	5 170
Antal barn år 6-9	4 399	4 345	4 315

Volym, antal	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026
Gymnasieverksamheten	3 450	3 464	3 482

### 8.3 Vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämnden	Budget	Budget	Budget	Budget
mkr	2 023	2 024	2 025	2 026
Nettoanslag	-1 008,9	-1 067,6	-1 130,8	-1 185,8
Investeringslimit	-3,7	-3,7	-3,7	-3,7

#### Nämndens ansvar

Vård- och omsorgsnämnden ansvarar för vård och omsorg om äldre personer och för personer med funktionsnedsättning, ledningen av den kommunala hälso- och sjukvården samt den kommunala patientnämndsverksamheten, bostadsanpassningsbidrag och färdtjänst.

#### Resursfördelning

Vård- och omsorgsnämnden tilldelas 1 067,6 miljoner kronor för 2024, vilket är en ökning med 58,7 miljoner kronor eller 5,8 procent jämfört med 2023.

För budgettram 2024 har budgetmedel omdisponerats avseende ströfakturering och posttjänster som tidigare debiterats nämndverksamheterna och som upphör från och med 2024. Omdisponeringen innebär en ramminskning med 0,5 miljoner kronor.

Kompensation personalomkostnadspålägg (PO) 1,6 miljoner kronor.

Nämnden får en generell pris- och lönekomensation på 30,3 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2024 ingår en effektivisering på 4,7 miljoner kronor.

Volymuppräknningen uppgår till 32,0 miljoner kronor.

#### Budget 2024

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2023 års budgettram.

Vård- och omsorgsnämnden i mkr	
Budgettram 2023	-1 008,9
Omdisponering	0,5
PO-kompensation	-1,6
Kompensation internränta	0,0
Generell pris- och lönekomensation	-30,3
Effektivisering	4,7
Satsningar	0
Volym	-32,0
<b>Budgettram 2024</b>	<b>-1 067,6</b>

## 8.4 Socialnämnden

Socialnämnden	Budget	Budget	Budget	Budget
<b>mkr</b>	<b>2 023</b>	<b>2 024</b>	<b>2 025</b>	<b>2 026</b>
Nettoanslag	-325,5	-337,9	-347,7	-354,7
Investeringslimit	-1,2	-1,0	-1,0	-1,0

### Nämndens ansvar

Socialnämnden ansvarar för stöd- och bidragsgivning enligt socialtjänstlagen, utom vad gäller särskilda bestämmelser för personer över 65 år. Nämnden svarar även för kommunens konsumentvägledning och skuldrådgivning. Nämnden är huvudman för kommunens flykting- och invandrarverksamhet.

### Resursfördelning

Socialnämnden tilldelas 337,9 miljoner kronor för 2024, vilket är en ökning med 12,4 miljoner kronor eller 3,8 procent jämfört med 2023.

För budgetram 2024 har budgetmedel omdisponerats för nämndsekreterarfunktion som flyttas till kommunledningskontoret. Interndebitering av tjänster som kommunledningskontoret tidigare debiterat nämnden avseende bland annat bilpool, ströfakturering och posttjänster upphör. Medel för IPS övergår att finansieras av kompetens- och arbetsmarknadsnämnden från och med 2024. Omdisponeringen medför en ramminskning på 2,1 miljoner kronor.

Kompensation personalomkostnadspålägg (PO) 4,3 miljoner kronor.

Nämnden får en generell pris- och lönekompensation på 10,1 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2024 ingår en effektivisering på 1,5 miljoner kronor.

Satsningar uppgår till 1,6 miljoner kronor. Avhopparverksamhet 0,8 miljoner kronor och Familjehub ett komplement till familjecentral 0,8 miljoner kronor.

### Budget 2024

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2023 års budgetram.

Socialnämnden i mkr	
<i>Budgetram 2023</i>	-325,5
Omdisponering	2,1
PO-kompensation	-4,3
Kompensation internränta	0
Generell pris- och lönekompensation	-10,1
Effektivisering	1,5
Satsningar	-1,6
<b>Budgetram 2024</b>	<b>-337,9</b>

## 8.5 Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden	Budget	Budget	Budget	Budget
<b>mkr</b>	<b>2 023</b>	<b>2 024</b>	<b>2 025</b>	<b>2 026</b>
Nettoanslag	-189,1	-203,5	-210,7	-214,9
Investeringslimit	-1,7	-11	-7,7	-7,7

### Nämndens ansvar

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för allmän kulturverksamhet, biblioteksverksamhet, kulturskola, idrottsverksamhet, fritidsverksamhet för ungdomar 13 - 20 år, turism, lotteriverksamhet samt bidrag till ungdoms- och kulturföreningar samt handikapporganisationer.

### Resursfördelning

Kultur- och fritidsnämnden tilldelas 203,5 miljoner kronor för 2024, vilket är en ökning med 14,4 miljoner kronor eller 7,6 procent jämfört med 2023.

För budgetram 2024 har budgetmedel omdisponerats för vaktmästartjänst som övergår till kommunledningskontoret samt interndebitering av tjänster som kommunledningskontoret tidigare debiterat nämnden avseende ströfakturering och posttjänster upphör. Omdisponeringen medför en ramminskning på 0,2 miljoner kronor.

Kompensation personalomkostnadspålägg (PO) 2,0 miljoner kronor.

Kompensation internräntehöjning 0,1 miljoner kronor.

Nämnden får en generell pris- och lönekompensation på 7,9 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2024 ingår en effektivisering på 0,9 miljoner kronor.

Satsningar uppgår till 5,5 miljoner kronor. Satsningar görs för trygghetsskapande åtgärder 2,2 miljoner kronor, Utökat driftansvar 2,0 miljoner kronor, 0,9 miljoner kronor till hyreskostnad för Amorina/Tintomara och brobyggare 0,4 miljoner kronor.

### Budget 2024

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2023 års budgetram.

Kultur- och fritidsnämnden i mkr	
Budgetram 2023	-189,1
Omdisponering	0,2
PO-kompensation	-2,0
Kompensation internränta	-0,1
Generell pris- och lönekompensation	-7,9
Effektivisering	0,9
Satsningar	-5,5
<b>Budgetram 2024</b>	<b>-203,5</b>

## 8.6 Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden	Budget	Budget	Budget	Budget
mkr	2 023	2 024	2 025	2 026
Nettoanslag	-22,5	-27,5	-28,3	-28,9

### Nämndens ansvar

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för kommunens uppgifter enligt plan- och bygglagen för detaljplan, områdesbestämmelser och inlösen av mark som har samband med genomförande av detaljplan. Vidare beslutar nämnden om utredning, enskilda ersättningskyldighet, jämkning, anstånd, avbetalning avseende gatukostnadsersättningar och exploatering inom områdena gata och park. Nämnden har även ett ansvar för kommunens mät- och karttekniska uppgifter.

### Resursfördelning

Samhällsbyggnadsnämnden tilldelas 27,5 miljoner kronor för 2024, vilket är en ökning med 5,0 miljoner kronor eller 22,2 procent jämfört med 2023.

Kompensation personalomkostnadspålägg (PO) 1,4 miljoner kronor

I ramberäkningen för 2024 ingår en effektivisering på 0,1 miljoner kronor.

Satsningar uppgår till 3,7 miljoner kronor. 0,7 miljoner kronor skjuts till för vikande intäkter inom bygglov, 2,5 miljoner kronor satsas på digitalisering av samhällsprocessen och 0,5 miljoner kronor sätts av till bevarandehantering.

### Budget 2024

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2023 års budgetram.

Samhällsbyggnadsnämnden i mkr	
Budgetram 2023	-22,5
Omdisponering	0,0
PO-kompensation	-1,4
Kompensation internränta	0
Generell pris- och lönekompensation	0,0
Effektivisering	0,1
Satsningar	-3,7
<b>Budgetram 2024</b>	<b>-27,5</b>

## 8.7 Miljö- och klimatnämnden

Miljö- och klimatnämnden	Budget	Budget	Budget	Budget
mkr	2 023	2 024	2 025	2 026
Nettoanslag	-17,0	-21,6	-22,1	-22,4

### Nämndens ansvar

Miljö- och klimatnämnden ansvarar för tillsyn inom miljö-, hälsoskydds- och livsmedelsområdet samt över butikers försäljning av folköl, tobak, sprängämnesprekursorer och receptfria läkemedel.

Nämnden ansvarar även för att planera och samordna det övergripande arbetet med att minska

kommunens miljö- och klimatpåverkan, sammanställa kommunens miljöinformation och planera och samordna kommunens förebyggande och åtgärdande arbete med buller-, energi- och vattenfrågor. Nämnden bevakar och svarar för kommunens interkommunala vattensamverkan.

### Resursfördelning

Miljö- och klimatnämnden tilldelas 21,6 miljoner kronor för 2024, vilket är en ökning med 4,6 miljoner kronor eller 26,8 procent jämfört med 2023.

För budgetram 2024 har budgetmedel omdisponerats för kontrollertjänst som övergår till miljö- och klimatnämnden samt interndebitering av tjänster som kommunledningskontoret tidigare debiterat nämnden avseende ströfakturering och posttjänster som upphör. Omdisponeringen medför en ramökning på 0,5 miljoner kronor.

Kompensation personalomkostnadspålägg (PO) 0,9 miljoner kronor

Nämnden får en generell pris- och lönekompensation på 0,9 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2024 ingår en effektivisering på 0,1 miljoner kronor.

Satsningar uppgår till 2,4 miljoner kronor. 0,8 miljoner kronor sätts av till utökat arbete med beredskap, 1,2 miljoner kronor för arbete med avfallsbrottslighet och 0,4 miljoner kronor för upphandlingsstöd inom miljöområdet.

### Budget 2024

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2023 års budgetram.

Miljö- och klimatnämnden i mkr	
Budgetram 2023	-17,0
Omdisponering	-0,5
PO-kompensation	-0,9
Kompensation internränta	0
Generell pris- och lönekompensation	-0,9
Effektivisering	0,1
Satsningar	-2,4
<b>Budgetram 2024</b>	<b>-21,6</b>

## 8.8 Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden	Budget	Budget	Budget	Budget
mkr	2 023	2 024	2 025	2 026
Nettoanslag	-64,7	-67,1	-69,0	-70,4

### Nämndens ansvar

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden ansvarar för den kommunala vuxenutbildningen, utbildning i svenska för invandrare och arbetsmarknadsfrågor. Nämnden svarar även för kommunens operativa näringslivsarbete när det gäller samverkan med företag kring bl.a. praktikplatser, feriejobb och rekryteringsmässor.

### Resursfördelning

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden tilldelas 67,1 miljoner kronor för 2024, vilket är en ökning

med 2,4 miljoner kronor eller 3,8 procent jämfört med 2023.

För budgettram 2024 har budgetmedel omdisponerats för IPS som övergår att finansieras av kompetens- och arbetsmarknadsnämnden. Tjänster för kommunikationstjänst samt ströfakturerings och posttjänster kommunledningskontoret tidigare debiterat nämnden upphör. Omdisponeringen medför en ramökning på 0,6 miljoner kronor.

Kompensation personalomkostnadspålägg (PO) 0,9 miljoner kronor

Nämnden får en generell pris- och lönekomensation på 1,2 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2024 ingår en effektivisering på 0,3 miljoner kronor.

### Budget 2024

Nedan anges förändringen av budgettramen jämfört med 2023 års budgettram.

Kompetens- och arb. markn.nämnden i mkr	
Budgettram 2023	-64,7
Omdisponering	-0,6
PO-kompensation	-0,9
Kompensation internränta	0
Generell pris- och lönekomensation	-1,2
Effektivisering	0,3
Satsningar	0
<b>Budgettram 2024</b>	<b>-67,1</b>

## 8.9 Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden	Budget	Budget	Budget	Budget
mkr	2 023	2 024	2 025	2 026
Nettoanslag	-6,6	-7,0	-7,2	-7,4

### Nämndens ansvar

I varje kommun ska det finnas en överförmyndare eller en överförmyndarnämnd med uppgift att utöva tillsyn över förmyndares, förvaltares och gode mäns förvaltning samt efter ansökan eller anmälan utreda behovet av nämnda insatser. Överförmyndarnämnden är gemensam mellan kommunerna Sigtuna, Sollentuna, Upplands Väsby och Vallentuna. Sollentuna är värdkommun för den gemensamma nämnden.

### Resursfördelning

Överförmyndarnämnden tilldelas 7,0 miljoner kronor för 2024, vilket är en ökning med 0,4 miljoner kronor eller 6,1 procent jämfört med 2023.

Kompensation personalomkostnadspålägg (PO) 0,2 miljoner kronor

Nämnden får en generell pris- och lönekomensation på 0,2 miljoner kronor.

## Budget 2024

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2023 års budgetram.

<b>Överförmyndaren Sollentuna i mkr</b>	
<i>Budgetram 2023</i>	-6,6
Omdisponering	0
PO-kompensation	-0,2
Kompensation internränta	0
Generell pris- och lönekompensation	-0,2
Effektivisering	0
Satsningar	0
<b>Budgetram 2024</b>	<b>-7,0</b>