



Budgetdirektiv – Mål & Budget 2027 med planeringsramar 2028– 2030

Slutlig

Beslutsdatum: 2026-03-23

Giltighetstid: tom 2026-10-31

Dokumentansvarig: Ekonomichef

Innehållsförteckning

Politisk viljeinriktning	3
Kommunens vision	5
Mål, uppdrag och indikatorer.....	6
Finansiella målsättningar.....	19
Kommunens skatteunderlag	20
Framtida investeringar (2034)	21
Generella statsbidrag.....	21
Disponering av resultatutjämningsreserven och resultatreserv	22
PKV för kommunal verksamhet.....	22
Övergripande anvisning till förvaltningens yttrande	23
Tidplan	26
Budgetramar 2027-2030.....	27
Driftbudget 2027-2030	28
Investeringsplan 2027-2030	32

Politisk viljeinriktning

En kommuns kärnuppdrag är att tillhandahålla grundläggande offentliga tjänster som är avgörande för invånarnas välfärd och livskvalitet. Detta omfattar exempelvis vård, stöd och omsorg för de mest utsatta, samt samhällsplanering och byggande av infrastruktur för att säkerställa att det finns en fungerande miljö för både individer och företag.

Kommunens verksamhet styrs av de mål, budgetar och uppdrag som fastställs av kommunfullmäktige. Politiken ansvarar för den yttre effektiviteten, det vill säga att kommunen gör rätt saker. Det handlar till exempel om prioritering av kärnverksamhet. Förvaltningscheferna är ansvariga för den inre effektiviteten, att arbetet mot målen utförs på ett effektivt sätt.

Det innebär att politiken och förvaltningen måste samarbeta för att ständigt prioritera och omfördela resurser på ett sätt som ger största möjliga nytta för kommuninvånarna. Här handlar det om att ständigt ifrågasätta arbetssätt, identifiera förbättringsområden och överväga vad som kan göras på ett annat sätt, sluta göras eller göras på ett nytt sätt. På så sätt kan kommunen öka värdet per skattekrona och skapa långsiktigt hållbara resultat för sina invånare.

Utgångspunkter för budgetarbetet:

- Kommunen ska hushålla med skattebetalarnas pengar.

Ett grundläggande krav för att en kommun ska kunna bedriva sin verksamhet på ett långsiktigt hållbart sätt är att alltid sträva efter att använda skattebetalarnas pengar på ett ansvarsfullt sätt. Detta innebär att kommunen måste säkerställa att de prioriterar rätt verksamheter, och att dessa genomförs så effektivt som möjligt till rätt kvalitet. Prioriteringar, omfördelningar av medel och tjänster är centrala verktyg för att upprätthålla en god hushållning.

- Nyttokalkyler och datadriven analys ska ligga till grund för kommunens utvecklingsarbete.

Med de demografiska utmaningarna, där en mindre arbetsför befolkning ska försörja en växande äldre befolkning, blir det allt viktigare att använda data och analys för att identifiera och genomföra verksamhetsförändringar som kan ge långsiktigt lägre kostnader. Förvaltningen ska kunna lägga fram förslag på hur verksamheten kan förändras för att bibehålla eller förbättra kvaliteten samtidigt som kostnaderna minskar. Om sådana förändringar innebär initiala kostnader ska dessa tydligt redovisas, så att en rättvisande bedömning kan göras om den långsiktiga nyttan. Om dessa förslag innebär en initial kostnad för att sedan ge lägre kostnader ska den initiala kostnaden också redovisas.

- Ökat värde per skattekrona.

Effektivitet är en ständig målsättning, och kommunen bör alltid jämföra sina resultat med andra kommuner för att identifiera och implementera de bästa arbetssätten. Att kontinuerligt lära av de kommuner som är mest framgångsrika inom olika områden är avgörande för att optimera användningen av skattemedel.

- Samtliga beslut ska föregås av en god konsekvensanalys.

För att säkerställa att beslut fattas på ett genomtänkt sätt, ska alla större beslut föregås av en noggrann konsekvensanalys. Denna analys ska inte bara belysa de ekonomiska konsekvenserna, utan även hur olika grupper – till exempel barn, äldre eller företag – påverkas kvalitetsmässigt, ekonomiskt och trygghetsmässigt. Dessutom ska alternativen till det föreslagna beslutet tydligt framgå, så att motiveringen för det valda alternativet blir förståeligt och transparent.

Kommunens vision

Knivsta - en kommun med driv och stort hjärta

En attraktiv kommun

I Knivsta är det nära till allt - till servicen, arbetsmarknaden, storstaden och världen. Närheten gör livspusslet lätt att lösa, på samma gång som möjligheterna att bo och verka här är många. De gröna näringarna och jordbruket är en del av kommunens identitet.

En kommun med stort hjärta

Knivsta är en omtänksam kommun. Här känner vi tillit och har förtroende för varandra. Knivsta är en välkomnande, öppen och inkluderande plats.

En kommun med driv

I Knivsta finns en kraft och en framtidstro. Kommunen har ett gott värdskap och en god service till ett växande näringsliv. I Knivsta drar vi fördel av vårt unika läge mitt i en expansiv region.

En aktiv kommun som främjar folkhälsa

I Knivsta finns gott om platser där människor kan mötas. Det är tryggt att röra sig utomhus både dagar och kvällar. Naturen finns nära, med skogar, sjöar och ängar runt hörnet. Folkhälsan är god och det finns många möjligheter till rörelse, upplevelser och rekreation.

En grön och hållbar kommun

Knivsta växer balanserat, i dialog och samverkan med knivstaborna, och i samklang med naturen. Knivsta är ett samhälle som motverkar och hanterar klimatförändringar. Kommunen utvecklas med hänsyn till helheten och är ett robust samhälle, med goda förutsättningar att klara framtidens utmaningar.

Mål, uppdrag och indikatorer

Budgetprocessen syftar till att resurssätta det kommunala uppdraget och politiska prioriteringar. I Mål och budget 2027 med plan för 2028–2030 anges inriktningsmål, uppdrag och indikatorer, dessa är vägledande i planeringsdirektivet för mål och budget.

Budgetprocessen är senarelagd under valåret och valets utgång kan påverka de framtida prioriteringarna i mål och budget. Grunden för budgetdiskussionerna kommer vila i budgetdirektivet där både nuvarande och nya uppdrag processas för att säkerställa ett bra grundmaterial till de styrande efter valet 2026.

Indikatorer är mätbara mått som visar hur väl ett mål uppnås och vilken utveckling som sker över tid. De skapar struktur, tydlighet och möjlighet till styrning och uppföljning. Tabellerna för indikatorer har uppdaterats med senaste utfall för att påvisa trend/riktning.

Bedömning om målet uppnås ska baseras på uppdragens och indikatorernas utveckling över tid mot jämförbara och likvärdiga kommuner.

Kommunfullmäktiges inriktningsmål, uppdrag och indikatorer

De fem inriktningsmålen ska främja långsiktighet i kommunens arbete och kraftsamla kommunkoncernen för att säkerställa det politiska genomslaget. Målen förstärks med ett antal riktade uppdrag. De fem inriktningsmålen gäller följande områden:

Stadsbyggnad

En sund stadsbyggnad för ett trivsamt, tryggt och grönt

Näringsliv

Knivsta med ett välmående näringsliv.

Förskola och skola

Trygga förskolor och skolor med god omsorg och goda kunskapsresultat.

Vård, stöd och omsorg

Vård, stöd och omsorg med kvalitet.

Folkhälsa

En stark samhällsgemenskap och god folkhälsa.

Fritid och kultur

Aktivt förebyggande av utanförskap där förenings- och kulturlivet är centralt.

Kommunens ekonomi

Kommunen ska säkerställa en långsiktig ekonomi i balans.

Inriktningsmål 1:

En sund stadsbyggnad för ett trivsamt, tryggt och grönt Knivsta (KS, SUN, UN, SN, BMN)

Knivsta kommuns fortsatta utveckling ska fokusera på att forma trivsamma och trygga boendemiljöer som tillför både mänskliga och ekonomiska värden. För landsbygden betyder det en organisk tillväxt utifrån befintliga strukturer. För tätorterna Knivsta och Alsike innebär det en utveckling som präglas av småskalighet och grönska. Behovet av bostäder ska avspeglade sig både i boendeformer och styra den takt i vilken samhället utvecklas. Kommunens ekonomiska åtaganden över tid ska vägas in i all planering.

För att öka både tryggheten och trivsamheten i centrala Knivsta sätter vi stor vikt vid att jobba aktivt med våra offentliga miljöer, liksom med tidiga insatser och förebyggande arbete. Trygghetsaspekter ska genomgående beaktas i alla processer och beslut. Målet är att Knivsta ska bli Sveriges tryggaste kommun med lägst brottslighet.

Tidiga medborgardialoger ska genomföras och tydliga krav ska finnas på sammanhållen arkitektur och gestaltning utifrån ett platsutvecklingsperspektiv och Knivstas identitet som modern trädgårdsstad med närhet till natur och rekreation.

Uppdrag	Nämnd
1 Den fysiska planeringen och samhällsbyggandet ska utgå från trädgårdsstadens principer med småskaligt byggande och trivsamt gestaltande bostadsområden. Behovet av boende-, pendlar- och nyttoparkeringar ska mötas i nya och befintliga områden.	KS, SUN
2 Genomför medborgardialog i tidiga skeden av beslutsprocessen, innan beslut fattas, för att säkerställa att invånarnas synpunkter och idéer beaktas.	KS, SUN
3 Fortsätta arbetet med trygghetsvårdarna och uppsökandegruppen.	KS, UN, SN
4 Tillgängliggör och underhåll viktiga mål- och besökspunkter som badplatser, parker, historiska platser och centrumstråk.	KS, SUN
5 Knivstas krisberedskap ska utvecklas i takt med nationell lagstiftning.	KS, UN, SN, SUN
7 Minska ledtiderna i kommunens arbete med detaljplaner och samverka med aktörer för att minska ledtiderna på helhet.	KS, SUN

Indikator	2021	2022	2023	2024	2025
Medborgarundersökningen - Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)	94		94	96	98
Kolada N00667	K: 98		K: 94	K: 96	K:96
K: kvinnor M: män	M: 91		M: 93	M: 97	M:99
Medborgarundersökningen - Trygghet i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%)	82		88	83	86
Kolada N00610	K: 77		K: 82	K: 79	K: 81
K: kvinnor M: män	M: 87		M: 95	M: 88	M:91
Medborgarundersökningen - Möjlighet att påverka politiska beslut i kommunen fungerar bra, andel (%)	20		36	44	44
Kolada N00650	K: 20		K: 43	K: 46	K: 48
K: kvinnor M: män	M: 20		M: 30	M: 43	M:41
Medborgarundersökningen – Skötsel av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%)	68		69,3	69,7	76,8
Kolada N00600					

Inriktningsmål 2:

Ett Knivsta med ett välmående näringsliv (KS, SUN, BMN)

Kommunen ska vara en god och serviceinriktad samarbetspartner. Det lokala näringslivet är en viktig del i kommunens utveckling och stor vikt ska läggas vid att säkerställa god dialog som bidrar till möjliggörande och genomförande.

Kommunen ska arbeta proaktivt för att säkerställa god tillgång till planlagd och byggklar verksamhetsmark, så att näringslivets behov av mark kan mötas snabbt och effektivt. Genom god framförhållning och beredskap i projektportföljen skapas förutsättningar för företagsetableringar, sysselsättning och hållbar tillväxt.

Uppdrag	Nämnd
8 Förenkla företagens vardag genom att utveckla en effektiv och rättssäker företagsservice med hög kvalitet.	BMN, KS, SUN
9 Färdigställa en strategisk inriktning för etableringar utifrån översiktsplan och fortsätta utveckla samhällsbyggnadsportföljen med verksamhetsmark.	KS

Indikator	2021	2022	2023	2024	2025
Företagsklimat enligt Öppna Jämförelser (Insikt) NKI Kolada U07451	76	79	72	80	Pub. v 17 2026
Nystartade företag, antal/100 inv, 16–64 år Kolada N00999	11,6	12,9	12,9	12,7	

Inriktningsmål 3:

Trygga förskolor och skolor med god omsorg och goda kunskapsresultat (UN)

Alla barn och elever ska ges den bästa ledningen och stimulansen för att kunna utvecklas så långt det är möjligt utifrån sina förutsättningar. Särskilt stöd och extra anpassning ska ges till elever som har rätt till det, och tidiga insatser ska fortsatt prioriteras. Kommunens skolor ska ha ett tydligt kunskapsfokus där fler elever når godkända resultat och fullföljer sin utbildning. Det är viktigt att förskolan och skolan är en trygg miljö för såväl barn och elever som medarbetare. Barngruppernas storlek och personaltätheten i förskolan ska bibehållas under slutet av mandatperioden. Särskilt viktigt blir att möta framtidens utmaningar kopplat till kompetensförsörjningen. Relationsskapande vuxna i såväl skola som förskola är avgörande för goda resultat och trygga miljöer.

Digitaliseringen välkomnas och är i huvudsak ett komplement till analoga läromedel som skolböcker. Det är särskilt viktigt att jobba med läsa-skriva-räkna-garantin.

Möjligheten att välja mellan kommunal eller annan huvudman för skola och förskola ska säkras.

	Uppdrag	Nämnd
9	Utveckla det systematiska kvalitetsarbetet inom förskola och skola med särskilt fokus på tidiga insatser utifrån de individuella behoven och enheternas specifika behov.	UN
10	Skolböcker och analoga läromedel ska ges en framträdande roll.	UN
11	Barngruppernas storlek i hemkommunen ska hållas på en nivå som möjliggör en trygg miljö och hög kvalitet i verksamheten, med följsamhet mot Skolverkets riktlinjer.	UN
12	Stärka samverkan mellan folkbibliotek och skolbibliotek i syfte att främja elevers läsande.	UN

Indikator	2021	2022	2023	2024	2025
Andel föräldrar som känner sig nöjda med sitt barns förskola (%) Egen undersökning	93	89	92	93	
Elever i åk 9 som är behöriga till gymnasiet, kommunala skolor, andel (%) Kolada N15436 K: kvinnor M: män	88 K: 90 M: 86	87 K: 83 M: 90	87 K: 86 M: 88	89 K: 85 M: 93	85 K:88 M:83
Elever i åk 8; Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarar "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%) Kolada N15643 K: kvinnor M: män		83 K: 76 M: 91	74 K: 60 M: 86	79 K: 81 M: 82	79 K: 81 M: 82
Barn per barngrupp 1-3 år (småbarnsgrupp) i förskola, lägeskomun, antal. Kolada N11044	13	12	12	7	
Barn per barngrupp 4-5 år i förskola, lägeskomun, antal. Kolada N11704	17,3	16,9	12,5	11,4	
Elever i åk 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, hemkommun, andel (%) Kolada N15508	79,9	81,4	78	81,4	78,3

Inriktningsmål 4:

Vård, stöd och omsorg med kvalitet (SN)

Alla som tar del av Knivsta kommuns vård och omsorg har rätt till valfrihet, delaktighet och inflytande över sin egen vardag. Oavsett var man bor eller vilken välfärd man tar del av ska verksamheten hålla god kvalitet. Det betyder att man ska beakta livsval och privatliv samt bidra till en meningsfull vardag.

Verksamheter inom vård och omsorg ska vara trygga, trivsamma och präglas av respekt för den enskilde. Detta förutsätter bland annat ett gott bemötande från personalen och ett systematiskt kvalitetsledningsarbete.

Om långtidsarbetslösheten ökar blir arbetet med att fler ska komma i egen försörjning allt viktigare. Här ska kommunens arbete kontinuerligt utvärderas och förbättras, eftersom det skapar både mänskliga och ekonomiska värden för den enskilde och för kommunen.

Att minska utanförskapet är en av de viktigaste samhällsutmaningarna att möta, eftersom det för med sig en rad utmaningar såsom ökade kostnader för försörjningsstöd och de negativa effekterna av att inte tillhöra en samhällsgemenskap.

	Uppdrag	Nämnd
13	Bidra till den med Region Uppsala gemensamma omställningen mot en effektiv och nära vård som är samskapande, hälsofrämjande och förebyggande.	SN
14	Vidareutveckla det förebyggande arbetet och säkerställ en hälsofrämjande inriktning inom nämndens insatser.	SN
15	Främja samarbetet med civilsamhället och den idéburna sektorn.	SN
16	Utveckla brukarinflytandet/medverkan inom socialtjänstens verksamheter med fokus på lokal representation.	SN
17	Använd tidiga hemmaplanslösningar när det är möjligt och tillvarata det egna nätverkets resurser för stöd till barn och unga.	SN
18	Arbeta efter evidensbaserade metoder inom vård och omsorg för att möta framtida demografiska utmaningar.	SN
19	Följ och utveckla arbetet med äldre hälsa och mående.	SN

Indikator	2021	2022	2023	2024	2025
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg (helhetssyn), andel (%) Kolada U21468 K: kvinnor M: män		85 K: 85 M: 85	94 K: 92 M: 96	84 K: 83 M: 87	79 K: 74 M: 85
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg (helhetssyn), andel (%) Kolada U23471		69	79	84	78
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) Kolada N31814 K: kvinnor M: män	27 K: 25 M: 29	23 K: 23 M: 23	30 K: 26 M: 33	22 K: 24 M: 21	
Elever i åk 9 som är behöriga till gymnasiet, kommunala skolor, andel (%) Kolada N15436 K: kvinnor M: män	88 K: 90 M: 86	87 K: 83 M: 90	87 K: 86 M: 88	89 K: 85 M: 93	85 K: 88 M: 83
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – mycket eller ganska trygga, andel (%) Kolada U21505 K: kvinnor M: män		77 K: 81 M: 70	91 K: 92 M: 90	89 K: 85 M: 96	84 K: 86 M: 81
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – mycket eller ganska trygga, andel (%) Kolada U23521		79	75	88	91

Inriktningsmål 5:

En stark samhällsgemenskap och god folkhälsa (KS, SN, UN)

Förenings- och kulturlivet bidrar positivt till både folkhälsan och det hälsofrämjande och förbyggande arbetet. Det skapar goda förutsättningar för ett gott samhälle.

Kommunen ska vara en möjliggörare för det civila samhället, som är det som bygger samhällsgemenskapen stark.

Biblioteksverksamheten är viktig mötesplats och ska bidra till kunskapsförmedling och särskilt möta barn och äldre i deras behov. Det handlar bland annat om läs- och skrivkunnighet för de yngre, och digitalisering för äldre.

Det förebyggande arbetet genom socialtjänst, ungdomsverksamhet och skola ska utvecklas och stärkas.

	Uppdrag	Nämnd
20	Utveckla kommunens förmåga att förebygga och bekämpa ungdomsbrottslighet och kriminalitet.	KS, SN UN
21	Öka tryggheten kring sociala mötesplatser för ungdomar, såväl fysiska som digitala	KS, SN, UN
22	Utveckla samverkan kring ökad skolnärvaro som främjar elevernas psykiska välbefinnande.	KS, SN, UN

Indikator	2021	2022	2023	2024	2025
Andel ungdomar som alltid eller oftast känner sig trygga på stan eller i centrum, Liv och hälsa ung K: kvinnor M: män	85 K: 79 M: 92		93 K: 92 M: 94		Ej genomförd 2025
Ungdomar som uppger att de mår bra eller mycket bra, årskurs 7, 9 och årskurs 2 gymnasiet, andel (%), Liv och hälsa ung K: kvinnor M: män	71 K: 64 M: 80		68 K: 59 M: 79		Ej genomförd 2025
Ohälsotal, dagar Kolada N00957 K: kvinnor M: män	14,4 K: 18,3 M: 10,6	15,0 K: 19,1 M: 10,9	15,5 K: 19,5 M: 11,7	15,0 K: 20,0 M: 11,0	14,7 K: 18,5 M: 11,0

Inriktningsmål 6:

Aktivt förebygga utanförskap där förenings- och kulturlivet är centralt (KS)

Förenings- och kulturlivet bidrar positivt till både folkhälsan, det hälsofrämjande och förbyggande arbetet. Det skapar goda förutsättningar för ett gott samhälle.

I Knivsta finns ett blomstrande förenings- och kulturliv som kan bidra till en meningsfull fritid. Särskilt fokus i kommunens arbete ska ligga på att underlätta deltagande för barn, äldre och funktionsvarierade i olika aktiviteter, att öka tryggheten med förebyggande arbete samt att tillhandahålla ändamålsenliga anläggningar och lokaler.

	Uppdrag	Nämnd
23	Stödet till föreningslivet ska vara likvärdigt och bidra till demokratisk utveckling.	KS
24	Fortsätt att tillgängliggöra idrott och kultur för barn och ungdomar, äldre och funktionshindrade.	KS

Indikator	2021	2022	2023	2024	2025
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv. 7-20 år Kolada U09800 K: kvinnor M: män	22 K: 11 M: 25	23 K: 19 M: 28	26 K: 21 M: 30	28 K: 23 M: 32	i.u.
Samlat NKI-värde av kultur. och fritids brukarundersökning (egen undersökning)	87	85	88	88	i.u.
Anmällda brott om skadegörelse, antal/100 000 inv Kolada U07452	530	631	613	576	

Inriktningsmål 7:

Kommunen ska säkerställa en långsiktig ekonomi i balans (alla nämnder)

En långsiktig ekonomi i balans innebär att kommunens kärnuppdrag finansieras genom skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning. Kommunens överskott från exploateringsverksamhet ska bidra till att finansiera investeringar och/eller minska kommunkoncernens skuld.

Fokus i verksamheten ska vara god kvalitet i kommunens kärnverksamhet, det vill säga skola, vård och omsorg. Verksamheten ska drivas effektivt för att skapa ökat värde per skattekrona för invånarna. För att säkerställa att Knivsta kommun fortsätter vara en välmående, trygg och grön kommun är det avgörande att kommunen aktivt anpassas till förändringar i omvärlden. En kontinuerlig förnyelse och ständig utveckling ska främjas inom alla kommunens verksamhetsområden. Genom att identifiera och implementera nya lösningar och arbetssätt strävar Knivsta efter att möta framtidens utmaningar och möjligheter på ett effektivt vis.

	Uppdrag	Nämnd
25	Frigöra tid och resurser till kommunens välfärdsuppdrag och öka värdet per skattekrona genom att bedriva ett tillbaserat ledarskap och en kostnadseffektiv verksamhet genom att dra nytta av AI, förnyelse, datadriven analys, nyttokalkyler och lokalförsörjningsplanering i alla kommunens verksamheter.	Alla
26	Kommunens förvaltning ska systematisera arbetet mot välfärdsbrott, otillåten påverkan och korruption för att skydda välfärd och demokrati. Arbetet ska stärka kommunens förmåga att förebygga, upptäcka och agera vid oegentligheter.	Alla
27	Förbättra affärsmässigheten kring kommunala arenor och anläggningar.	KS

Indikator	2021	2022	2023	2024	2025
Resultat före extraord. poster (kommunkoncernen), andel (%) av skatt & generella statsbidrag Kolada N03003	7,4	5,5	1,2	-1,3	4,3
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%) Kolada N00097	3,9	3,1	1,5	1,8	i.u.
Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%) Kolada N03103	53	458,2	86,8	>100	>100
Soliditet inkl pensionsåtagande. Kommun (%) Kolada N03002	49,1	31,4	22,8	22,5	24,3
Medborgare med positiv helhetsbedömning av hur kommunen sköter sina verksamheter, Kolada N00668 K: kvinnor, M: män	88 K: 92 M: 84		85 K: 89 M: 81	86 K: 90 M: 82	90 K: 91 M: 89

Finansiella målsättningar

Knivsta kommun har en ekonomi i balans, grundad på en låg kommunalskatt och redovisar goda resultat. Den långsiktiga politiska viljeinriktningen för hela kommunkoncernen:

- Öka kommunkoncernens effektivitet och kvalitet till medborgarna.
- Ett gott ekonomiskt resultat, kommunkoncernens överskottsmål över tid ska vara minst 3 procent av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning.
- Avsättning av medel till resultatreserven för att stärka uthålligheten och långsiktighet (allt över 1 procent av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning är möjligt att avsätta).
- Långsiktigt hållbara investeringsvolymerna i kommunen ska finansieras med årets avskrivningar och årets resultat (löpande kassaflöde).
- En låg kommunalskatt.
- Driftbudgeten ska vara finansierad av externa intäkter, statsbidrag, skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.
- Exploateringsverksamheten ska vara självfinansierad och bidra med ett positivt resultatkrav om minst 10 miljoner kronor per år. Det betyder att dessa intäkter inte ska användas i driftbudgeten för ordinarie verksamhet. Överskottet ska användas för att stärka kommunkoncernens ekonomiska ställning.

Skattesats

Ambitionen ska vara att skatten långsiktigt inte är högre än rikssnittet i Sverige. Knivsta har idag en skattesats som är 22 öre högre än rikssnittet för invånare i Sverige (genomsnittet 2026 är 20,69). Ambitionen är att under mandatperioden 2027-2030 sänka skatten om ekonomiskt utrymme finns. I planeringsdirektivet utgår beräkningen efter skattesatsen 20:91 kronor.

Skattesatser Knivsta kommun, mandatperioden 2027-2030.

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
20:91	20:91	20:91	20:91	20:91	20:91	20:91

Kommunens skatteunderlag

När folkmängden ökar ger det ett årligt ökande skatteunderlag som kommunen behöver använda till att bygga ut den kommunala servicen med, samtidigt ger fler invånare också mindre skalfördelar som kan användas för bland annat utveckling.

Till grund för skatteunderlagsprognosen baseras på cirkulär 25:47 (december 2025) med kommunens befolkningsprognos (21835 invånare 1 november 2026).

Skatteunderlaget beräknas öka med 2,7 procent nominellt eller 43 miljoner kronor, det är en ökning av skatteunderlaget som är under de 10 åriga genomsnittet.

	2026	2027	2028	2029	2030
Kommunalskatt*	1 405 750	1 492 078	1 596 466	1 680 758	1 758 037
Inkomstutjämning	114 048	100 681	73 830	80 335	95 616
Kostnadsutjämning	22 523	-12 173	-22 211	-30 897	-33 763
Regleringsavgift/ Strukturbidrag	60 668	56 307	51 990	43 384	34 581
Lss-utjämning	-51 132	-51 502	-51 797	-52 445	-53 153
Slutavräkning	-7 284				
Fastighetsavgift	45 455	47 986	47 986	47 986	47 986
Summa skatteunderlag	1 590 029	1 633 377	1 696 265	1 769 121	1 849 305

Källa SKR 30 december 2025

Framtida investeringar (2034)

År 2034 ska Knivsta och Alsike station vara färdigställda av Trafikverket, mellan åren 2029-2034 kommer Knivsta kommun investera tungt i infrastruktur. Den tidiga bedömningen är lite drygt 500 miljoner kronor. Goda resultat kommande mandatperiod är avgörande för att för att klara framtida åtaganden. Resultatplanen indikerar resultat om 289 miljoner kronor vilket skulle innebära att knappt 60 procent av framtida investeringar kan finansieras med egna pengar, övriga delen via lånefinansiering. Drygt 200 miljoner kronor i låneskuld innebär en räntekostnad mellan 5-8 miljoner kronor årligen förutom den framtida avskrivningskostnaden som investeringarna medför.

Generella statsbidrag

Nya generella statsbidrag som tillkommer för år 2027 enligt finansieringsprincipen mellan stat och kommuner blir ett tillägg till nämnderna. I de fall beloppet ökar från året innan, tillförs mellanskillnaden.

Totalt tillförs nämnderna 9,6 miljoner kronor, större förändringar är Aktivitetskravet och reglering av lärarnas undervisningstid.

Statsbidrag	2026	2027	Tillägg budget	Nämnd
Aktivitetskrav (utg.omr 9 avsnitt 6.5)	2 327 849	4 664 656	4 664 656	SN
Skärpta villkor för friskolor (utg.omr 16 avsnitt 3.5.5)	54 065	126 735	72 670	UN
Fler verktyg till socialtjänsten när samtycke saknas (utg.omr 9 avsnitt 6.5)	0	959 913	959 913	SN
Statistikinsamling för resultatutveckling i skolan	0	4 293	4 293	UN
Drivkrafter för biståndsmottagare (utg.omr 9 avsnitt 6.5)	0	-346 476	-346 476	SN
Reglering av lärares undervisningstid (utg.omr 16 avsnitt 3.5.2)	0	2 622 592	2 622 592	UN
Ny socialtjänstlag (utg.omr. 9 avsnitt 6.6)	257 063	257 558	257 558	SN
Åtgärder för att stärka samhällsvårdens innehåll (utg.omr. 9 avsnitt 6.5)	705 903	707 262	707 262	SN
Utökat anhörigstöd (utg.omr. 9 avsnitt 6.5)	306 027	613 233	613 233	SN
Barnets bästa när vård enligt LVU upphör (utg.omr. 9 avsnitt 7.5)	20 402	20 441	20 441	SN

Disponering av resultatutjämningsreserven och resultatreserv

Enligt kommunallagen får medel från en resultatutjämningsreserv (RUR) användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel.

RUR får disponeras när utvecklingen av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket jämförs med den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. Med en sådan tillämpning får reserven användas om det årliga värdet väntas understiga det tioåriga genomsnittet.

En annan förutsättning är att medlen från RUR ska täcka ett negativt balanskravsresultat. Kommunen har 61 miljoner kronor i RUR den 31 december 2025. Den bästa bedömningen är att resultatutjämningsreserven inte behöver användas under kommande 4 planeringsår (inga nya medel är tillåtna att avsätta till RUR från 1 januari 2024 och sista år att nyttja RUR är utgången av år 2033).

Knivsta kommun har inga medel avsatta i resultatreserven (RER). I princip samma regler gäller för avsättning RER som RUR. Den del av överskottet som överstiger 1 procent av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning får avsättas i årsbokslut till RER.

PKV för kommunal verksamhet

Pristrycket i kommunal verksamhet beräknas uppgå till 3,0 procent för budgetår 2027.

	2026	2027	2028	2029	2030
PKV	2,8	3,0	3,9	3,0	3,0

Källa SKR 12 december 2025

De kommunala verksamheterna erhåller i budgetdirektivet (enlig plan) en uppräknings för priser och löner som är differentierad (genomsnittet i budgetdirektivet är 1,9 procent). Skillnaden mellan SKR PKV (3,0 procent) och den uppräknings som erhålls är ett indirekt krav på ökade intäkter och/eller sänkta kostnader (ambitioner och effektivitet).

Övergripande anvisning till förvaltningens yttrande

Mål, uppdrag och indikatorer

Förvaltningen förväntas analysera beslutade och aviserade justeringar av mål, uppdrag och indikatorer i budgetdirektivet. Förvaltningens analys ska:

- Ge svar på kostnadsberäkning för genomförande av uppdrag för vidare politiskt ställningstagande.
- Vid behov ge förslag på utveckling av uppdragets formulering och bistå med alternativa formuleringar som bättre träffar syftet.
- Upplysa om vilka styrdokument som behöver revideras och hur det relaterar till svensk lagstiftning.

Driftbudget

Förvaltningen ska klara av att utföra sin verksamhet till ett genomsnittligt pris och med högsta möjliga kvalitet. Det är det som de ekonomiska ramarna ska räcka till.

I budgetplanen erhåller verksamheterna tillägg för pris och löner (genomsnittet är i planen 1,9 procent), verksamheter erhåller även tillägg eller avdrag för volymförändringar enligt resursfördelningsmodellen, där fler invånare innebär ett tillägg och tvärtom vid färre invånare (så kallad volymuppräknings).

Taxor och avgifter

Huvudprincipen är att kommunen service och tjänster ska vara självfinansierade där så är möjligt genom taxor och avgifter (ingen skattefinansiering).

Med självfinansiering menas att kommunens verksamheter ges utrymme att finansiera service eller tjänster som erbjuds till medborgaren. Det förutsätter också en verksamhet som bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt som strävar mot låga taxor och avgifter.

Förvaltningen ska kontinuerligt genomföra en översyn av sina taxor och avgifter så att den speglar kommunens aktuella kostnad (indexering) för de uppgifter som genomförs eller följer den av staten bestämda maxtaxan.

Om taxor och avgifter har en automatisk indexreglering är uppgiften att följa upp om taxan speglar aktuell kostnadsnivå och vid behov föreslå förändring av taxenivån. För övriga taxor och avgifter som inte har en automatisk indexreglering behöver förslag till förändrade taxor/avgifter redovisas med underlag som motiverar en förändring.

Investeringsplan

I budgetdirektivet finns en fastslagen bruttolista för kommunens investeringar. Investeringsplanen behöver stämmas av, beredas och prioriteras av förvaltningsledningen.

Äskanden ska behandlas i projektform eller investeringsram för ett verksamhetsområde. Kommer projektet pågå över en lång tid så ska utgiften fördelas med årliga belopp och en total utgift för projektet som helhet (beloppen per år är en viktig uppgift för likviditetsplaneringen).

Redan beslutade pågående projekt ska också redovisas för att visa på den totala investeringsvolymen som verksamheten förfogar över, dvs summan av pågående arbeten och förslag på nya investeringar.

Avstämning av investeringsplan kommer ske löpande under budgetprocessen där en prioritering kommer ske av politiken. Förvaltningen bör upprätta en projektbeskrivning för varje objekt med driftkonsekvenser (se information nedan). Investeringar får äskas i större grupp för att utgöra "huvudprojekt" där delprojekt kan förekomma. Exempelvis objekt vattenverk, sen kan budgeten fördelas till underobjekt.

Driftkonsekvenser av en investering

Förvaltningen ska redovisa alla driftkonsekvenser av äskade investeringar. I driftkonsekvenserna ska redovisas beräknade avskrivningskostnader, drift och underhållskostnader för berörda verksamheter samt eventuella intäkter av investeringen.

Driftkonsekvensbeskrivningar ska tas fram ur tre perspektiv: medborgarens, egen verksamhet och annan verksamhet. Driftkonsekvenserna ska kommuniceras med den förvaltning det berör för att redovisa en heltäckande driftkostnad.

Redovisa i förvaltningens yttrande investeringsprojektets ekonomiska konsekvenser för nämndens driftbudget för att säkerställa att kommunen har råd med investeringarna när de tas i drift.

Sammanfattning av vad som ska inkomma till budgetberedningen

Det ekonomiska läget för kommunen är utmanande samtidigt som ambitionerna är höga. Det som ska inkomma till budgetberedningen (förvaltningens yttrande) är följande:

- Analysera mål och uppdrag och ge återkoppling på formuleringar och kostnadsberäkning för genomförande för vidare politiskt ställningstagande.
- Behov för att kunna bedriva en god verksamhet och för att nå de av kommunfullmäktige uppsatta mål och uppdrag. Beräkningar ska utgå från PKV.
- Förvaltningen kan ge förslag på förändringar i verksamheten som ger kommunen långsiktig lägre kostnader. Exempel kan vara att sluta göra, göra annorlunda eller göra nytt. Om dessa förslag innebär en initial kostnad för att sedan ge lägre kostnader ska den initiala kostnaden också redovisas.
- Förslag på taxeförändringar med beräkningsunderlag.
- Investeringsbehov med driftkonsekvenser samt beskrivning av nytta (revidering av investeringsplanen).
- Upplysa om vilka styrdokument som behöver revideras och hur det relaterar till svensk lagstiftning.

I alla delar ovan ska långsiktighet beaktas.

Tidplan

Tidplan för budgetprocessen

- Budgetinformation 16:e januari - Planeringsförutsättningar och framtidspaning Knivsta
- Budgetdirektiv beslutas av Kommunstyrelsen den 23:e mars 2026
- Förvaltningen analyserar KF mål och uppdrag, ekonomiska planeringsramar (driftbudget och investeringsplan) under mars-april. Förvaltningens yttrande baseras på budgetdirektivet, yttrandet avlämnas den 8:e maj inför budgetdialogen i juni.
- Fördjupade dialoger om förvaltningens yttrande sker med politiken under juni månad
- Uppdaterade ekonomiska förutsättningar skickas ut till gruppledare prel den 8:e maj (tillsammans med ny skatteprognos)
- Förslag till mål och budget 2027 beslutas av kommunstyrelsen 19:e oktober 2026
- Mål och budget 2027 med skattesats beslutas av kommunfullmäktige 26:e november 2026
- Nämnderna processar den av kommunfullmäktige beslutade mål och budget under oktober-januari, nämndbeslut om verksamhetsplan (inklusive samverkan) ska beslutas senast under februari månad 2027 och anmälas till kommunfullmäktige i mars 2027
- *En ändrings- eller tilläggsbudget kan göras under året om behov finns*

Löpande dialog kommer ske med politiken februari-juni för att säkerställa en gott underlag/grund för den styrande politiken efter kommunalvalen i september 2026.

Budgetramar 2027-2030

Driftbudgeten för år 2027 och planeringsåren 2028-2030 följer i stort den beslutade planen som ligger i föregående års beslutade mål och budget.

Ramarna följer kommunens beslutade resursfördelningsmodell med kompensation för priser och löner samt volymuppräknings samt politiskt ställningstagande om skattesats.

Investeringsplanen redovisas i budgetdirektivet som en bruttolista, den ska under våren 2026 beredas genom politiska prioriteringar utifrån bedömt behov och driftkostnadskonsekvenser (drift, underhåll, avskrivningar och ränta). Kommunens investeringar bör vara möjliga att genomföra inom det löpande kassaflödet.

Förändringar i driftbudgeten är:

- Generella statsbidrag 9,6 miljoner kronor till nämnderna
- Valnämnden, avdrag för tillfällig resursförstärkning i och med allmänna val 2026 med 1700 tusen kronor
- Utbildningsnämnden och kommunstyrelsen, flytt av lokalpengar skolor tillbaka till Utbildningsnämnden 27,6 miljoner kronor
- Mark och exploateringsverksamheten blir självfinansierad (inget kommunbidrag från 2027, -6,2 miljoner kronor)
- All politisk verksamheten samlas under kommunstyrelsen (kommunbidrag flyttas från nämnderna till kommunstyrelsen)
- Centrala funktioner erhåller direkt finansiering (tidigare indirekt genom nämnderna)

Driftbudget 2027-2030

Finansförvaltningen

	Ä Budget 2026	Budget 2027	plan 2028	plan 2029	plan 2030
INTÄKTER					
Kommunalskatt*	1 399 968	1 492 078	1 596 466	1 680 758	1 758 037
Inkomstutjämning	103 363	100 681	73 830	80 335	95 616
Kostnadsutjämning	10 238	-12 173	-22 211	-30 897	-33 763
Regleringsavgift/strukturbidrag	50 988	56 307	51 990	43 384	34 581
Lss-utjämning	-49 885	-51 502	-51 797	-52 445	-53 153
SUMMA skatter, bidrag och kommunaleko.utjämning	1 514 673	1 585 391	1 648 278	1 721 135	1 801 319
Fastighetsavgift	44 513	47 986	47 986	47 986	47 986
PO-pålägg (intern)	207 625	216 324	224 377	230 885	237 589
SUMMA exploatering och statsbidrag	236 625	216 324	224 377	230 885	237 589
KOSTNADER					
Kommunbidrag/nettokostnad	-1 572 259	-1 592 329	-1 628 865	-1 678 232	-1 728 988
KS uppsiktsplikt, bokslutsreglering etc	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
KS finansiering projekt inom kommunal markreserv	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
KS resurstärkande medel		-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
KS strategisk löneöversyn	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
KS ofördelade medel	-1 000	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Arbetsgivaravgifter	-160 000	-164 800	-169 744	-174 836	-180 081
Pension, årets intjänade individuella del	-34 755	-36 509	-37 986	-39 126	-40 300
Pensionsförsäkringsavgifter	-2 217	-3 529	-4 525	-4 525	-4 525
Övriga pensionskostnader	-1 354	-1 426	-1 455	-1 455	-1 455
Löneskatt (24,26%)	-9 298	-10 059	-10 666	-10 943	-11 228
Finansiell leasing (resultateffekt)	-12 000	-10 500	-9 000	-9 000	-9 000
Pensionsutbetalningar (skulder före 1998)	-12 219	-10 346	-10 483	-10 456	-10 506
SUMMA KOSTNADER	-1 813 103	-1 848 699	-1 891 925	-1 947 774	-2 005 283
FINANSIELLA intäkter & kostnader					
Internränta	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Utdelning (KKHAB, Kommuninvest)	16 000	11 000	6 000	1 000	1 000
Externa finansiella intäkter	9 600	8 700	8 700	8 700	8 700
Externa finansiella kostnader	-1 500	-1 500	-1 500	-2 100	-2 100
SUMMA FINANSNETTO	34 100	28 200	23 200	17 600	17 600
Resultat driftbudget	16 808	29 202	51 916	69 833	99 211
Över/underskott driftbudget som andel av skatter och bidrag	1,1%	1,8%	3,1%	3,9%	5,4%
Exploateringsverksamhet	0	10 000	10 000	10 000	10 000
ÅRETS RESULTAT	16 808	39 202	61 916	79 833	109 211
Över/underskott balanskravsresultat som andel av skatter och bidrag	1,1%	2,4%	3,7%	4,5%	5,9%

DRIFTBUDGET	Ä Budget	Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2026	2027	2028	2029	2030
Kommunstyrelsen					
Politisk verksamhet	10 291	16 970	17 351	17 757	18 174
KF, Nämnd- och styrelseverksamhet	6 741	11 089	11 344	11 616	11 895
Partistöd	403	403	403	403	403
Övrig politisk verksamhet	3 147	5 478	5 604	5 738	5 876
Infrastruktur och skydd mm	20 657	21 441	21 935	22 461	23 000
Räddningstjänst	17 611	18 331	18 753	19 203	19 664
Totalförsvär och samhällsskydd	2 196	2 242	2 294	2 349	2 405
Trygghetsfrämjande verksamhet	850	868	888	909	931
Samhällsbyggnadskontoret	46 544	12 647	12 859	13 086	13 319
Näringsliv och marknadsföring	3 821	3 901	3 991	4 087	4 185
Servicegaranti Näringslivet	261	266	272	279	286
Mark och exploatering	6 095	0	0	0	0
Tillfällig förstärkning förhandling fyra spår	4 248	3 400	3 400	3 400	3 400
Strategisk lokalförsörjning	3 792	3 844	3 932	4 026	4 123
Strategisk lokalförsörjning - skolfastigheter	27 026	0	0	0	0
Strategisk planering	806	823	842	862	883
Stadsbyggnad (detaljplaner)	495	413	422	432	442
Fritid och kultur	95 466	99 224	101 499	103 924	106 413
Allmän fritid & kultur	4 636	4 650	4 749	4 853	4 964
Idrotts- & fritidsanläggningar	71 098	74 427	76 139	77 966	79 837
Bibliotek	10 270	10 486	10 727	10 984	11 248
Ungdomsverksamhet	4 324	4 415	4 517	4 625	4 736
Kulturskola	5 138	5 246	5 367	5 496	5 628
Centrala funktioner	75 126	88 307	90 323	92 472	94 673
Central funktion Kommunledning	28 940	31 080	31 795	32 558	33 339
Central funktion Kommunikation	0	5 752	5 884	6 025	6 170
Central funktion Ekonomi och styrning	11 755	16 276	16 650	17 050	17 459
Central funktion HR	7 236	7 388	7 558	7 739	7 925
Friskvårdsbidrag	1 743	1 743	1 743	1 743	1 743
Lönecentrum (Knivsta, Tierp och Älvkarleby)	3 634	3 743	3 855	3 971	4 090
Fackliga kostnader	1 881	1 921	1 965	2 012	2 060
IT (nämnd, drift & infrastruktur)	19 984	20 404	20 873	21 374	21 887
Stärkt stöd till kärnverksamhet	953	0	0	0	0
AI Anpassning alla kommunala verksamheter	-1 000	0	0	0	0
Summa Kommunstyrelsen	248 084	238 589	243 967	249 700	255 579

DRIFTBUDGET	Ä Budget	Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2026	2027	2028	2029	2030
Samhällsutvecklingsnämnden					
Nämndkostnader	1 625	0	0	0	0
Gator, vägar	44 394	47 516	51 734	57 133	63 676
Gata drift	11 781	11 467	11 787	12 131	12 473
Gata vinterväghållning	4 390	4 482	4 585	4 695	4 808
Gata kapitaltjänstkostnad	11 254	11 490	11 754	12 036	12 325
Gata kapitaltjänstkostnad exploateringsinvesteringar	16 969	20 077	23 608	28 271	34 070
Trafikövervakning/Parkeringsavgifter	-1 658	-1 718	-1 718	-1 718	-1 718
Park, natur & miljöutveckling	9 619	9 930	10 215	10 522	10 826
Stadspark	735	750	767	785	804
Hundrastgård	153	0	0	0	0
Teknisk planering	1 604	876	896	918	940
Översiktsplan (planprogram)	1 175	1 200	1 228	1 257	1 287
Stadsbyggnad (detaljplaner standardförfarande)	205	209	214	219	224
Bostadsanpassning	2 366	2 666	2 727	2 792	2 859
Avgiftsfinansierad verksamhet	-2 000	0	0	0	0
Avfallsverksamhet	-2 000	0	0	0	0
Vindkraftverk	0	0	0	0	0
Summa Samhällsutvecklingsnämnden	58 218	61 429	66 063	71 908	78 898
DRIFTBUDGET	Ä Budget	Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2026	2027	2028	2029	2030
Valnämnden	1 700	0	0	1 000	2 000
DRIFTBUDGET	Ä Budget	Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2026	2027	2028	2029	2030
Överförmyndarverksamhet	1 531	1 563	1 599	1 637	1 676
DRIFTBUDGET	Ä Budget	Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2026	2027	2028	2029	2030
Kommunrevisionen	1 466	1 497	1 531	1 568	1 606
DRIFTBUDGET	Ä Budget	Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2026	2027	2028	2029	2030
Socialnämnden					
Nämndkostnader	1 518	0	0	0	0
Vård och omsorg enligt SoL och HSL	192 452	198 829	207 908	217 588	227 250
Vård & omsorg i ordinärt boende övrigt SoL/HSL	36 412	37 045	37 897	38 807	39 738
Vård & omsorg i särskilt/ annat boende SoL/HSL	116 757	119 869	124 545	129 629	134 486
Vård & omsorg LOV - hemtjänst & delegerad HSL	39 283	41 915	45 466	49 152	53 026
Vård och omsorg enligt lss och SFB	120 744	126 232	133 066	140 195	147 495
Insatser LSS i ordinärt boende	46 889	47 637	49 390	51 234	53 122
Insatser LSS i boende med särskild service	62 090	66 661	71 468	76 460	81 572
Färdtjänst/riksfärdtjänst	11 765	11 934	12 208	12 501	12 801
Individ och familjeomsorg	90 335	98 309	101 375	104 687	107 933
Individ- & familjeomsorg, öppenvård och stöd	34 069	35 933	36 759	37 641	38 544
Individ- & familjeomsorg, vård och stöd institution/annat boende	42 592	44 213	46 035	48 019	49 905
Individ- & familjeomsorg, ekonomisk bistånd	13 674	18 163	18 581	19 027	19 484
Övriga verksamheter	5 268	5 029	5 145	5 268	5 393
Flyktingmottagande	-1 579	-1 612	-1 649	-1 689	-1 730
Pedagogisk verksamhet (KAA/studie och yrkesväg. SFI)	709	724	741	759	777
Arbetsmarknadsåtgärder	5 658	5 622	5 751	5 889	6 030
Konsumentrådgivning	289	295	302	309	316
Budget & Skuldrådgivning	191	0	0	0	0
Summa Socialnämnden	410 317	428 399	447 494	467 738	488 071
	Ä Budget	Budget	plan	plan	plan
Volym Socialnämnden	2026	2027	2028	2029	2030
Vård & omsorg enl SOL och HSL hemtjänst	93 563	99 082	105 106	111 143	117 409
Insatser enl LSS och SFB (Försäkringskassan)	18	19	20	21	22

DRIFTBUDGET	Å Budget	Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2026	2027	2028	2029	2030
Utbildningsnämnden					
Nämndkostnader	1 672	0	0	0	0
Förskola	207 090	197 491	195 790	200 168	200 966
Förskoleverksamhet	210 808	197 491	195 790	200 168	200 966
Förändring kapitalstruktur/lokalhyra koncern förskola	-3 162	0	0	0	0
Statsbidrag maxtaxa förskola till nämnd (minskat kommunbidrag)	-2 556	0	0	0	0
Ökad vistelsetid förskola och pedagogisk omsorg (15->20 timmar)	2 000	0	0	0	0
Grundskola	454 438	482 426	488 184	492 589	500 615
Skolverksamhet & skolbarnsomsorg	459 110	482 426	488 184	492 589	500 615
Förändring kapitalstruktur/lokalhyra koncern grundskola	-6 130	0	0	0	0
Statsbidrag maxtaxa fritids till nämnd (minskat kommunbidrag)	-1 444	0	0	0	0
Ökad tillgång till elevhälsa (grundskolan)	1 547	0	0	0	0
Tidiga insatser för barn och unga (grundskola)	1 355	0	0	0	0
Anpassad grundskola	19 284	20 186	20 709	21 010	21 514
Gymnasieskola, internt	8 746	9 380	9 954	10 551	11 163
Gymnasieskola, externt	129 804	123 121	124 346	130 102	135 581
Anpassad gymnasieskola	9 356	9 881	10 438	11 018	11 612
Vuxenutbildning & SFI	10 117	10 287	10 524	10 777	11 036
Måltidsverksamhet	281	199	204	209	214
Summa Utbildningsnämnden	840 788	852 971	860 149	876 424	892 701
Volymer Utbildningsnämnden	Å Budget	Budget	plan	plan	plan
	2026	2027	2028	2029	2030
Förskola, barn 1-5 år	1 280	1 204	1 167	1 165	1 141
Skolverksamhet & skolbarnsomsorg	3 344	3 278	3 240	3 188	3 161
Gymnasieskola, internt	50	52	54	56	58
Gymnasieskola, externt	959	911	899	919	936
Anpassad grundskola	24	25	25	25	25
Individintegrerade elever grundskola	9	10	11	12	13
Anpassad gymnasieskola	15	16	17	18	19
DRIFTBUDGET	Å Budget	Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2026	2027	2028	2029	2030
Bygg- och miljönämnden					
Nämndkostnader	1 524	0	0	0	0
Stadsbyggnad (bygglov, geodata)	5 726	5 155	5 274	5 401	5 531
Trafikplanering	298	304	311	318	326
Serveringstillstånd	64	65	66	68	70
Servicegaranti Näringslivet	261	266	272	279	286
Miljö- och hälsoskydd	2 282	2 018	2 064	2 114	2 165
Summa Bygg- och miljönämnden	10 155	7 808	7 987	8 180	8 378

Investeringsplan 2027-2030

	Summa plan 2027-2030	Total projekt- budget	Utgift 2026	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029	Utgift 2030
Kommunstyrelsen							
Fritid och kultur							
Kultur	400		75	100	100	100	100
Fritid	3 200		800	800	800	800	800
CIK Scen	200	500	300	200	0	0	0
Konstgräsplan i Alsike (markarbete och ny matta)	0	9 000	4 000	0	0	0	0
Fotbollsplan Engvallen	0	5 000	2 000	0	0	0	0
Konstgräsplan (inkl mark) - större (11-manna)	15 000	15 000		15 000	0	0	0
Konst, lösa inventarier	300		0	0	100	100	100
SUMMA Fritid och kultur	19 100	29 500	7 175	16 100	1 000	1 000	1 000
Samhällsbyggnadskontoret							
Programarbete för nya verksamhetslokaler	4 000		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Kommunhuset	2 400			1 500	300	300	300
Anpassning/reinvestering i egna fastigheter	2 000		500	500	500	500	500
Strategiska markförvärv	100 000		25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
SUMMA Samhällsbyggnadskontoret	108 400	0	26 500	28 000	26 800	26 800	26 800
Gemensam stödverksamhet							
Nödvattentankar	0	2 500	2 500	0	0	0	0
Trygghetspunkter	1 500		500	500	500	500	0
IT infrastruktur	5 500		1 500	1 500	1 500	1 500	1 000
SUMMA Gemensam stödverksamhet	7 000	0	4 500	2 000	2 000	2 000	1 000
KS ofördelade investeringsmedel	40 000		10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
SUMMA Kommunstyrelsen	175 250	29 500	48 175	56 100	40 050	40 050	39 050
Samhällsutvecklingsnämnden							
Gata							
Underhållsasfaltering befintligt gatunät	26 000		10 000	7 000	7 000	7 000	5 000
Reinvestering allmän platsmark	23 000			6 000	6 000	6 000	5 000
Belysning	15 000		5 000	4 000	4 000	3 500	3 500
TSHÅ (Trafiksäkerhetshöjande åtgärder)	4 000		1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Anslutningvägar trafikplats motorväg	0			0	0	0	0
Belysning parker / lekmiljö / säsongsbelysning	10 000			5 000	5 000	3 000	3 000
Park							
Friluftsgårdar Köllängen	0		1 000	0	0	0	0
Renovering bef anläggningar	3 200		800	800	800	800	800
Lekplatser	7 000			2 000	2 000	2 000	1 000
Åtgärder ur lokalt åtgärdsprogram	0		0	0	0	0	0
Stadspark etapp 1	0	8 000	8 000	0	0	0	0
Stadspark etapp 2	6 000	6 000	0	500	5 500	0	0
Parken ospecificerad maskin och utrustningsinvest.	1 000		200	400	200	200	200
Avfall							
Reinvestering ÅVS	0		0	0	0	0	0
Reinvestering krestsloppsparken	3 500		0	2 000	500	500	500
	2 200		1 000	500	1 000	500	200
SUMMA Samhällsutvecklingsnämnden	155 900	14 000	30 000	35 200	38 000	43 500	39 200
EXPLOATERING - Samhällsutvecklingsnämnden							
Sågen/Centrum	20 800	37 800	17 000	18 000	1 400	1 400	0
Västra Knivsta	11 000	33 000	8 000	500	500	7 500	2 500
Östra Knivsta	2 000	3 150	1 050	1 500	500	0	0
Nor	5 500	5 500	0	500	2 500	0	2 500
Alsike	129 000	139 000	10 000	36 500	27 500	25 000	40 000
AR/Brunnby/Östra entrén	51 000	69 000	10 000	18 000	13 000	10 000	10 000
SUMMA EXPLOATERING - Samhällsutvecklingsn.	219 300	287 450	46 050	75 000	45 400	43 900	55 000

	Summa plan 2027-2030	Total projekt- budget	Utgift 2026	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029	Utgift 2030
Bygg- och miljönämnden							
Stadsbyggnad (Geodata) teknik/utrustning	2 000		500	500	500	500	500
SUMMA Bygg- och miljönämnden	2 000	0	500	500	500	500	500
Socialnämnden							
Inventarer	520		100	130	130	130	130
Reservkraft	10 000	10 000	0	5 000	5 000	0	0
Nytt LSS boende	250	250	0	250	0	0	0
SUMMA Socialnämnden	10 770	0	100	5 380	5 130	130	130
Utbildningsnämnden							
Alsike skola, Inventarier och läromedel	750		300	300	150	150	150
Brännkärrsskolan, Inventarier och läromedel	450		100	150	100	100	100
Långhundra förskola, Inventarier & läromedel	280		70	70	70	70	70
Långhundra skola, Inventarier & läromedel	400		150	100	100	100	100
Lagga skola, Inventarier & läromedel	400		150	100	100	100	100
Ångbyskolan, Inventarier och läromedel	850		400	400	150	150	150
Thunmanskolan, Inventarier och läromedel	1 000		300	300	300	200	200
Diamanten, V:a Ångby & Tallbacken fsk Inventarier och läromedel	700		175	175	175	175	175
Verktogsådan & Trollskogens fsk Inventarier och läromedel	300		75	75	75	75	75
Högåsskolan, Inventarier och läromedel	1 200		300	300	300	300	300
Adolfsbergsskolan, Inventarier och läromedel	1 200		300	300	300	300	300
Valloxskolan inkl AST, Inventarier och läromedel	550		150	100	100	100	250
Anpassad grundskola, inventarier och läromedel	300		0	75	75	75	75
Lustigkulla & Lagga förskola, Inventarier och läromedel	400		150	100	100	100	100
Norrgårdens fsk, Inventarier och läromedel	300		75	75	75	75	75
Sjögrenska gymnasiet, Inventarier och läromedel	800		400	400	200	100	100
Elevhälsa, Inventarier och läromedel	280		0	70	70	70	70
Vuxenutbildning och SFI, Inventarier och läromedel	75		75	75	0	0	0
Måltidsverksamhet, utrustning & inventarier	950		250	200	250	250	250
SUMMA Utbildningsnämnden	11 185	0	3 420	3 365	2 690	2 490	2 640
SUMMA INVESTERINGSPLAN	574 405	330 950	128 245	175 545	131 770	130 570	136 520