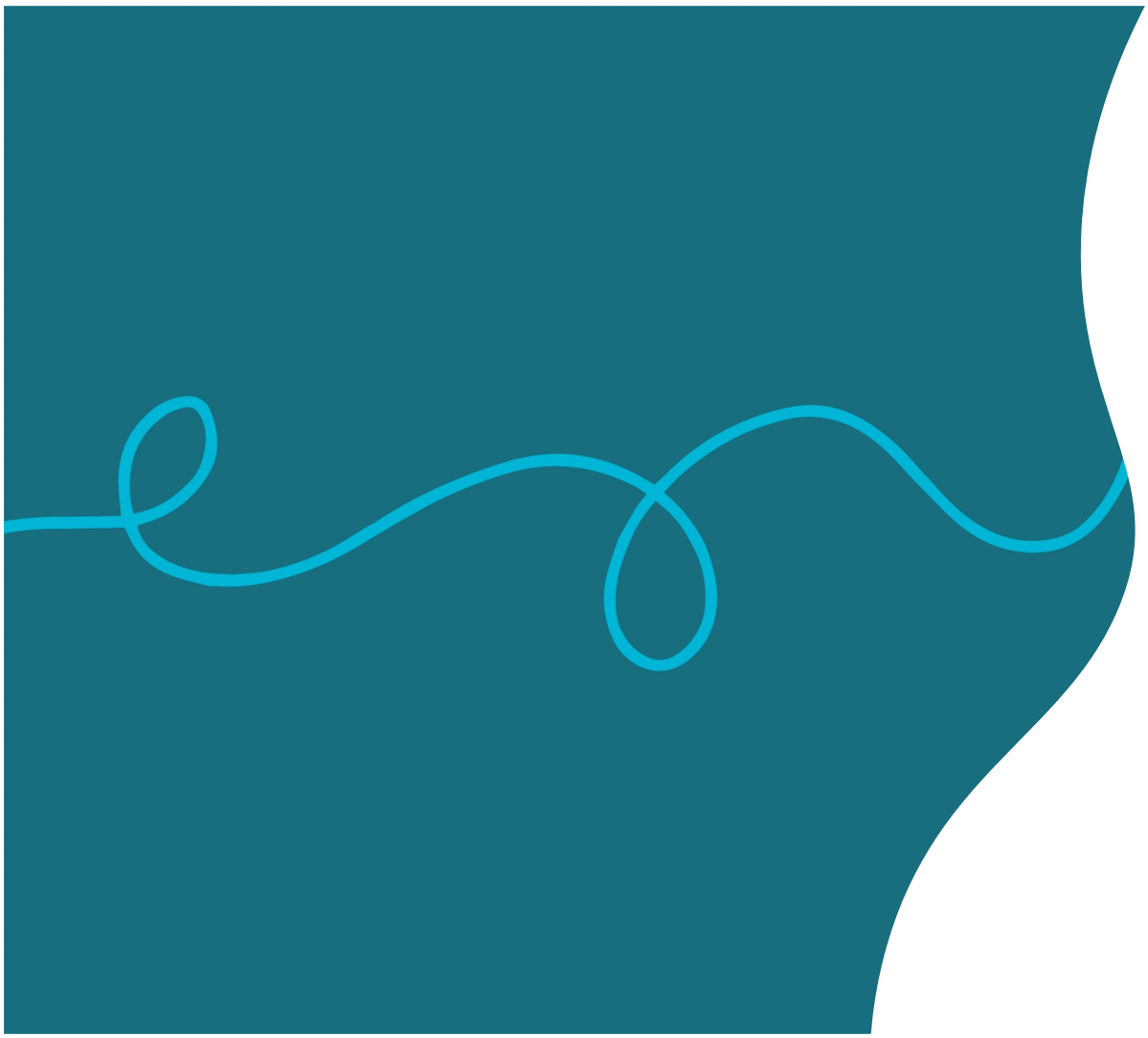
Dokumenttyp: Styrdokument
Diarienummer: KS-2026/580

Beslutande organ: Kommunfullmäktige



# Mål och budget 2027

## Med planeringsramar 2028-2030

Förslag 2026-11-10

Beslutsdatum: ÅÅÅÅ-MM-DD
Giltighetstid: 2027-12-31
Dokumentansvarig: Ekonomichef
Kontor: Ekonomi- och styrningskontoret

Knivsta kommun

# Innehållsförteckning

1 Förord ..... 4

2 Beslut ..... 6

3 Mandatfördelning i kommunfullmäktige ..... 7

4 Politisk organisation ..... 8

5 Demografi ..... 10

6 Vision 2040 ..... 12

7 Styr- och ledningsmodell ..... 13

7.1 Planering och uppföljning utifrån fullmäktiges mål och uppdrag ..... 13

7.2 Nämnderna genomför åtgärder och följer upp ..... 13

7.3 Agenda 2030 är en integrerad del i kommunens arbete ..... 14

7.4 Framtidsspaningens betydelse för mål och uppdrag ..... 14

8 Politisk inriktning ..... 16

9 Kommunfullmäktiges inriktningsmål, uppdrag och indikatorer ..... 18

9.1 Inriktningsmål 1: En sund stadsbyggnad för ett trivsamt, tryggt och grönt Knivsta (KS, SUN, UN, SN, BMN) ..... 18

9.2 Inriktningsmål 2: Ett Knivsta med ett välmående näringsliv (KS, SUN, BMN) ..... 21

9.3 Inriktningsmål 3: Kunskap, trygghet och studiero i förskola och skola (UN) ..... 22

9.4 Inriktningsmål 4: Vård, stöd och omsorg med kvalitet (SN) ..... 25

9.5 Inriktningsmål 5: En stark samhällsgemenskap och god folkhälsa och tillgång till friluftsliv (KS, SN, UN) ..... 27

9.6 Inriktningsmål 6: Kommunen ska säkerställa en långsiktig ekonomi i balans (alla nämnder) ..... 29

10 Knivstas ekonomiska förutsättningar ..... 31

10.1 Skattesats ..... 31

10.2 Resultatbudget kommunkoncernen ..... 31

10.3 Resultatbudget kommunen ..... 33

10.4 Investeringar ..... 34
10.5 God ekonomisk hushållning ..... 34
10.6 Balansbudget och finansiering ..... 35
10.7 Finansiering för budgetens genomförande ..... 35
11 Översikt över verksamhetens utveckling ..... 36
12 Resultatbudget och -plan ..... 37
13 Balansbudget och finansieringsanalys ..... 39
14 Driftsbudget nämnder ..... 41
14.1 Kommunstyrelsen ..... 42
14.2 Samhällsutvecklingsnämnd ..... 44
14.3 Valnämnd ..... 45
14.4 Överförmyndarnämnd ..... 45
14.5 Kommunrevision ..... 45
14.6 Socialnämnd ..... 46
14.7 Utbildningsnämnd ..... 48
14.8 Bygg och miljönämnden ..... 49
14.9 Finansförvaltning ..... 50
14.10 Exploateringsverksamhet ..... 52
15 God ekonomisk hushållning ..... 53
16 Investeringsplan 2027-2030 ..... 55

# 1 Förord

Kommunens kärnuppdrag är att tillhandahålla offentliga tjänster som är avgörande för invånarnas välfärd, trygghet och livskvalitet. Det omfattar allt från skola, vård och omsorg till räddningstjänst, samhällsplanering och utveckling av infrastruktur, för att säkerställa att det finns goda förutsättningar för individer och företag.

I budget 2027 är förskola, skola, vård, stöd och omsorg fortsatt prioriterade områden för Knivsta kommun. Vi fortsätter även att satsa på förebyggande och trygghetsskapande åtgärder, och på att vara en kommun där våra invånare kan ha en aktiv fritid. Våra idrottsföreningar har fortsatt tillgång till kommunala anläggningar av hög kvalitet, som vi löpande utvecklar. Närmiljön ska upplevas som trivsam, och kommunens strukturerade arbete för en trygg utemiljö är fortsatt i tydligt fokus. Kommunens olika verksamheter utvecklar sina samarbeten för att skapa en mer effektiv leverans av välfärd.

När kommunfullmäktige fattar beslut om budget för 2027 med planeringsramar för 2028 - 2030 är omvärldsläget och den ekonomiska situationen fortsatt osäker och utmanande. Antalet födda barn minskar och antalet äldre ökar. Knivsta kommun är väl rustad för att klara av denna förändring, men fortsatt arbete behövs för att anpassa verksamheterna utifrån nya demografiska förhållanden.

Den demografiska förändringen påverkar även kommunens framtida skatteintäkter och utjämningsbidrag. Osäkerhet i omvärlden ställer stora krav på ansvarsfull styrning där långsiktighet och stabilitet värnas. Att möta framtiden på ett klokt och långsiktigt hållbart sätt är av största vikt för att bibehålla Knivsta kommuns attraktionskraft och servicenivå. Det är också avgörande att varje skattekrona används effektivt och ansvarsfullt, där den gör störst nytta för kommunens invånare.

Vår viktigaste uppgift de kommande åren är att långsiktigt säkerställa en god och hållbar välfärd för både unga och äldre. Det ska vara enkelt, tryggt och trivsamt att bo och verka i Knivsta. För att uppnå detta krävs anpassningar som säkerställer att Knivsta kommuns ekonomi är långsiktigt hållbar. Detta är särskilt viktigt då kommunen står inför stora nödvändiga investeringar såsom anslutning till det toppmoderna Käppalaverket, utveckling av ett nytt stationsområde i Alsike och ombyggnad av stationsområdet i Knivsta. Därtill genomförs också stora statliga reformer inom skola, vård och omsorg med påverkan på kommunens verksamheter. Sammantaget stärker allt detta Knivstas förutsättningar att erbjuda god service och en trygg och hållbar välfärd - nu och i framtiden.

Barnkullarna i Knivsta, liksom i resten av Sverige, minskar. Det innebär färre barn i både förskola och skola de kommande åren. Det ställer krav på anpassning samtidigt som kvalitén i verksamheten är viktig. Knivsta är en kommun som sätter stort värde på en välfärd med kvalitet. Därför är det extra viktigt att våra anpassningar till barnkullarnas förändrade storlek genomförs med omsorg om de som påverkas.

Vi arbetar för att vår kommun ska vara en så bra kommun som möjligt att bo och leva i. Ett fint kvitto är att vi i år placerar oss i topp tio i Fokus stora kommunranking “Bäst att leva 2026”!

Jag vill passa på att rikta ett stort tack till alla medarbetare, invånare och företagare i kommunen för allt det goda arbete som görs varje dag för vår kommun!



Matilda Hübinette (Knivsta.Nu)
Kommunstyrelsens ordförande

# 2 Beslut

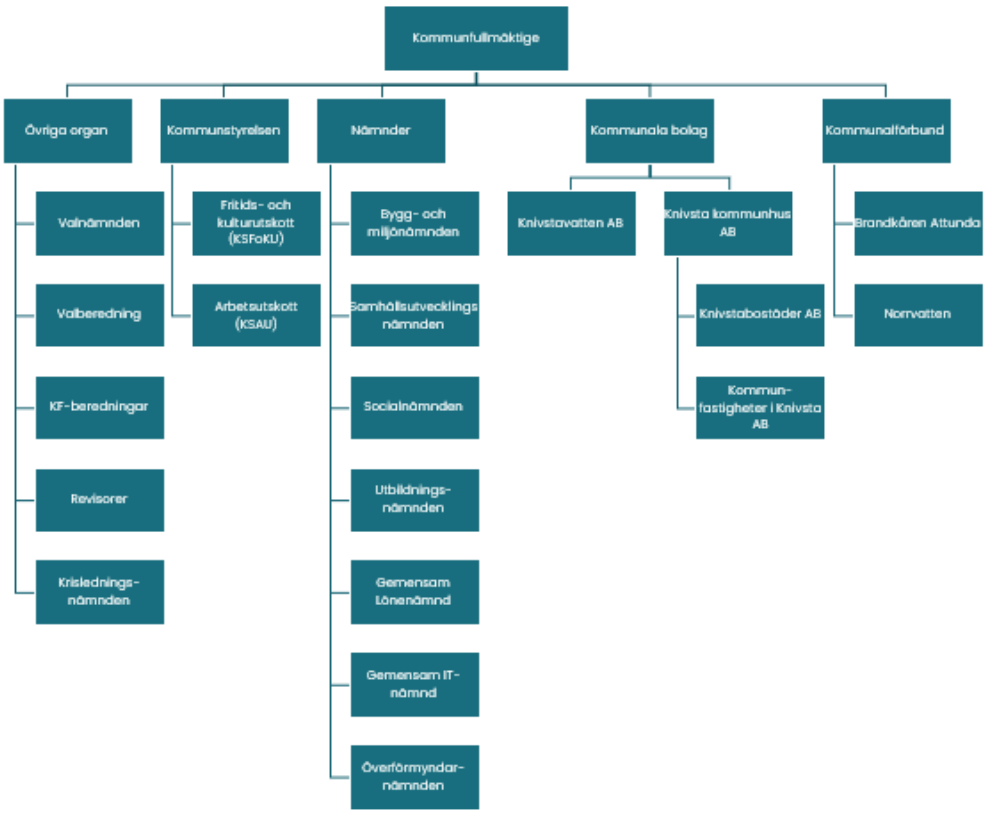
Mål och budget 2027 med planeringsramar 2028-2030 fastställs med följande innehåll:

- Kommunövergripande inriktningsmål med tillhörande uppdrag och indikatorer.
- Resultat- och balansräkning, med ett budgeterat resultat på 35,5 miljoner kronor.
- Driftbudget och investeringsplan för kommunstyrelsen och nämnderna.
- Kommunstyrelsen får i uppdrag att omsätta befintliga lån när de förfaller, samt nyupplåna vid behov upp till 100 miljoner kronor under 2027.
- Borgensavgifter för 2027 fastställs enligt modellberäkning till 0,58 procent för Kommunfastigheter i Knivsta AB, 0,58 procent för Knivstabostäder AB, Knivstavatten AB är borgensavgiften 0 procent.
- Skattesatsen för 2027 är 20,91 procent.

# 3 Mandatfördelning i kommunfullmäktige

| Parti | | Antal mandat |
|---|---|---|
| | Knivsta.nu | 9 |
| | Socialdemokraterna | 5 |
| | Moderaterna | 4 |
| | Sverigedemokraterna | 4 |
| | Kristdemokraterna | 2 |
| | Centern | 2 |
| | Vänsterpartiet | 2 |
| | Miljöpartiet | 2 |
| | Liberalerna | 1 |

# 4 Politisk organisation



## Kommunkoncernen

Kommunkoncernen inkluderar, förutom kommunens egen verksamhet (styrelse och nämnder), även de bolag där kommunen har ett betydande inflytande.

Knivsta Kommunhus AB är moderbolaget för de helägda kommunala koncernföretagen. Bolaget har som syfte att äga och förvalta aktier i bolag som indirekt ägs av Knivsta kommun. Aktiebolaget ska vara en sammanhållande funktion för helägda koncernbolag.

Knivsta kommuns verksamhetsfastigheter är samlade i Kommunfastigheter i Knivsta AB. Bolaget har uppdraget att förvalta och tillhandahålla kommunens verksamhetslokaler. Bolaget ska agera affärsmässigt med stöd av självkostnadsprincipen.

Gredelinen Kommanditbolag äger kommunhusfastigheten och har uppdraget att förvalta och utveckla denna fastighet. Bolaget ägs av Kommunfastigheter i Knivsta AB med 99 andelar och är komplementär, vilket innebär att bolaget har ett obegränsat ansvar och svarar för företagets skulder med hela sin förmögenhet (1 andel ägs av Knivsta Kommunhus AB).

Knivstabostäder AB är kommunens allmännyttiga bolag. Bolaget styrs av lagen (lag 2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Det betyder konkret att företagets verksamhet bedrivs enligt affärsmässiga principer.

Knivsta kommun är delägare i flera bolag samt medlem i flera kommunalförbund och gemensamma nämnder. Kommunen samverkar exempelvis med andra kommuner genom Överförmyndarnämnden där Uppsala är värdkommun. Vidare har kommunen två gemensamma nämnder för lönehanteringen och IT-drift med Tierp som värdkommun.

Roslagsvatten AB är huvudman för kommunens vatten och avlopp, Knivstas andel 11,5 procent. Kommunens VA-anläggningar återfinns i dotterbolaget Knivstavatten AB, Knivstas andel 0,1 procent.

Brandkåren Attunda är ett kommunalförbund för räddningstjänst tillsammans med Knivsta, Sigtuna, Upplands Väsby, Sollentuna, Järfälla och Upplands Bro kommuner. Knivsta kommuns andel 8,1 procent.

# 5 Demografi

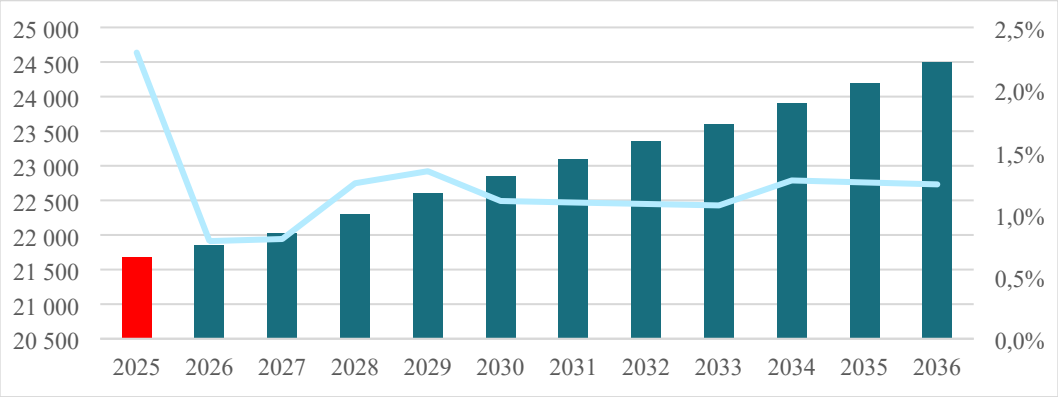
Intäkterna från skatter och utjämning bestäms av folkmängden i kommunen och dess befolkningssammansättning. Intäkterna ökar vid fler invånare oberoende av invånarnas ålder och inkomst då skillnader till största delen justeras via inkomstutjämningen. Kommunen påverkas också av en omfördelning (kostnadsutjämning) mellan kommuner, exempelvis får kommuner med hög andel äldre ett utjämningsbidrag och tvärtom (befolkningssammansättningen).

Därför är befolkningsprognosen ett viktigt verktyg för att beräkna kommunens framtida intäkter och kostnader men tjänar också som underlag för planeringen av den framtida välfärdsservicen.

Befolkningsprognosen bygger på byggnationsplaner i kommunen samt historisk statistik över in- och utflyttningsmönster samt födelsenetto. De senaste åren har ett flertal flerfamiljshus färdigställts för inflyttning i centrala Knivsta. Från 2026 kommer befolkningstillväxten vara driven av födelsenettot och av småhusbyggande. Befolkningstillväxten beräknas vara strax över 1 procent per år fram till 2036.

Det sänkta antagandet om befolkningstillväxt är också kopplat till den nationella framskrivningsprognosen som SCB tagit fram, där förväntas Sveriges befolkning att växa ännu långsammare än i Knivsta. En befolkningsprognos är förknippad med osäkerheter, särskilt när det gäller antaganden om byggnationer på längre sikt.

## Diagram befolkningsprognos 2025-2036



Befolkningssammansättningen i Knivsta kommun skiljer sig från genomsnittet för svenska kommuner, och kommunen har den lägsta medelåldern i landet. Det speglas genom att andelen invånare under 20 år är cirka 29 procent, medan andelen över 65 år är drygt 14 procent.

| Ålder | 2025 | 2028 | 2031 | 2034 |
|---|---|---|---|---|
| 0 | 214 | 211 | 216 | 229 |
| 1–5 | 1 356 | 1 228 | 1 203 | 1 235 |
| 6–15 | 3 330 | 3 237 | 3 078 | 2 868 |
| 16–19 | 1 224 | 1 276 | 1 327 | 1 328 |
| 20–30 | 2 601 | 2 846 | 3 092 | 3 332 |
| 31–49 | 6 226 | 6 179 | 6 359 | 6 565 |
| 50–64 | 3 679 | 4017 | 4 144 | 4 316 |
| 65–79 | 2 255 | 2 295 | 2 474 | 2 714 |
| 80-w | 795 | 1 015 | 1 202 | 1 313 |
| **Summa** | **21 680** | **22 300** | **23 100** | **23 900** |

Tabellen beskriver den förväntade åldersfördelningen bland kommunens invånare under åren 2025–2031.

# 6 Vision 2040

## Knivsta - en kommun med driv och stort hjärta

En välmående, trygg och grön kommun i tillväxtstråket Stockholm - Uppsala. Samhällsgemenskapen är stark. Kommunens tätorter utvecklas hållbart och med robusthet, i samklang med en modern och livskraftig landsbygd.

Så lyder Knivstas vision 2040, med detta menar vi att Knivsta år 2040 är:

### En attraktiv kommun

I Knivsta är det nära till allt - till service, arbetsmarknad, storstad 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.

# 7 Styr- och ledningsmodell

Kommunfullmäktiges inriktningsmål utgår från kommunens framtidsspaning, vision 2040 och Agenda 2030. Inriktningsmålen anger vad som är prioriterat under mandatperioden. Kommunstyrelsen och nämnderna ansvarar för att bidra till att uppnå inriktningsmålen och ska omsätta målen i praktisk handling.

## 7.1 Planering och uppföljning utifrån fullmäktiges mål och uppdrag

Inriktningsmålen är övergripande, långsiktiga och tydliggör inriktning och fokus. Inriktningsmålen strävar mot att, inom de ekonomiska ramarna, skapa en gemensam riktning och förändring i hela den kommunala verksamheten.

Inriktningsmålen förstärks och förtydligas genom uppdrag som visar vad som ska göras för att nå målet. Uppdragen riktar sig till en, flera eller samtliga nämnder och förtydligar vad som förväntas av dem inom ramen för målet. Nämnden och verksamheten ska efter antagande av Mål och budget diskutera uppdragens genomförande och resurssättning. Detta ligger som grund för de åtgärder som nämndens beslutar om i sin verksamhetsplan och de aktiviteter som verksamheten anger i sina enhetsplaner. För att följa och analysera kommunens utveckling mot målbilden kopplas ett antal kommunövergripande indikatorer till varje inriktningsmål. För respektive indikator anger kommunfullmäktige vilken riktning som eftersträvas. Indikatorer mäter trender, resultat eller tillstånd i samhället.

Övriga kommunala styrdokument är underordnade Mål och Budget. Kommunens styrdokument förtydligar politiska viljeinriktningar, ambitioner eller förhållningssätt och utgör grundläggande verktyg för att skapa helhetsperspektiv.

## 7.2 Nämnderna genomför åtgärder och följer upp

Nämnderna tar sig an styrningen från kommunfullmäktige genom att formulera åtgärder utifrån de uppdrag som riktats till nämnden. Nämnden kan besluta om nämndmål för att tydliggöra styrningen av verksamheten.

Nämndens verksamhetsplan visar den riktning som verksamheten ska planera och arbeta utifrån och ligger till grund för framtagande av verksamheternas enhetsplaner med mål och aktiviteter. Verksamheterna och enheterna tar sig an nämndens åtgärder genom att planera och genomföra aktiviteter. Det är genom mål och aktiviteter som målstyrningen omsätts i konkret handling. Med detta gemensamma arbetssätt skapas en röd tråd från inriktningsmålen hela vägen till medarbetarnas dagliga arbete.

Nämnden och verksamhetens enheter ska i sin planering ta fram indikatorer för uppföljning och analys av utvecklingen i förhållande till målbilden.

Uppföljning av inriktningsmål och uppdrag redovisas till fullmäktige två gånger per år i bokslut och verksamhetsberättelse (augusti och helår). Måluppfyllelsen av inriktningsmålen bedöms utifrån flera delar; nämndernas bedömning av sina bidrag till måluppfyllelse, en samlad bedömning av genomförande av uppdragen samt en trendanalys av indikatorerna i Mål och budget.

## 7.3 Agenda 2030 är en integrerad del i kommunens arbete

Knivsta kommun har beslutat att ta ansvar för genomförande av Agenda 2030 som därför utgör en del i kommunens styr- och ledningssystemet. Agenda 2030 innehåller tre dimensioner av hållbar utveckling: den ekonomiska, den sociala och den miljömässiga. De globala målen är beroende av det som sker lokalt. Som en lokal aktör på en global arena arbetar kommunen för att nå Agenda 2030-målen, som en del i sitt välfärdsuppdrag till invånarna. Detta arbete kopplas också till den regionala utvecklingsstrategin (RUS) för Uppsala län.

## 7.4 Framtidsspaningens betydelse för mål och uppdrag

Kommunens förvaltning gör årligen en framtidsspaning, med utgångspunkt i SKR modell "vägval för framtiden – en spaning mot år 2035". Nationellt pekar omvärldsanalysen på fem stora spänningsfält – demografi, globalisering/säkerhet, grön omställning, värderingar och teknikutveckling – samt ett antal trender som utmanar välfärdens långsiktiga hållbarhet. Framtidsspaningen tar dessa övergripande utvecklingslinjer och visar hur de konkret slår igenom lokalt.

Den demografiska förändringen – färre unga, fler äldre och en minskande andel i arbetsför ålder – blir på lokal nivå tydliga volymförändringar i förskola, skola och äldreomsorg, en hårdare konkurrens om arbetskraft och ett ökat tryck på ekonomin och kompetensförsörjningen.

Den nationella klimat- och miljöutmaningen översätts lokalt till krav på klimatanpassad samhällsbyggnad, robust vatten-, el- och transportinfrastruktur, hantering av extremväder och behov av att väga kostnader och nytta av olika investeringar.

Globaliseringens och det försämrade säkerhetslägets konsekvenser – geopolitiska spänningar, sårbara leveranskedjor, cyberhot – konkretiseras lokalt genom ökade krav på beredskap för kris och krig, kontinuitetsplanering, informations- och IT-säkerhet samt samverkan med andra samhällsaktörer.

Värderingsförändringar och "tyckonomi" – snabb spridning av åsikter och desinformation, minskad tillit, polarisering – blir lokalt utmaningar med krav på mer dialog, tydligare och snabbare kommunikation, stärkt intern kontroll och ett mer medvetet arbete med bemötande, delaktighet och trygghet i vardagens verksamheter.

Teknikutvecklingen – särskilt digitalisering och AI – går från att vara en abstrakt framtidsfråga till att lokalt handla om konkreta behov av nya arbetssätt, automatisering av processer, digitala tjänster, datadriven analys, kompetensutveckling och hantering av etik- och säkerhetsfrågor kopplade till ny teknik.

Sammanfattningsvis är framtidsspaning Knivsta ett stöd genom att den fungerar som den analytiska ”bottenplattan” för målen – den visar vad som förändras, vilka risker och möjligheter som finns, och hjälper politik och förvaltning att formulera inriktningsmål, uppdrag och indikatorer som är relevanta, prioriterade och långsiktigt hållbara.

# 8 Politisk inriktning

## Budget för ett tryggt och trivsamt Knivsta

Vi är stolta och ödmjuka över det fina förtroende vi fått av kommuninvånarna i valet, och tar vårt ansvar på största allvar. Tillsammans kommer vi i Knivsta.Nu, Sverigedemokraterna, Kristdemokraterna och Liberalerna att leda Knivsta kommun.

### Prioriterade områden i Budget 2027 med planeringsramar för 2028-2030

#### Tidiga insatser och åtgärder för en trygg och trivsam kommun

Trygghetsaspekten ska genomgående beaktas i alla processer och beslut. Målet är att Knivsta ska bli Sveriges tryggaste kommun. I budgeten prioriterar vi tidiga insatser och förebyggande åtgärder inom flera olika områden, till exempel inom förskola och skola, stödverksamhet, fritidsverksamhet, utemiljö och bostadspolitik. Satsningen på trygghetsvärdar som finns tillhands i gatumiljön fortsätter.  Vi stödjer förenings-, frilufts- och kulturliv samt uppmuntrar till en aktiv fritid för alla åldrar.  Vi vill tillgängliggöra natur- och friluftsområden som främjar fysisk aktivitet, återhämtning och social gemenskap.

#### Barn och unga

Vi vill ge alla barn och unga de bästa förutsättningarna att utvecklas, trivas och lyckas i skolan och på fritiden. Med fokus på kunskap, tidiga insatser och stöd utifrån individuella behov stärker vi kvaliteten i förskola och skola. Trygghet, studiero och tydliga förväntningar skapar goda förutsättningar för lärande. Läroböcker, läsning och en stimulerande lärmiljö ska ha en självklar plats i undervisningen. Vi värnar trygga barngrupper och en god pedagogisk miljö samt utvecklar samverkan mellan skola, bibliotek och arbetsliv. Flexibla undervisningsmiljöer ska ge utrymme för olika sätt att lära och bidra till ökad kunskap och lärglädje. Lärare och skolpersonal ska ges tid och förutsättningar att fokusera på sitt kärnuppdrag, samtidigt som skolans omfattande reformarbete prioriteras och ges utrymme att genomföras med kvalitet. Vi vill även stärka studie- och yrkesvägledningen så att eleverna får mer tid och stöd inför sina framtida val. Genom höga ambitioner, tydligt ansvar och systematisk uppföljning bygger vi en skola där varje elev får möjlighet att nå sin fulla potential och rustas för framtiden.

#### Vård, stöd och omsorg

Kommunens insatser ska utgå ifrån individens unika behov, trygghet och självbestämmande. Vi står inför en stor och glädjande utmaning: vi lever allt längre. Den demografiska utvecklingen innebär att andelen äldre ökar kraftigt. För

att möta det ökande behovet av vård, stöd och omsorg, samt för en hög kvalitet och trygghet, förstärks resurserna till det hälsofrämjande och förebyggande arbetet. Lyckträffens viktiga verksamhet för dagliga fortsätter, schemaläggning och planeringssystem ses över för att exempelvis minska antalet olika personer brukare möter.  För att öka tillgängligheten kommer dialog startas med Region Uppsala gällande införandet av en lokal bussringlinje i Knivsta kommun. Genom ett strategiskt och samordnat arbetssätt ska andelen hushåll som är beroende av ekonomiskt bistånd begränsas och invånarnas förutsättningar för självförsörjning stärkas. Obligatorisk registerkontroll och utdrag ur belastningsregistret är en prioriterad del i alla anställningsprocesser.

### Bostadspolitik

Kommande bostadsområden som byggs ska genomsyras av småskalighet, trygghet, trivsamhet och grönska enligt trädgårdsstadens principer. Många drömmer om ett eget småhus och utifrån SCB:S underlag prioriterar vi nybyggnation av villor, radhus och parhus. Vi verkar även för att det ska bli fler trygghetsbostäder/65+-boenden i Knivsta kommun, där social samvaro bidrar till trygghet, gemenskap och livskvalitet.

### Ekonomi

Vi lever i en osäker omvärld och det är extra viktigt att ha en långsiktigt hållbar ekonomi. Att inte låta framtidens generationer betala för nuvarande generations kostnader är avgörande för att säkerställa även den framtida välfärden i Knivsta kommun. Stora investeringar kopplade till exempelvis infrastruktur ska finansieras inom kort. Kommunens resultat i budgeten är därför satt till 35,5 miljoner kronor. Skatten lämnas orörd på 20:91 kr. Den totala skattesatsen inklusive regionskatt är 32,62 procent. Vi stärker arbetet för att förebygga och motverka välfärdsbrott på alla nivåer i den kommunala verksamheten.

### Sammanfattningsvis

Budget 2027 med planeringsramar 2028 - 2030 är en ansvarstagande budget i balans med fokus på trygghet, välfärd, tidiga insatser och trivsam utveckling.

| *Matilda Hübinette* | *Monika Lövgren* | *Oscar Hahne* | *Anna Koskela-Lundén* |
|---|---|---|---|
| Gruppledare<br>Knivsta.nu | Gruppledare<br>Sverigedemokraterna | Gruppledare<br>Kristdemokraterna | Gruppledare<br>Liberalerna |

# 9 Kommunfullmäktiges inriktningsmål, uppdrag och indikatorer

## 9.1 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 avspegla 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 hela 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.

| Nr | Uppdrag | Nämnd |
|---|---|---|
| 1 | Den fysiska planeringen och samhällsbyggandet ska utgå från trädgårdsstadens principer med småskaligt byggande och trivsamt gestaltade bostadsområden, där hänsyn tas till viktiga grönstråk. Behovet av boende-, pendlar och nyttoparkeringar ska mötas i nya och befintliga områden. Öka tillgången till småhustomter på ej planlagd kommunägd mark på landsbygden. | 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 trygghetsvärdarna och uppsökandegruppen. | KS, UN, SN |
| 4 | Tillgängliggör och underhåll viktiga mål- och besökspunkter som badplatser, parker, historiska platser och centrumstråk. | KS, SUN |
| 5 | Knivsta kommun ska ha god beredskap för att kunna hantera kris och krig. Samhällsviktiga verksamheter ska ha förmåga att fungera på en acceptabel nivå även under svåra förhållanden. | KS, UN, SN, SUN |
| 6 | Undersök, i samverkan med berörda aktörer, förutsättningar för att utveckla fler trygghetsboenden för +65 utan krav på biståndsbeslut. | KS |
| 7 | Minska ledtiderna i kommunens arbete med detaljplaner och samverka med aktörer för att effektivisera hela detaljplaneprocessen. Sträva efter genomsnittlig tid på 18 månader. | KS, SUN |
| 8 | Kommunen ska i samverkan med relevanta aktörer arbeta för att öka cykelbarheten genom att förbättra tillgänglighet, säkerhet och framkomlighet för cyklister längs statliga, enskilda och kommunala vägar. | KS, SUN |
| 9 | För att säkerställa en högre trygghet utreda möjligheten till ökad kameraövervakning. | KS, SUN |
| 10 | Föra dialog med Region Uppsala gällande införandet av en lokal bussringlinje i Knivsta kommun. | KS, SUN |
| 11 | Kommunen ska stärka det förebyggande arbetet för att förhindra att barn, elever, brukare och andra personer i kommunens verksamheter utsätts för brott. | Alla |

| Indikatorer | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Cykelväg i kommunen, total, meter/inv<br>Total (statlig, kommunal och enskild) cykelväg i kommunen, meter dividerat med antal invånare 31/12. Kolada N07806 | 1,9 | 1,8 | 2,1 | 2,1 | 2,1 |
| Medborgarundersökningen - Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)<br>Kolada N00667<br>K: kvinnor M: män | 94<br>K: 98<br>M: 91 | | 94<br>K: 94<br>M: 93 | 96<br>K: 96<br>M: 97 | 98<br>K:96<br>M:99 |
| Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%)<br>Kolada N00610<br>K: kvinnor M: män | 82<br>K: 77<br>M: 87 | | 88<br>K: 82<br>M: 95 | 83<br>K: 79<br>M: 88 | 86<br>K: 81<br>M:91 |
| Medborgarundersökningen - Möjlighet att påverka politiska beslut i kommunen fungerar bra, andel (%)<br>Kolada N00650<br>K: kvinnor M: män | 20<br>K: 20<br>M: 20 | | 36<br>K: 43<br>M: 30 | 44<br>K: 46<br>M: 43 | 44<br>K: 48<br>M:41 |
| Medborgarundersökningen – Skötsel av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%)<br>Kolada N00600 | 68 | | 69,3 | 69,7 | 76,8 |

## 9.2 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.

| Nr | Uppdrag | Nämnd |
|---|---|---|
| 12 | Utveckla en servicekultur där bemötandet av enskilda, företag, föreningar och andra organisationer präglas av råd, stöd och dialog. Vid myndighetsutövning ska rättelsetrappans principer användas som ett verktyg. | BMN, KS, SUN |
| 13 | Färdigställa en strategisk inriktning för etableringar utifrån översiktsplan och fortsätta utveckla samhällsbyggnadsportföljen med verksamhetsmark. | KS |
| 14 | Arbeta mot målet sänkta taxor och avgifter.<br>Jämför kostnader och avgifter inom bygglov och tillsyn med kommuner med liknande förutsättningar. Analysera skillnader i kostnadseffektivitet och avgiftsnivåer och föreslå åtgärder för en effektiv verksamhet med god service, hög rättssäkerhet och låga avgifter. Resultatet ska redovisas inför beslut om taxor och avgifter | BMN, KS, SUN |

| Indikatorer | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Företagsklimat enligt Öppna Jämförelser (Insikt) NKI - Kolada U07453 | 76 | 79 | 72 | 80 | (Avslutad) |
| Företagsklimat enligt Öppna Jämförelser Ny definition (Insikt) NKI Kolada U07453 | | | | 78 | - |
| Nystartade företag, antal/100 inv, 16–64 år Kolada N00999 | 11,6 | 12,9 | 12,9 | 12,7 | 14,0 |

## 9.3 Inriktningsmål 3:
## Kunskap, trygghet och studiero i förskola och skola (UN)

Skolan ska präglas av höga förväntningar, tydligt kunskapsfokus och en undervisning där varje elev ges möjlighet att lyckas. Alla barn och elever ska ges bästa möjliga ledning och stimulans för att utvecklas så långt som möjligt utifrån sina individuella förutsättningar. Elever i behov av särskilt stöd ska få rätt insatser i rätt tid. Tidiga insatser ska fortsatt prioriteras, med särskilt fokus på läsa-skriva-räkna garantin.

Kommunens skolor ska ha ett tydligt kunskapsuppdrag där fler elever når kunskapsmålen och fullföljer sin utbildning. Trygghet, studiero och arbetsro ska råda på varje förskola och skola. Tydliga skolregler, ett aktivt värdegrundsarbete och ett konsekvent arbete mot kränkningar ska bidra till en trygg lärmiljö för både barn, elever och medarbetare. Lärare och skolledare ska ha goda förutsättningar och ett tydligt mandat att upprätthålla studiero och trygghet.

I förskolan ska det särskilt prioriteras att bibehålla små barngrupper, hög personaltäthet, gott tillmötesgående av barnens behov. Prognoser indikerar att antalet barn i förskoleverksamheten kommer att minska under de närmsta åren. Särskilt viktigt blir att möta framtidens utmaningar inom kompetensförsörjningen och säkerställa tillgången till behöriga lärare och utbildad personal. Närvarande och relationsskapande vuxna i såväl förskola som skola är avgörande för goda kunskapsresultat, trygghet och en positiv lärmiljö.

Tryckta läroböcker och andra analoga läromedel ska utgöra en viktig grund i undervisningen. Digitala verktyg används som ett genomtänkt komplement när lärarnas pedagogiska bedömning visar att det bidrar till elevernas lärande. Särskild hänsyn ska tas till yngre barns behov av skärmfria lärmiljöer och utveckling av grundläggande färdigheter.

Vårdnadshavare och elever ska fortsatt ha möjlighet att välja mellan kommunala och fristående verksamheter. Alla verksamheter ska präglas av hög kvalitet, trygghet och ett tydligt kunskapsuppdrag, oavsett huvudman.

| Nr | Uppdrag | Nämnd |
|---|---|---|
| 15 | Utveckla och stärka det systematiska kvalitetsarbetet inom förskola och skola med särskilt fokus på kunskapsresultat, tidiga insatser, särskilt stöd utifrån barnens och elevernas individuella behov. Följ upp att insatserna fungerar. | UN |
| 16 | Verka för att tryckta läroböcker och analoga läromedel har en framträdande roll i undervisningen. Digitala läromedel används när lärarnas pedagogiska bedömning visar att det bidrar till elevernas lärande. | UN |
| 17 | Verka för att barngruppernas storlek och personaltätheten anpassas efter barnens behov och verksamhetens förutsättningar för att säkerställa trygghet, god omsorg och hög pedagogisk kvalitet. | UN |
| 18 | Stärka elevernas läslust, läsförmåga och läsförståelse genom systematisk samverkan mellan skolbibliotek och folkbibliotek. | UN |
| 19 | Utveckla tillgängliga, trygga och inkluderande lärmiljöer. samt stärka det förebyggande och systematiska arbetet med studiero och trygghet genom tydliga skolregler och gemensamma rutiner samt att identifierade brister åtgärdas. | UN |
| 20 | Utreda samverkan och partnerskap mellan näringsliv, offentlig sektor och skola i syfte att ge elever möjligheter till praktikplatser och att komma in på arbetsmarknaden. | UN |
| 21 | Stärka studie- och yrkesvägledningen genom att eleverna får tidig, kontinuerlig och allsidig information om utbildningsvägar, yrkesmöjligheter och arbetsmarknadens framtida kompetensbehov. | UN |

| Indikatorer | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Elever i åk 9 som är behöriga till yrkes-program, kommunala skolor, andel (%)<br>Kolada N15436<br>K: kvinnor M: män | 88<br>K: 90<br>M: 86 | 87<br>K: 83<br>M: 90 | 87<br>K: 86<br>M: 88 | 89<br>K: 85<br>M: 93 | 85<br>K:88<br>M:83 |
| Elever i åk 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, hemkommun, andel (%)<br>Kolada N15508 | 79,9 | 81,4 | 78 | 81,4 | 78,3 |
| Elever i åk 8; Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarar ”Helt och hållet” eller ”Till stor del”, (%)<br>Kolada N15643<br>K: kvinnor M: män | | 83<br>K: 76<br>M: 91 | 74<br>K: 60<br>M: 86 | 79<br>K:81<br>M: 82 | 79<br>K: 81<br>M: 82 |
| Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i svenska (ej svenska som andraspråk), kommunala skolor, andel (%)<br>Kolada N15450<br>K: kvinnor M: män | | 83<br>K: 88<br>M: 78 | 76<br>K: 86<br>M: 66 | 69<br>K: 76<br>M: 61 | 64<br>K: 71<br>M: 57 |
| Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i matematik, kommunala skolor, andel (%)<br>Kolada N15454<br>K: kvinnor M: män | | 69<br>K: 74<br>M: 65 | 69<br>K: 68<br>M: 70 | 62<br>K: 59<br>M: 64 | 59<br>K: 59<br>M: 59 |
| Andel föräldrar som känner sig nöjda med sitt barns förskola (%)<br>Egen undersökning | 93 | 89 | 92 | 93 | 95 |
| Barn per barngrupp 4-5 år i förskola, lägeskommun, antal.<br>Kolada N11704 | 17,3 | 16,9 | 12,5 | 11,4 | 10,0 |
| Barn per barngrupp 1-3 år (småbarnsgrupp) i förskola, lägeskommun, antal.<br>Kolada N11044 | 13 | 11,8 | 11,8 | 7,4 | 8,5 |

## 9.4 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.

Långtidsarbetslösheten är ett viktigt nyckeltal att följa, eftersom egen försörjning 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 konsekvenser såsom ökade kostnader för försörjningsstöd och de negativa effekterna av att inte tillhöra en samhällsgemenskap. Genom ett strategiskt och samordnat arbetssätt, ska andelen hushåll som är beroende av ekonomiskt bistånd begränsas och invånarnas förutsättningar för självförsörjning stärkas.

| Nr | Uppdrag | Nämnd |
|---|---|---|
| 22 | Säkerställ en förebyggande och hälsofrämjande inriktning i beviljade insatser inom alla målgrupper. | SN |
| 23 | Säkerställ brukarinflytandet/medverkan inom socialtjänstens verksamheter med fokus på lokal representation. | SN |
| 24 | Använd tidiga hemmaplanslösningar när det är möjligt och tillvarata det egna nätverkets resurser för stöd till barn och unga. | SN |
| 25 | Arbeta efter evidensbaserade metoder inom vård och omsorg. | SN |

| Indikatorer | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg (helhetssyn), andel (%)<br>Kolada U23471 | | 69 | 79 | 84 | 78 |
| Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – mycket eller ganska trygga, andel (%)<br>Kolada U23521 | | 79 | 75 | 88 | 91 |
| Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg (helhetssyn), andel (%)<br>Kolada U21468<br>K: kvinnor M: män | | 85<br>K: 85<br>M: 85 | 94<br>K: 92<br>M: 96 | 84<br>K: 83<br>M: 87 | 79<br>K: 74<br>M: 85 |
| Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – mycket eller ganska trygga, andel (%)<br>Kolada U21505<br>K: kvinnor M: män | | 77<br>K: 81<br>M: 70 | 91<br>K: 92<br>M: 90 | 89<br>K: 85<br>M: 96 | 84<br>K: 86<br>M: 81 |
| Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%)<br>Kolada N31814<br>K: kvinnor M: män | 27<br>K: 25<br>M: 29 | 23<br>K:23<br>M: 23 | 30<br>K: 26<br>M: 33 | 22<br>K: 24<br>M: 21 | 29<br>K: 34<br>M: 23 |
| Elever i åk 9 som är behöriga till gymnasiet, kommunala skolor, andel (%) Kolada N15436<br>K: kvinnor M: män | 88<br>K: 90<br>M: 86 | 87<br>K: 83<br>M: 90 | 87<br>K: 86<br>M: 88 | 89<br>K: 85<br>M: 93 | 85<br>K: 88<br>M: 83 |

## 9.5 Inriktningsmål 5:
## En stark samhällsgemenskap och god folkhälsa och tillgång till friluftsliv (KS, SN, UN)

Friluftsliv och tillgång till natur- och rekreationsområden bidrar till god folkhälsa, välbefinnande och samhällsgemenskap. Kommunen ska verka för tillgängliga och attraktiva natur- och friluftsområden som främjar fysisk aktivitet, återhämtning och social gemenskap.

Kommunen verkar för att skapa goda förutsättningar för civilsamhället att utvecklas och bidra till en stark samhällsgemenskap.

Biblioteken är viktiga mötesplatser som främjar kunskap, läsning och gemenskap. Genom sin verksamhet bidrar de till att stärka barns och ungas läs- och skrivförmåga samt erbjuder äldre stöd och möjligheter att utveckla sin digitala kompetens.

Ett förebyggande arbete genom socialtjänst, ungdomsverksamhet och skola är viktigt och ska behållas. Samverkan med aktörer som stärker invånarnas trygghet, såsom kvinnojouren och andra relevanta organisationer, är en värdefull del av kommunens arbete.

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

| Nr | Uppdrag | Nämnd |
|---|---|---|
| 26 | Säkerställ kommunens förmåga att förebygga och bekämpa ungdomsbrottslighet och kriminalitet. | KS, SN UN |
| 27 | Bevara tryggheten kring sociala mötesplatser för ungdomar, såväl fysiska som digitala. | KS, SN, UN |
| 28 | Fortsätt samverkan kring ökad skolnärvaro som främjar elevernas psykiska välbefinnande. | KS, SN, UN |
| 29 | Hälsohuset ska främja folkhälsan i kommunen genom att erbjuda aktiviteter för målgrupper med psykisk ohälsa, funktionsnedsättning, seniorer etc. | KS |
| 30 | Främja samarbetet med civilsamhället och den idéburna sektorn. | KS, SN |
| 31 | Motverka all form av våld i nära relationer. | KS, SN, UN |
| 32 | Motverka all form av hedersrelaterat våld. | KS, SN, UN |
| 33 | Stödet till föreningslivet ska vara likvärdigt och bidra till demokratisk utveckling. | KS |
| 34 | Fortsätt att tillgängliggöra idrott och kultur för barn och ungdomar, äldre och funktionshindrade. | KS |

| Nr | Uppdrag | Nämnd |
|---|---|---|
| 35 | Platser som uppmuntrar till spontanidrott och fysisk aktivitet i kommunen är viktiga och ska säkerställas i den fysiska planeringen. | KS |

| Indikatorer | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Andel ungdomar som alltid eller oftast känner sig trygga på stan eller i centrum, Liv och hälsa ung<br>K: kvinnor M: män | 85<br>K: 79<br>M: 92 | | 93<br>K: 92<br>M: 94 | | 92*<br>K: 89<br>M: 95 |
| Ungdomar som uppger att de mår bra eller mycket bra, årskurs 7, 9 och årskurs 2 gymnasiet, andel (%), Liv och hälsa ung<br>K: kvinnor M: män | 71<br>K: 64<br>M:80 | | 68<br>K: 59<br>M: 79 | | 79*<br>K: 67<br>M: 90 |
| Ohälsotal, dagar<br>K: kvinnor M: män<br>Kolada N00957 | 14,4<br>K: 18,3<br>M: 10,6 | 15,0<br>K: 19,1<br>M: 10,9 | 15,5<br>K: 19,5<br>M: 11,7 | 15,0<br>K: 20,0<br>M: 11,0 | 14,7<br>K: 18,5<br>M: 11,0 |
| Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv. 7–20 år<br>Kolada U09800<br>K: kvinnor M: män | 22<br>K: 11<br>M: 25 | 23<br>K: 19<br>M:28 | 26<br>K: 21<br>M: 30 | 28<br>K: 23<br>M :32 | |
| Samlat NKI-värde av kultur. och fritids brukarundersökning (egen undersökning) | 87 | 85 | 88 | 88 | |
| Anmälda brott om skadegörelse, antal/100 000 inv<br>Kolada U07452 | 530 | 636 | 622 | 582 | 396 |

*) 2026 års resultatvärden

## 9.6 Inriktningsmål 6:
## 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 och smartare vis.

För att nå en långsiktig ekonomi i balans och hög kvalitet i kärnverksamheterna behöver Knivsta kommun vara en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö och säker kompetensförsörjning genom att rekrytera, utveckla och behålla medarbetare med rätt kompetens.

| Nr | Uppdrag | Nämnd |
|---|---|---|
| 36 | Frigöra tid och resurser till kommunens välfärdsuppdrag och öka värdet per skattekrona genom att bedriva ett utvecklande ledarskap och en kostnadseffektiv verksamhet genom att dra nytta av AI, förnyelse, beprövade arbetssätt, datadriven analys, nyttokalkyler och lokalförsörjningsplanering i alla kommunens verksamheter. | Alla |
| 37 | Kommunens förvaltning ska bedriva ett systematiskt, långsiktigt och kommunövergripande arbete för att motverka välfärdsbrott, otillåten påverkan och korruption. Arbetet ska genomsyra kommunens verksamheter och stärka förmågan att förebygga, upptäcka, utreda och agera vid misstänkta oegentligheter. | Alla |
| 38 | Kommunens förvaltning ska alltid undersöka extern finansiering via EU-medel, statliga bidrag mm när det bedöms ändamålsenligt. | Alla |

| Indikatorer | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Resultat före extraord. poster (kommunkoncernen), andel (%) av skatt & generella statsbidrag<br>Kolada N03003 | 7,4 | 5,5 | 1,2 | -1,3 | 4,3 |
| Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)<br>Kolada N00097 | 3,9 | 3,1 | 1,5 | 1,8 | 1,9 |
| Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%)<br>Kolada N03103 | 53 | 458,2 | 86,8 | 554,9 | 116,0 |
| Soliditet inkl pensionsåtagande. Kommun (%)<br>Kolada N03002 | 49,1 | 31,4 | 22,8 | 22,5 | 24,3 |
| Medborgare med positiv helhetsbedömning av hur kommunen sköter sina verksamheter,<br>Kolada N00668<br>K: kvinnor, M: män | 88<br>K: 92<br>M: 84 | | 85<br>K: 89<br>M: 81 | 86<br>K: 90<br>M: 82 | 90<br>K: 91<br>M: 89 |

# 10 Knivstas ekonomiska förutsättningar

Kommunallagen föreskriver i 11 kap 1§ att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Enligt flerårsplanen uppnås god ekonomisk hushållning under perioden.

I beräkningarna av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning har kommunen använt Sveriges Kommuner och Regioners skatteunderlagsprognos per oktober 2026 och kommunens befolkningsprognos (framtagen december 2025). Fastighetsavgiften är enligt senaste prognos från SCB.

## 10.1 Skattesats

Skattesatsen för budget 2027 är 20:91 kr (oförändrad nivå).

Ambitionen ska vara att skatten långsiktigt inte ska vara högre än rikssnittet i Sverige. Riksgenomsnittet 2026 är 20:69 kr. Variationen är stor mellan kommunerna vilket beror på ambitionsnivåer och effektivitet. Mellan länen finns även olika ansvarsfördelningar mellan kommuner och regioner, så kallade skatteväxlingar som påverkar riksgenomsnittet.

## 10.2 Resultatbudget kommunkoncernen

Knivsta kommunkoncern består av Knivsta kommun, de helägda bolagen Knivsta kommunhus AB, Knivstabostäder AB, Kommunfastigheter i Knivsta AB, Gredelinen KB. Kommunen har även ett betydande inflytande i Roslagsvatten AB och dess dotterbolaget Knivstavatten AB samt kommunalförbundet Brandkåren Attunda.

Kommunsektorn och dess kommunala bolag är har utmaningar men på olika vis. Kommunens VA bolag är exempelvis taxe-finansierade, medan allmännyttan är finansierad av hyresgästerna.

Knivsta Kommunhus AB är kommunens moderbolag för kommunens helägda aktiebolag. Bolaget har ingen direkt verksamhet och finansieras indirekt genom dotterbolagen. Bolaget förväntas uppnå ett nollresultat kommande år.

Knivstabostäder AB är kommunens bostadsbolag (allmännytta). Verksamheten finansieras av intäkter från hyresgäster. Bolaget ska enligt ägardirektivet över tid ha en avkastning om 5 procent. Kommande år finns behov av större underhåll som bedöms påverka avkastningsmålet på kort sikt. Intäkterna behöver följa med den allmänna kostnadsutvecklingen och kostnadstäckning för underhåll. Bolaget har en utmanande ekonomisk situation.

Kommunfastigheter i Knivsta AB är kommunens verksamhetsfastighets bolag. Verksamheten finansieras genom intäkter från kommunen som är den huvudsakliga hyresgästen. Bolaget är känsligt för ränteförändringar eftersom

belåningsgraden är hög. Enligt ägardirektivet ska bolaget över tid ha en avkastning om 3 procent av omsättningen vilket bedöms uppnås för kommande år.

Knivstavatten AB med moderbolaget Roslagsvatten AB bedrivs genom Vattentjänstlagen. Vattentjänster är en sammanfattande benämning på olika tjänster för vattenförsörjning och avlopp. Avgifterna består av anläggningsavgifter och brukningsavgifter. Avgifterna får inte överskrida det som behövs för att täcka de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningar och verksamheten får inte drivas så att den totalt sett ger en väsentlig vinst. Verksamheten är känslig för förändringar i räntor och energikostnader. Bolaget står inför omfattande investeringar som kommer medföra en ökad upplåning och högre räntekostnader. Bedömningen är att bolaget som är taxefinansierat kommer ha en ekonomi i balans.

Kommunalförbundet Brandkåren Attunda finansieras av medlemskommunerna. Medlemsavgiften ska motsvara förbundets nettokostnad. För kommande år ser förbundet en utmaning att uppnå ekonomi i balans. Förbundet är också känsligt för förändringar i räntor och energikostnader.

I tabellen nedan redovisas en framskrivning för kommunkoncernens beräknade resultat för åren 2027–2030. Kommunkoncernens resultat beräknas i genomsnitt uppgå till 3,4 procent av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning. I koncernbudgeten ingår elimineringar mellan kommun och bolag såsom utdelning.

| **Koncernen** | **Budget 2026** | **Budget 2027** | **plan 2028** | **plan 2029** | **plan 2030** |
|---|---|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 438 546 | 389 757 | 395 198 | 400 783 | 406 148 |
| Verksamhetens kostnader | -1 795 226 | -1 794 675 | -1 895 235 | -1 959 805 | -2 028 518 |
| Avskrivningar | -120 770 | -152 441 | -114 417 | -113 641 | -112 667 |
| **Verksamhetens nettokostnader** | **-1 477 450** | **-1 557 358** | **-1 614 455** | **-1 672 663** | **-1 735 038** |
| Skatteintäkter | 1 404 792 | 1 499 974 | 1 603 917 | 1 679 471 | 1 758 982 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 152 221 | 136 679 | 105 782 | 99 044 | 97 910 |
| **Verksamhetens resultat** | **79 563** | **79 295** | **95 244** | **105 853** | **121 855** |
| Finansiella intäkter | 2 200 | 11 200 | 9 700 | 9 700 | 9 700 |
| Finansiella kostnader | -57 812 | -46 274 | -50 196 | -53 334 | -55 999 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **23 951** | **44 220** | **54 748** | **62 218** | **75 556** |
| Extraordinära poster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Årets resultat** | **23 951** | **44 220** | **54 748** | **62 218** | **75 556** |
| | 1,5% | 2,7% | 3,2% | 3,5% | 4,1% |

## 10.3 Resultatbudget kommunen

Det budgeterade resultatet för verksamhetsår 2027 föreslås till 35,5 miljoner kronor eller 2,2 procent av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning. Det är en fördubbling av resultatmålet jämfört med 2026 och grundar sig i att kommunen har stora finansiella utmaningar kommande år.

I budgeten beräknas skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning uppgå till 1,64 miljarder kronor, en ökning jämfört med föregående budgetår med 75 miljoner kronor. Budgeten är beräknad på att 21 845 invånare är folkbokförda i Knivsta kommun den 1 november 2026.

Verksamhetens externa intäkter beräknas uppgå till 284 miljoner kronor, de stora externa intäkterna utgörs av statsbidrag, avgifter och hyresintäkter, samt exploateringsnettot.

Verksamhetens bruttokostnad är budgeterad till 1,87 miljard kronor, en ökning med 41,5 miljoner kronor. Kommunens största kostnad är löner och sociala avgifter, därefter köp av huvudverksamhet.

Finansnettot är negativt, -17,6 miljoner kronor. De finansiella intäkterna består av utdelning från Knivsta kommunhus AB (10 mnkr) som är koncernmodern i bolagskoncernen och 500 tusen kronor från Kommuninvest. Övriga finansiella intäkter är i huvudsak borgensavgifter. De finansiella kostnaderna består av implicit ränta för finansiell leasing och bankavgifter, totalt 44,3 miljoner kronor.

Budgeten omfattar kommunens samtliga verksamheter och har även en indirekt påverkan på de helägda kommunala bolagen, bland annat genom de lokalhyror som finansieras med kommunala skattemedel.

Demografin i Knivsta kommun är under förändring, antalet barn och unga förväntas minska kommande år och antalet äldre öka, precis som den nationella trenden. Kommunens folkmängd bedöms öka med drygt 1 procent per år kommande år. Detta sammantaget har en påverkan för utvecklingen av kommunal service.

Kommunens två största nämnder utgör 80 procent av den budgeterade nettokostnaden, varav utbildningsnämnden 844 miljoner kronor 53 procent. Socialnämndens nettokostnad beräknas till 430 miljoner kronor eller 27 procent av kommunens nettokostnad.

## 10.4 Investeringar

Investeringsutgiften för planperioden (2027–2030) är planerad till 682 miljoner kronor, varav de skattefinansierade investeringarna utgör 453 miljoner kronor.

För verksamhetsåret 2027 planeras investeringar för 142 miljoner kronor totalt. Den skattefinansierade verksamheten 84 miljoner kronor. Den skattefinansierade utgiften innehåller 35 miljoner kronor i ”försäkringspengar”, dvs om det skulle uppstå tillfälle att köpa exempelvis mark så finns 25 miljoner kronor reserverat för ändamålet.

De största verksamhetsinvesteringarna under planperioden är fotbollsanläggningar, stadspark, anslutningsväg till ny vägbro, belysning och underhåll av befintligt gatunät. Investeringar i nya verksamhetslokaler beställs av kommunen och verkställs normalt av kommunens helägda bolag, Kommunfastigheter i Knivsta AB. Varje investeringsbeslut i bolagen tas av respektive bolagsstyrelse inklusive investeringsram. I beställning från kommunen finns en kalkylerad driftkostnad (lokalhyra) som bolaget måste förhålla sig till vid genomförandet av byggnationen.

Taxefinansierad verksamhet utgörs av avfallsverksamheten. Den totala investeringsutgiften för verksamheten är budgeterad till 11 miljoner kronor, varav 8 miljoner kronor år 2027.

Exploateringsinvesteringar är finansierade av exploatörer och uppstår i samband med exploateringar. Dessa investeringar avser i huvudsak allmän platspark (gator, cykelvägar, park etc). Den beräknade utgiften beräknas uppgår till 218 miljoner kronor för planperioden. Dessa investeringar är svåra att förutsäga och varierar kraftigt över tid, men är samtidigt en förutsättning för att ”förädla” mark.

För budgetår 2027 fastställs internräntan till 2,5 procent (föregående år 2,5 procent). Internräntan bidrar till att täcka kommunens upplåningskostnader och främja en ansvarsfull och effektiv användning av kommunens resurser.

## 10.5 God ekonomisk hushållning

Enligt kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning ska det justerade egna kapitalet vara minst 40 procent som andel av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning. Prognosen för kommande 4 år, beräknad efter budgetens resultatmål, är stigande till knappt 50 procent.

## 10.6 Balansbudget och finansiering

Utifrån givna förutsättningar i resultatbudgeten och investeringsbudgeten har en balansbudget upprättats för planperioden. Balansbudgeten visar kommunens finansiella ställning vid en viss tidpunkt, det vill säga vilka tillgångar som finns samt hur dessa är finansierade, vilket redovisas på skuldsidan. Balansomslutningen bedöms minska varje år i takt med att värdet av de finansiella leasingtillgångarna sjunker (några nya större fastigheter är inte planerade under planperioden).

För perioden 2027–2030 planeras investeringar på totalt 682 miljoner kronor, historiskt mönster visar att många investeringar skjuts på framtiden av olika förklaringar. Beaktat den historiska genomförandegraden bedöms investeringsutgiften uppgå till 332 miljoner kronor och finansiering av statlig infrastruktur om 65 miljoner kronor. Det innebär en självfinansieringsgrad på över 100 procent och att inga nya lån behövs för budgetens genomförande. Kommunfullmäktige har bemyndigat kommunstyrelsen att låna upp till 100 miljoner kronor för budgetens genomförande.

Soliditeten, eget kapital i relation till tillgångarna, visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga, och uttrycks normalt i procent. Soliditeten inklusive pensionsförpliktelsen väntas vara stabil och ökande under planperioden från knappt 24,3 procent 2025-12-31 till drygt 36 procent år 2030.

Pensionsförpliktelsen som ligger utanför balansräkningen beräknas uppgå till 140,2 mnkr den 31 december 2026 och sjunker succesivt till 112,1 miljoner den 31 december 2030.

## 10.7 Finansiering för budgetens genomförande

Kommunstyrelsen får i uppdrag att omsätta befintliga lån när de förfaller, samt vid behov nyupplåna upp till 100 miljoner kronor under 2027.

# 11 Översikt över verksamhetens utveckling

| | | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kommun** | | | | | | |
| Antal invånare 31 december | | 21850 | 22050 | 22325 | 22600 | 22850 |
| Antal tillsvidareanställda | | 1063 | 1073 | 1083 | 1093 | 1103 |
| | | | | | | |
| Verksamhetens intäkter | mnkr | 295,7 | 283,7 | 286,4 | 289,2 | 291,9 |
| Verksamhetens kostnader | mnkr | -1 825,8 | -1 867,3 | -1 930,8 | -1 995,5 | -2 063,5 |
| Skatteintäkter inkl. generella statsbidrag samt inkomst- och kostnadsutjämning | mnkr | 1 561,8 | 1 636,7 | 1 709,7 | 1 778,5 | 1 856,9 |
| | | | | | | |
| Årets resultat | mnkr | 16,8 | 35,5 | 42,3 | 44,4 | 57,5 |
| Årets resultat i procent av finansnetto, skatteintäkter och utjämning | % | 1,1% | 2,2% | 2,5% | 2,5% | 3,1% |
| | | | | | | |
| Justerat eget kapital som andel av skatter, bidrag och kommunal ekonomisk utjämning (GEH) | % | 41,3% | 46,9% | 47,7% | 48,6% | 49,9% |
| | | | | | | |
| Långfristig skuld | mnkr | 1 225,0 | 1 215,0 | 1 150,0 | 1 075,0 | 1 000,0 |
| Nettoinvesteringar | mnkr | 73,6 | 51,2 | 54,4 | 80,7 | 145,4 |
| Ansvarsförbindelse (avser tid före 1998) inkl löneskatt | mnkr | 140,2 | 127,4 | 121,9 | 117,3 | 112,1 |
| Årliga pensionsutbetalningar, inkl löneskatt | mnkr | 12,2 | 10,2 | 10,2 | 10,1 | 10,3 |
| | | | | | | |
| Soliditet | % | 31,9% | 34,3% | 36,2% | 38,4% | 40,9% |
| Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser | % | 26,2% | 29,4% | 31,5% | 33,8% | 36,5% |
| | | | | | | |
| **Kommunal skattesats, kr** | | | | | | |
| | | | | | | |
| Knivsta kommun | | 20,91 | 20,91 | 20,91 | 20,91 | 20,91 |
| Regionskatt Uppsala Län* | | 11,71 | 11,71 | 11,71 | 11,71 | 11,71 |
| **Summa skattesats** | | **32,62** | **32,62** | **32,62** | **32,62** | **32,62** |
| | | | | | | |
| Medlem i Svenska Kyrkan | | 1,03 | 1,03 | 1,03 | 1,03 | 1,03 |
| Begravningsavgift | | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 | 0,28 |
| **Summa skattesats inkl kyrkoavgift** | | **33,93** | **33,93** | **33,93** | **33,93** | **33,93** |

Folkmängden i Knivsta kommun fortsätter att växa med knappt 1 procent per år. Fler invånare kommer öka både skatteintäkter och verksamhetskostnader. Att attrahera fler invånare är en god ekonomi för att bibehålla ett högt kapacitets-utnyttjande i de investeringar som kommunen genomfört senaste 10 åren.

God ekonomisk hushållning utvärderas genom att följa nyckeltalet justerat eget kapital som andel av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning. Det budgeterade resultatet kommande år innebär att nyckeltalet kommer utvecklas i positiv riktning från 41 procent till knappt 50 procent vid slutet av 2030.

Kommunens långsiktiga skuld förväntas minska under kommande år i takt med att den finansiella leasingskulden amorteras. Skulden är hög och hänger ihop med en längre period av fastighetsinvesteringar i förskolor, skolfastigheter, fritidsanläggningar och bostäder.

# 12 Resultatbudget och -plan

| | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| Verksamhetens intäkter | 295 674 | 283 741 | 286 439 | 289 163 | 291 915 |
| Verksamhetens kostnader | -1 702 752 | -1 707 309 | -1 770 779 | -1 835 504 | -1 903 460 |
| Avskrivningar | -123 000 | -160 000 | -160 000 | -160 000 | -160 000 |
| **Verksamhetens nettokostnader [1]** | **-1 530 078** | **-1 583 568** | **-1 644 340** | **-1 706 342** | **-1 771 545** |
| Skatteintäkter | 1 399 968 | 1 499 974 | 1 603 917 | 1 679 471 | 1 758 982 |
| Generella statsbidrag och utjämning [2] | 161 817 | 136 679 | 105 782 | 99 044 | 97 910 |
| **Verksamhetens resultat** | **31 708** | **53 085** | **65 359** | **72 174** | **85 347** |
| Finansiella intäkter | 25 600 | 26 700 | 20 200 | 15 200 | 15 200 |
| Finansiella kostnader | -40 500 | -44 300 | -43 300 | -43 000 | -43 050 |
| **Resultat efter finansiella poster** | **16 808** | **35 485** | **42 259** | **44 374** | **57 497** |
| Extraordinära poster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Årets resultat** | **16 808** | **35 485** | **42 259** | **44 374** | **57 497** |
| **Årets resultat efter balanskravsjusteringar** | **16 808** | **35 485** | **42 259** | **44 374** | **57 497** |
| Resultatutjämningsreserv (diponering + / avsättning - ) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Årets balanskravsresultat** | **16 808** | **35 485** | **42 259** | **44 374** | **57 497** |
| ***Specificering vissa poster*** | | | | | |
| **[1]Verksamhetens nettokostnad** | | | | | |
| Nämndernas externa intäkter | -222 000 | -228 660 | -230 947 | -233 256 | -235 589 |
| Exploateringsnetto | -20 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| Exploateringsersättning | -3 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| Riktade statsbidrag | -4 000 | -4 000 | -4 000 | -4 000 | -4 000 |
| Generella statsbidrag | -6 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avgifter förskola | -26 591 | -26 856 | -27 125 | -27 396 | -27 670 |
| Avgifter äldreomsorg | -6 937 | -7 006 | -7 076 | -7 147 | -7 218 |
| Hyresintäkter | -7 147 | -7 218 | -7 291 | -7 363 | -7 437 |
| Nämndernas bruttobudget exkl kapitaltjänstkostnad | 1 730 533 | 1 720 991 | 1 775 823 | 1 835 606 | 1 898 395 |
| Pensionsutbetalningar | 12 219 | 10 194 | 10 156 | 10 099 | 10 265 |
| Pensionspuckel 2024-2025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KS medel för bokslutsreglering & medel vid investering | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| KS finansiering projekt inom kommunal markreserv | 2 000 | 2 000 | 2 500 | 2 500 | 2 500 |
| KS resursstärkande medel | | 0 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| KS strategisk löneöversyn | 1 000 | 500 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| KS ofördelade medel | 1 000 | 8 324 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| KS medfinansiering statlig infrastruktur | 0 | 10 000 | 10 000 | 14 000 | 18 000 |
| Avskrivningar | 123 000 | 160 000 | 160 000 | 160 000 | 160 000 |
| Finansiell leasing, implicit ränta | -39 000 | -38 000 | -37 000 | -36 000 | -35 000 |
| Interna poster | -10 000 | -11 700 | -11 700 | -11 700 | -11 700 |
| **Summa** | **1 530 078** | **1 583 568** | **1 644 340** | **1 706 342** | **1 771 545** |
| **[2]Generella statsbidrag och utjämning** | | | | | |
| Inkomstutjämning | 103 363 | 91 443 | 69 284 | 81 047 | 92 484 |
| Kostnadsutjämning | 12 838 | -7 580 | -12 455 | -22 401 | -26 043 |
| Regleringsavgift/bidrag | 50 988 | 55 532 | 51 936 | 44 020 | 35 787 |
| Lss-utjämning | -49 885 | -50 702 | -50 969 | -51 607 | -52 304 |
| Fastighetsavgift | 44 513 | 47 986 | 47 986 | 47 986 | 47 986 |
| **Summa** | **161 817** | **136 679** | **105 782** | **99 044** | **97 910** |

| Balanskravsbudget | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Årets resultat** | **16 808** | **35 485** | **42 259** | **44 374** | **57 497** |
| avgår samtliga realisationsvinster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| tillägg för realisationsvinster enligt undantag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| tillägg för realisationsförlust enligt undantag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| tillägg för orealiserade förluster i värdepapper | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| avgår återföring av realiserade förluster i värdepapper | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Årets resultat efter balanskravsjusteringar** | **16 808** | **35 485** | **42 259** | **44 374** | **57 497** |
| avgår medel till resultatutjämningsreserv | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| tillägg medel från resultatutjämningsreserv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Årets balanskravsresultat** | **16 808** | **35 485** | **42 259** | **44 374** | **57 496** |
| avgår synnerliga skäl att inte återställa | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 |
| Balanskravsresultat från tidigare år | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa negativt ackumulerat balanskravsresultat** | **16 808** | **35 485** | **42 259** | **44 374** | **57 496** |
| | | | | | |
| **Balanskravsresultat att reglera** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# 13 Balansbudget och finansieringsanalys

| | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| *Anläggningstillgångar* | | | | | |
| Immateriella tillgångar | 1 100 | 500 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| | | | | | |
| *Materiella tillgångar* | | | | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 1 993 007 | 1 900 177 | 1 860 025 | 1 813 164 | 1 799 331 |
| Maskiner och inventarier | 29 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 189 170 | 200 000 | 200 000 | 203 000 | 303 000 |
| **Summa anläggningstillgångar** | **2 212 277** | **2 125 677** | **2 086 025** | **2 042 164** | **2 128 331** |
| | | | | | |
| Bidrag till infrastruktur | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| *Omsättningstillgångar* | | | | | |
| Förråd | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| Fordringar | 153 000 | 148 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| Kassa, bank | 94 722 | 334 972 | 349 845 | 363 022 | 259 519 |
| **Summa omsättningstillgångar** | **249 722** | **484 972** | **501 845** | **515 022** | **411 519** |
| | | | | | |
| **SUMMA TILLGÅNGAR** | **2 461 999** | **2 610 648** | **2 587 869** | **2 557 186** | **2 539 850** |
| | | | | | |
| *Eget kapital* | | | | | |
| Eget kapital vid årets början | 696 989 | 860 000 | 895 485 | 937 744 | 982 118 |
| varav resultatutjämningsreserv | 60 983 | 60 983 | 60 983 | 60 983 | 60 983 |
| varav resultatreserv | 10 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 16 808 | 35 485 | 42 259 | 44 374 | 57 497 |
| **Summa eget kapital** | **784 780** | **895 485** | **937 744** | **982 118** | **1 039 615** |
| | | | | | |
| *Avsättningar* | | | | | |
| Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser | 12 219 | 10 194 | 10 156 | 10 099 | 10 265 |
| Andra avsättningar | 0 | 39 969 | 39 969 | 39 969 | 39 969 |
| **Summa avsättningar** | **12 219** | **50 163** | **50 125** | **50 068** | **50 234** |
| | | | | | |
| *Skulder* | | | | | |
| Långfristiga skulder | 1 225 000 | 1 215 000 | 1 150 000 | 1 075 000 | 1 000 000 |
| Kortfristiga skulder | 440 000 | 450 000 | 450 000 | 450 000 | 450 000 |
| **Summa skulder** | **1 665 000** | **1 665 000** | **1 600 000** | **1 525 000** | **1 450 000** |
| | | | | | |
| **SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL** | **2 461 999** | **2 610 648** | **2 587 869** | **2 557 186** | **2 539 849** |

## Finansieringsanalys

| | Budget 2026 | Budget 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 | Plan 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| **DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN** | | | | | |
| Årets resultat | 16 808 | 35 485 | 42 259 | 44 374 | 57 497 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | 157 000 | 173 500 | 173 500 | 173 500 | 173 500 |
| Övriga likviditetspåverkande poster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poster som redovisas i annan sektion | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *rörelsekapital* | **173 808** | **208 985** | **215 759** | **217 874** | **230 997** |
| | | | | | |
| Ökning (-) /minskning (+) kortfristiga fordringar | 17 000 | 5 000 | -2 000 | 0 | 0 |
| Ökning (-) /minskning (+) förråd och varulager | -611 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Kassaflöde från den löpande verksamheten** | **190 197** | **213 985** | **213 759** | **217 874** | **230 997** |
| | | | | | |
| **INVESTERINGAR** | | | | | |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Försäljning av immateriella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | -68 590 | -48 227 | -54 387 | -77 697 | -45 392 |
| Försäljning av materiella tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Förvärv av finansiella tillgångar | -5 000 | -3 000 | 0 | -3 000 | -100 000 |
| Avyttring av finansiella tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Kassaflöde från investeringsverksamheten** | **-73 590** | **-51 227** | **-54 387** | **-80 697** | **-145 392** |
| | | | | | |
| **FINANSIERINGSVERKSAMHETEN** | | | | | |
| Nyupptagna av lån | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortering av långfristiga skulder | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortering av skulder för finansiell leasing | -105 000 | -105 000 | -105 000 | -105 000 | -105 000 |
| **Kassaflöde från finansieringsverksamheten** | **-105 000** | **-105 000** | **-105 000** | **-105 000** | **-105 000** |
| | | | | | |
| **BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR** | | | | | |
| Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur | 0 | 0 | 0 | -14 500 | -50 000 |
| | | | | | |
| **Förändring av likvida medel** | **11 607** | **57 758** | **54 373** | **17 677** | **-69 394** |

# 14 Driftsbudget nämnder

Nämnderna tilldelas ett internt kommunbidrag som skall täcka verksamheternas nettokostnader. En verksamhet kan budgeteras på flera nämnder, exempelvis så återfinns kostnader för infrastruktur hos såväl samhällsutvecklingsnämnden som bygg- och miljönämnd, kostnader för vård och omsorg hos socialnämnden och samhällsutvecklingsnämnden.

Budgettilldelningen beräknas med hänsyn till volymförändringar och politiska prioriteringar. Nämnderna erhåller även en indexering av de ekonomiska ramarna som kompensation för pris- och löneutveckling. Nämndernas resultat budgeteras till 0 mnkr. Det totala kommunbidraget för 2027 uppgår till cirka 1,6 miljarder kronor, en ökning med 1,2 procent mot föregående år.

| | Budget 2026 | Budget 2027 | plan 2028 | plan 2029 | plan 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kommunstyrelsen - verksamhetsnämnd | 221 058 | 241 544 | 261 405 | 268 439 | 277 213 |
| Samhällsutvecklingsnämnden | 58 218 | 64 833 | 70 660 | 79 360 | 88 694 |
| Socialnämnden | 412 917 | 429 523 | 450 972 | 472 681 | 494 579 |
| Utbildningsnämnden | 867 814 | 844 146 | 849 542 | 868 100 | 886 769 |
| Bygg- och miljönämnden | 10 155 | 10 611 | 10 131 | 10 104 | 10 378 |
| Övriga nämnder | 4 697 | 3 093 | 3 174 | 4 259 | 5 347 |
| **Summa** | **1 574 859** | **1 593 750** | **1 645 884** | **1 702 943** | **1 762 980** |

I budget för 2027-2030 finns tydliga prioriteringar för att stärka resultatmålet. Det innebär både omfördelning, ökning och minskning av resurser till de olika nämnderna.

Indexeringen 2027 är i genomsnitt 1 procent, volymuppräkning utgör -1,5 procent, tillägg för tillkommande kapitaltjänstkostnader och politiska prioriteringar motsvarar 0,3 procent, anslag avseende generella statsbidrag utgör 0,6 procent.

| | Utgift 2026 | Utgift 2027 | Utgift 2028 | Utgift 2029 | Utgift 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kommunstyrelsen - verksamhetsnämnd | 44 575 | 48 420 | 46 800 | 46 500 | 60 500 |
| Samhällsutvecklingsnämnd | 27 600 | 39 000 | 57 200 | 96 700 | 48 400 |
| EXPLOATERING - Samhällsutvecklingsnämnden | 46 050 | 50 200 | 86 500 | 52 900 | 28 000 |
| Bygg- och miljönämnden | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Socialnämnden | 300 | 510 | 6 130 | 130 | 130 |
| Utbildningsnämnden | 3 490 | 3 365 | 2 865 | 2 665 | 2 815 |
| **Summa** | **122 515** | **141 995** | **199 995** | **199 395** | **140 345** |

De största investeringsutgifterna ligger under samhällsutvecklingsnämnden som ansvarar för kommunens infrastruktur för allmän platsmark. Totalt uppgår investeringsplanen till 682 miljoner kronor varav exploateringsutgifterna uppgår till 218 miljoner kronor. Exploateringsutgifterna varierar över tid (cykliska) och samvarierar med detaljplanernas utformning. Den planerade investeringsutgiften för 2027 uppgår till 142 miljoner kronor.

## 14.1 Kommunstyrelsen

### Driftbudget

Kommunstyrelsen har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Den leder samt samordnar planering och uppföljning av kommunens verksamhet och ekonomi. Ett annat ansvarsområde är att leda utvecklingen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och bolagens verksamheter.

Under kommunstyrelsen finns centrala funktioner som kommunledningskontor, kommunikationskontor, ekonomikontor, och HR-kontor som är styrelsens förvaltning och ska med helhetssyn driva de långsiktiga och strategiska framtidsfrågorna.

Kommunstyrelsen inkluderar även verksamhetskontoren Fritid och kultur och Samhällsbyggnadskontoret.

Samhällsbyggnadskontor består av verksamheter som ansvarar för kommunens mark och exploatering, näringsliv och lokalförsörjning.

Fritid- och kulturverksamheterna såsom aktivitets- och föreningsbidrag, fritidsanläggningar, allmän kultur, bibliotek, kulturskolan och ungdomsverksamheten.

Räddningstjänsten är en del av kommunförbundet Attunda. Lönecentrum i Tierp är en lönenämnd i samarbete med Tierps och Älvkarleby kommun. IT-nämnden är ett samarbete med Hebys, Tierps, Älvkarlebys och Östhammars kommuner.

För budgetår 2027 har samtliga politiska kostnader flyttats till kommunstyrelsen för en enklare administrativ hantering.

Samhällsbyggnadsfunktioner tilldelas ytterligare resurser för att arbeta bland annat med fyra spår avtalet och finansiera de åtaganden som Knivsta kommun gjort tillsammans med Region Uppsala och Staten. Mark och exploateringsverksamheten är från 2027 helt intäktsfinansierad och tilldelas inget kommunbidrag.

Fritid och kultur tilldelas ytterligare medel för kapitaltjänstkostnader och underhåll av nya fotbollsplaner.

# Fördelning av kommunbidrag per verksamhet

| DRIFTBUDGET<br>Nettokostnad i tkr | **Budget 2026** | **Budget 2027** | **plan 2028** | **plan 2029** | **plan 2030** |
|---|---|---|---|---|---|
| **Kommunstyrelsen** | | | | | |
| ***Politisk verksamhet*** | ***10 291*** | ***18 471*** | ***18 941*** | ***19 442*** | ***19 956*** |
| KF, Nämnd- och styrelseverksamhet | 6 741 | 11 619 | 11 921 | 12 243 | 12 574 |
| Partistöd | 403 | 403 | 403 | 403 | 403 |
| Övrig politisk verksamhet | 3 147 | 6 449 | 6 617 | 6 796 | 6 979 |
| ***Infrastruktur och skydd mm*** | ***20 657*** | ***21 871*** | ***22 440*** | ***23 046*** | ***23 669*** |
| Räddningstjänst | 17 611 | 18 761 | 19 249 | 19 769 | 20 303 |
| Totalförsvar och samhällsskydd | 2 196 | 2 242 | 2 300 | 2 362 | 2 426 |
| Trygghetsfrämjande verksamhet | 850 | 868 | 891 | 915 | 940 |
| ***Samhällsbyggnadskontoret*** | ***19 518*** | ***18 767*** | ***19 927*** | ***20 463*** | ***21 016*** |
| Näringsliv och marknadsföring | 3 821 | 3 901 | 4 002 | 4 110 | 4 221 |
| Servicegaranti Näringslivet | 261 | 266 | 273 | 280 | 288 |
| Mark och exploatering | 6 095 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Projekt stadsmiljö HiG | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tillfällig förstärkning förhandling fyra spår | 4 248 | 8 400 | 9 418 | 9 672 | 9 933 |
| Strategisk lokalförsörjning | 3 792 | 3 872 | 3 943 | 4 049 | 4 158 |
| Strategisk planering | 806 | 1 823 | 1 870 | 1 920 | 1 972 |
| Stadsbyggnad (detaljplaner) | 495 | 505 | 421 | 432 | 444 |
| ***Fritid och kultur*** | ***95 466*** | ***99 400*** | ***102 043*** | ***104 786*** | ***109 151*** |
| Allmän fritid, kultur & studieförbund | 4 636 | 4 720 | 4 761 | 4 879 | 5 006 |
| Idrotts- & fritidsanläggningar | 71 098 | 74 383 | 76 457 | 78 521 | 82 182 |
| Bidrag evenemang | | 150 | 154 | 158 | 162 |
| Bibliotek | 10 270 | 10 486 | 10 759 | 11 049 | 11 347 |
| Ungdomsverksamhet | 4 324 | 4 415 | 4 530 | 4 652 | 4 778 |
| Kulturskola | 5 138 | 5 246 | 5 382 | 5 527 | 5 676 |
| ***Centrala funktioner*** | ***75 126*** | ***83 035*** | ***98 054*** | ***100 702*** | ***103 421*** |
| Central funktion Kommunledning | 28 940 | 24 756 | 33 873 | 34 788 | 35 727 |
| Central funktion Kommunikation | 0 | 7 391 | 7 583 | 7 788 | 7 998 |
| Central funktion Ekonomi och styrning | 11 755 | 14 489 | 19 253 | 19 773 | 20 307 |
| Central funktion HR | 7 236 | 14 054 | 14 419 | 14 808 | 15 208 |
| Friskvårdsbidrag | 1 743 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lönecentrum (Knivsta, Tierp och Älvkarleby) | 3 634 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fackliga kostnader | 1 881 | 1 941 | 1 991 | 2 045 | 2 100 |
| IT (nämnd, drift & infrastruktur) | 19 984 | 20 404 | 20 935 | 21 500 | 22 081 |
| Stärk stöd till kärnverksamhet | 953 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AI Anpassning alla kommunala verksamheter | -1 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa Kommunstyrelsen** | **221 058** | **241 544** | **261 405** | **268 439** | **277 213** |

## 14.2 Samhällsutvecklingsnämnd

### Driftbudget

Samhällsutvecklingsnämnden har det övergripande ansvaret för all fysisk- och teknisk planering i kommunen. I uppdraget för nämnden ingår förutom översiktsplan att som ett led i stadsplaneringen ta fram handlingsplaner för tematiska områden som exempelvis trafik, blå- och grönplan, samt detaljplaner för utbyggnad av kommunens tätorter och stråk.

Utöver detalj- och översiktsplanering ansvarar nämnden även för park- och naturvård, gator och trafik, bostadsanpassning samt avgiftsfinansierade verksamheten avfall.

Verksamhetsår 2027 tilldelas ytterligare medel för kapitaltjänstkostnader (avskrivning och ränta) till gator och vägar. Den avgiftsfinansierade verksamheten budgeteras med 0-resultat. Investeringar i Stadsparken, etapp 2-3, bedöms ske från 2028 och innebär ökade kapitaltjänstkostnader och underhåll som parkverksamheten kommer kompenseras för.

### Fördelning av kommunbidrag per verksamhet

| DRIFTBUDGET<br>Nettokostnad i tkr | **Budget 2026** | **Budget 2027** | **plan 2028** | **plan 2029** | **plan 2030** |
|---|---|---|---|---|---|
| **Samhällsutvecklingsnämnden** | | | | | |
| Nämndkostnader | 1 625 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Gator, vägar*** | ***44 394*** | ***50 015*** | ***56 310*** | ***63 718*** | ***71 625*** |
| Gata drift | 11 781 | 13 364 | 11 839 | 12 220 | 12 601 |
| Gata vinterväghållning | 4 390 | 4 482 | 5 599 | 6 750 | 7 932 |
| Gata kapitaltjänstkostnad | 11 254 | 12 945 | 16 178 | 19 408 | 22 808 |
| Gata kapitaltjänstkostnad exploateringsinvesteringar | 16 969 | 19 224 | 22 694 | 25 340 | 28 284 |
| Trafikövervakning/Parkeringsavgifter | -1 658 | -1 658 | -1 721 | -1 721 | -1 721 |
| Park, natur & miljöutveckling | 9 619 | 10 013 | 10 242 | 10 580 | 10 917 |
| Stadspark | 735 | 750 | 770 | 1 587 | 2 537 |
| Hundrastgård | 153 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Teknisk planering | 1 604 | 1 638 | 879 | 903 | 927 |
| Översiktsplan (planprogram) | 1 175 | 1 200 | 1 231 | 1 264 | 1 298 |
| Stadsbyggnad (detaljplaner standardförfarande) | 205 | 209 | 214 | 220 | 226 |
| Bostadsanpassning | 2 366 | 2 666 | 2 735 | 2 809 | 2 885 |
| ***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** | **64 833** | **70 660** | **79 360** | **88 694** |

## 14.3 Valnämnd

Valnämnden sköter kommunens uppgifter vid val och folkomröstningar. Allmänna val till riksdag, regioner och kommun sker under 2026 och EU-parlamentet 2029.

| DRIFTBUDGET<br>Nettokostnad i tkr | Budget<br>2026 | Budget<br>2027 | plan<br>2028 | plan<br>2029 | plan<br>2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Valnämnden** | **1 700** | **0** | **0** | **1 000** | **2 000** |

## 14.4 Överförmyndarnämnd

Nämnden utövar tillsyn över ställföreträdares förvaltning av huvudmäns tillgångar. Överförmyndarnämnden är en gemensam nämnd där merparten av Uppsala Läns kommuner medverkar, värdkommun är Uppsala kommun. Knivsta kommuns kostnadsandel i ÖFN beräknas efter folkmängd.

| DRIFTBUDGET<br>Nettokostnad i tkr | Budget<br>2026 | Budget<br>2027 | plan<br>2028 | plan<br>2029 | plan<br>2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Överförmyndarverksamhet** | **1 531** | **1 563** | **1 604** | **1 647** | **1 691** |

## 14.5 Kommunrevision

Revisorerna är fullmäktiges organ för den demokratiska kontrollen i kommunen. De granskar varje år nämndernas och de kommunala bolagens ekonomi och verksamhet samt lämnar en revisionsberättelse till kommunfullmäktige. Kommunfullmäktiges presidium bereder och fastställer den slutliga ekonomiska ramen och detaljbudgeten för kommunrevisionen i separat beslut. Budgeten nedan är en ekonomisk ram i avvaktan på Kommunfullmäktiges beredning och beslut i frågan.

| DRIFTBUDGET<br>Nettokostnad i tkr | Budget<br>2026 | Budget<br>2027 | plan<br>2028 | plan<br>2029 | plan<br>2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Kommunrevisionen** | **1 466** | **1 530** | **1 570** | **1 612** | **1 656** |

## 14.6 Socialnämnd

### Driftbudget

Nämnden ansvarar för äldreomsorg, omsorg om funktionshindrade, individ- och familjeomsorg, arbetsmarknad och flyktingmottagande. Inom dessa områden omfattar nämndens ansvar all den verksamhet som en kommun enligt lag är skyldig att bedriva, liksom de åtaganden som kommunfullmäktige beslutar om att kommunen ska genomföra.

Verksamhet hemtjänst och delegerad HSL avser endast den verksamhet som bedrivs inom lagen om valfrihet (LOV), all övrig verksamhet såsom förebyggande verksamhet, trygghetslarm, nattpatrull etc. inkluderas inom verksamheten vård och omsorg enligt SOL och HSL

Inom socialnämndens ansvarsområde sker stora förändringar. År 2027 tillkommer till exempel ny avdelning på Villa Ängby som har en årlig kostnad på 7,2 miljoner. IVO förändrade syn på bemanning påverkar Vilhelms och Estrids gård, samt ökande volymer i samtliga verksamheter samt helårseffekt av redan fattade biståndsbeslut.

### Fördelning av kommunbidrag per verksamhet

| DRIFTBUDGET<br>Nettokostnad i tkr | **Budget 2026** | **Budget 2027** | **plan 2028** | **plan 2029** | **plan 2030** |
|---|---|---|---|---|---|
| **Socialnämnden** | | | | | |
| Nämndkostnader | 1 518 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Vård och omsorg enligt SoL och HSL*** | ***192 452*** | ***207 892*** | ***216 256*** | ***226 799*** | ***237 376*** |
| Vård & omsorg i ordinärt boende övrigt SoL/HSL | 36 412 | 37 790 | 37 904 | 38 927 | 39 978 |
| Vård & omsorg i särskilt/ annat boende SoL/HSL | 116 757 | 127 628 | 132 830 | 138 518 | 144 009 |
| Vård & omsorg LOV - hemtjänst & delegerad HSL | 39 283 | 42 474 | 45 522 | 49 354 | 53 389 |
| ***Vård och omsorg enligt lss och SFB*** | ***120 744*** | ***127 203*** | ***138 247*** | ***145 926*** | ***153 812*** |
| Insatser LSS i ordinärt boende | 46 889 | 48 530 | 49 411 | 51 405 | 53 453 |
| Insatser LSS i boende med särskild service | 62 090 | 66 661 | 76 602 | 81 957 | 87 456 |
| Färdtjänst/riksfärdtjänst | 11 765 | 12 012 | 12 234 | 12 564 | 12 903 |
| ***Individ och familjeomsorg*** | ***92 935*** | ***85 318*** | ***87 303*** | ***90 543*** | ***93 723*** |
| Individ- & familjeomsorg, öppenvård och stöd | 34 069 | 32 994 | 32 947 | 33 837 | 34 751 |
| Individ- & familjeomsorg, vård och stöd institution/annat boende | 42 592 | 38 308 | 40 111 | 42 076 | 43 947 |
| Individ- & familjeomsorg, ekonomisk bistånd | 16 274 | 14 016 | 14 245 | 14 630 | 15 025 |
| ***Övriga verksamheter*** | ***5 268*** | ***9 110*** | ***9 166*** | ***9 413*** | ***9 668*** |
| Flyktingmottagande | -1 579 | -1 612 | -1 654 | -1 699 | -1 745 |
| Pedagogisk verksamhet (KAA/studie och yrkesväg. SFI) | 709 | 724 | 743 | 763 | 784 |
| Arbetsmarknadsåtgärder | 5 658 | 9 898 | 9 974 | 10 243 | 10 520 |
| Konsumentrådgivning | 289 | 100 | 103 | 106 | 109 |
| Budget & Skuldrådgivning | 191 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa Socialnämnden** | **412 917** | **429 523** | **450 972** | **472 681** | **494 579** |

## Volymer

För ersättning till Försäkringskassan (SFB) för statlig personlig assistans bokslutsregleras volymen vilket innebär att den planerade volymen stäms av mot verkligt utfall. Om det är fler brukare erhålls ett tillskott av resurser eller tvärtom.

| Volymer Socialnämnden | Budget 2026 | Budget 2027 | plan 2028 | plan 2029 | plan 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| Insatser enl LSS och SFB (Försäkringskassan) | 18 | 16 | 17 | 18 | 19 |

## 14.7 Utbildningsnämnd

### Driftbudget

Utbildningsnämndens verksamhetsområden är pedagogisk omsorg, förskola, skolbarnomsorg, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasium, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning samt utbildning i svenska för invandrare.

Den planerade volymer för förskola och grundskola minskar med ca 170 barn och elever, vilket innebär att den ekonomiska ramen reduceras i motsvarande grad. Det betyder ett tydligt krav på anpassning av verksamheten.

Under 2027–2028 kommer också en rad förändringar, genom olika reformer, för samtliga skolformer. Det brottsförebyggande arbetet ska stärkas vilket även innebär krav på förbättrat skalskydd. Reglering av lärares undervisningstid kommer innebära utmaningar för personalplaneringen. Regeringen skjuter till 2,6 miljarder kronor årligen för att täcka reformen, utbildningsnämnden erhåller 2,7 miljoner kronor.

### Fördelning av kommunbidrag per verksamhet

| DRIFTBUDGET<br>Nettokostnad i tkr | **Budget 2026** | **Budget 2027** | **plan 2028** | **plan 2029** | **plan 2030** |
|---|---|---|---|---|---|
| **Utbildningsnämnden** | | | | | |
| Nämndkostnader | 1 672 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Förskola*** | ***207 090*** | ***195 029*** | ***192 589*** | ***197 467*** | ***198 781*** |
| Förskoleverksamhet | 210 808 | 195 029 | 192 589 | 197 467 | 198 781 |
| Förändring kapitalstruktur/lokalhy | -3 162 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Statsbidrag maxtaxa förskola till r | -2 556 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ökad vistelsetid förskola och pec | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Grundskola*** | ***481 464*** | ***471 679*** | ***480 170*** | ***485 802*** | ***495 112*** |
| Skolverksamhet & skolbarnsoms | 459 110 | 471 679 | 480 170 | 485 802 | 495 112 |
| Förändring kapitalstruktur/lokalhy | 20 896 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Statsbidrag maxtaxa fritids till när | -1 444 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ökad tillgång till elevhälsa (grund | 1 547 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tidiga insatser för barn och ung | 1 355 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anpassad grundskola | 19 284 | 20 313 | 20 771 | 21 136 | 21 707 |
| ***Gymnasieskola*** | ***138 550*** | ***132 628*** | ***134 695*** | ***141 472*** | ***148 015*** |
| Gymnasieskola, internt | 8 746 | 9 380 | 9 931 | 10 559 | 11 204 |
| Gymnasieskola, externt | 129 804 | 123 248 | 124 764 | 130 913 | 136 811 |
| Anpassad gymnasieskola | 9 356 | 9 881 | 10 468 | 11 081 | 11 711 |
| Vuxenutbildning & SFI | 10 117 | 10 329 | 10 555 | 10 840 | 11 133 |
| Måltidsverksamhet | 281 | 287 | 294 | 302 | 310 |
| Utbildningsnämndens ospecifice | 0 | 4 000 | 0 | 0 | 0 |
| **Summa Utbildningsnämnden** | **867 814** | **844 146** | **849 542** | **868 100** | **886 769** |

### Volymer

Förskola, grundskola och gymnasium bokslutsregleras, det vill säga faktiskt antal elever under året stäms av mot budgeterat antal elever. Om det är fler elever blir det tillskott av resurser eller tvärtom.

| **Volymer Utbildningsnämnden** | **Budget 2026** | **Budget 2027** | **plan 2028** | **plan 2029** | **plan 2030** |
|---|---|---|---|---|---|
| Förskola, barn 1-5 år | 1 280 | 1 204 | 1 167 | 1 165 | 1 141 |
| Skolverksamhet & skolbarnsomsorg | 3 344 | 3 248 | 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 |
| | | | | | |
| Förskola, barn 1-5 år | 164 735 | 162 031 | 165 086 | 169 543 | 174 224 |
| Skolverksamhet & skolbarnsomsorg | 137 314 | 145 244 | 148 223 | 152 408 | 156 656 |
| Gymnasieskola, internt | 174 920 | 180 385 | 183 907 | 188 554 | 193 172 |
| Gymnasieskola, externt | 135 346 | 135 347 | 138 781 | 142 452 | 146 166 |
| Anpassad grundskola | 803 500 | 821 223 | 837 352 | 860 305 | 883 547 |

## 14.8 Bygg och miljönämnden

### Driftbudget

Bygg och miljönämnden ansvarar för bygglovshandläggning, geodata (GIS, mät, karta), miljö- & hälsoskydd, serveringstillstånd och trafikplanering. Rambudgeten för miljö och hälsa anpassas för att spegla det skattefinansierade kommunala grunduppdraget.

### Fördelning av kommunbidrag per verksamhet

| DRIFTBUDGET<br>Nettokostnad i tkr | **Budget 2026** | **Budget 2027** | **plan 2028** | **plan 2029** | **plan 2030** |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bygg- och miljönämnden** | | | | | |
| Nämndkostnader | 1 524 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stadsbyggnad (bygglov, geodata) | 5 726 | 6 146 | 5 878 | 5 737 | 5 892 |
| Trafikplanering | 298 | 304 | 312 | 320 | 329 |
| Serveringstillstånd | 64 | 65 | 67 | 69 | 71 |
| Servicegaranti Näringslivet | 261 | 266 | 273 | 280 | 288 |
| Miljö- och hälsoskydd | 2 282 | 3 830 | 3 601 | 3 698 | 3 798 |
| | | | | | |
| **Summa Bygg- och miljönämnden** | **10 155** | **10 611** | **10 131** | **10 104** | **10 378** |

## 14.9 Finansförvaltning

Alla nämnder erhåller kommunbidrag från en finansiell enhet, benämnd finansförvaltning. Ansvaret för finansförvaltningens räkenskaper vilar på Kommunstyrelsen. Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning, bidrag, vissa riktade statsbidrag.

Vidare bokförs ett internt personalomkostnadspålägg (PO) som en intäkt mot finansförvaltningen som ska bekosta arbetsgivaravgifter och pensioner, syftet med ett pålägg är att förenkla den ekonomiska planeringen för verksamheten, deklaration av arbetsgivaravgifter etc hanteras centralt och motsvarar intäkten för PO. 2027 års PO-pålägg är 43,20 procent (föregående år 43,50 procent).

Nämndernas kommunbidrag motsvarar en budgeterad nettokostnad för en kommunal verksamhet. Kommunbidraget är den skattefinansierade delen av verksamheten.

Kostnader för pensioner, uppsiktsplikt, bokslutsreglering, finansiell leasing och finansiering av drift vid investeringar finns budgeterade centralt under finansförvaltningen. Bokslutsreglering sker genom avstämning mot faktiskt utfall i boksluten och regleras mot respektive nämnd (utbildningsnämnden, samhällsutvecklingsnämnden och socialnämnden). Om den planerade volymen blir lägre än faktiskt utfall regleras det genom en återbetalning av kommunbidrag till finansförvaltningen. Budgetposten kommunstyrelsen ofördelade medel ska användas till ändamål som inte kunnat förutses inom budgeten.

Finansnetto består av finansiella intäkter (utdelningar från kommunala bolag och borgensavgifter) och finansiella kostnader (ränta och bankavgifter). Utdelning kommer från helägda koncernbolag och Kommuninvest.

Verksamhetsår 2027 budgeteras kostnader för medfinansiering av statlig infrastruktur med 10 miljoner kronor.

# Finansförvaltningen under kommunstyrelsen

| | Budget 2026 | Budget 2027 | plan 2028 | plan 2029 | plan 2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| **INTÄKTER** | | | | | |
| Kommunalskatt* | 1 399 968 | 1 499 974 | 1 603 917 | 1 679 471 | 1 758 982 |
| Inkomstutjämning | 103 363 | 91 443 | 69 284 | 81 047 | 92 484 |
| Kostnadsutjämning | 12 838 | -7 580 | -12 455 | -22 401 | -26 043 |
| Regleringsavgift/strukturbidrag | 50 988 | 55 532 | 51 936 | 44 020 | 35 787 |
| Lss-utjämning | -49 885 | -50 702 | -50 969 | -51 607 | -52 304 |
| **SUMMA skatter, bidrag och kommunaleko.utjämning** | **1 517 273** | **1 588 667** | **1 661 713** | **1 730 529** | **1 808 906** |
| **Fastighetsavgift** | **44 513** | **47 986** | **47 986** | **47 986** | **47 986** |
| | | | | | |
| Exploateringsnetto (Knivsta+Alsike) | 20 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Exploateringsersättningar allmän platsmark | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riktade statsbidrag Maxtaxa fsk/fritids (till Utbildningsnämnden) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riktade statsbidrag (småbostäder) | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PO-pålägg (intern) | 207 625 | 221 324 | 229 527 | 236 190 | 243 053 |
| **SUMMA exploatering och statsbidrag** | **236 625** | **221 324** | **229 527** | **236 190** | **243 053** |
| | | | | | |
| **KOSTNADER** | | | | | |
| Kommunbidrag/nettokostnad | -1 574 859 | -1 593 750 | -1 645 884 | -1 702 943 | -1 762 980 |
| KS uppsiktsplikt, bokslutsreglering etc | -5 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| KS finansiering detaljplaner kommunalägd mark | -2 000 | -2 000 | -2 500 | -2 500 | -2 500 |
| KS resursstärkande medel | 0 | 0 | -10 000 | -10 000 | -10 000 |
| KS strategisk löneöversyn | -1 000 | -500 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |
| KS ofördelade driftmedel | -1 000 | -8 324 | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| KS medfinansiering statlig infrastruktur | | -10 000 | -10 000 | -14 000 | -18 000 |
| Arbetsgivaravgifter | -160 000 | -169 800 | -174 894 | -180 141 | -185 545 |
| 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 | -13 500 | -13 500 | -13 500 | -13 500 |
| Pensionsutbetalningar (skulder före 1998) | -12 219 | -10 194 | -10 156 | -10 099 | -10 265 |
| **SUMMA KOSTNADER** | **-1 815 703** | **-1 864 592** | **-1 932 567** | **-2 000 232** | **-2 071 298** |
| | | | | | |
| **FINANSIELLA intäkter & kostnader** | | | | | |
| Internränta | 10 000 | 11 700 | 11 700 | 11 700 | 11 700 |
| Utdelning (KKHAB, Kommuninvest) | 16 000 | 10 500 | 5 500 | 500 | 500 |
| Externa finansiella intäkter | 9 600 | 16 200 | 14 700 | 14 700 | 14 700 |
| Externa finansiella kostnader | -1 500 | -6 300 | -6 300 | -7 000 | -8 050 |
| **SUMMA FINANSNETTO** | **34 100** | **32 100** | **25 600** | **19 900** | **18 850** |
| | | | | | |
| **Resultat driftbudget** | **16 808** | **25 485** | **32 260** | **34 374** | **47 497** |
| **Över/underskott driftbudget som andel av skatter och bidrag** | **1,1%** | **1,6%** | **1,9%** | **1,9%** | **2,6%** |
| **Exploateringsverksamhet** | **0** | **10 000** | **10 000** | **10 000** | **10 000** |
| **ÅRETS RESULTAT** | **16 808** | **35 485** | **42 260** | **44 374** | **57 497** |
| Disponering(+) / avsättning (-) till resultatutjämningsreserven (RER) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **BALANSKRAVSRESULTAT** | **16 808** | **35 485** | **42 260** | **44 374** | **57 497** |
| Över/underskott balanskravsresultat som andel av skatter och bidrag | 1,1% | 2,2% | 2,5% | 2,5% | 3,1% |
| Budgeterad nettokostnadsökning (kommunbidrag) | | 1,2% | 3,3% | 3,5% | 3,5% |

## 14.10 Exploateringsverksamhet

Kommunens verksamhet Mark och Exploateringsverksamhet (MEX) är organiserad under Kommunstyrelsen. Verksamheten är självfinansierad genom att driva exploateringsprojekt. Över tid är kommunens målsättning att verksamheten ska generera positiva finansiella resultat och kassaflöden. Del av de årliga överskotten återinvesteras i nya detaljplaner för att skapa framtida intäkter.

Resultateffekter från exploateringsverksamheten är svåra att förutse i både tid och pengar, eftersom de påverkas av marknadsförhållanden och konjunktur, räntenivåer, med mera. Framtida försäljningar har däremot en stor påverkan på kommunens resultat när de inträffar.

I kommunens mål och budget, budgeteras resultateffekter från exploateringsverksamheten utanför driftbudgeten från och med budgetår 2027. Kommunens verksamheter ska som utgångspunkt finanseria av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning och inte vara beroende av finansiering från exploateringsverksamheten.

Överskott från exploateringsverksamheten ska långsiktigt stärka kommunens ekonomiska ställning genom att minska kommunkoncerns låneskuld, pensionsförpliktelser eller finansiera andra kommunala investeringar.

Knivsta kommuns projektportfölj består av ett antal exploateringsprojekt som är beslutade av Kommunstyrelsen. Projektens inkomster och utgifter bokförs löpande som en del av förädlingen av mark. Det finns två olika typer av exploateringsprojekt, det som sker på kommunal mark eller på privat mark (kommunens försäljningsintäkter är 0 kr på privat mark, men kan ge driftbidrag till exploateringsverksamheten och exploateringsbidrag för allmänplatsmark som får resultateffekter).

Exploateringsprojekt innebär i regel att det behövs utbyggnad av allmän platsmark som exploatören normalt finansierar. Den allmänna platsmarken kan bestå av park och vägar (infrastruktur) som har ett långsiktigt värde för kommunens invånare. Värdet ger en positiv resultateffekt när anläggningen tas i bruk (nyttjas), under resterande del av nyttjandeperioden är det en kostnad för den skattefinansierade verksamheten genom avskrivningar, internränta, drift och underhåll.

### Exploateringsverksamhet under kommunstyrelsen

| | Inkomster | Utgifter | Netto (intäkt) | Investering (intäkt) | Resultatpåverkan (årligt genomsnitt) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Försäljnings-intäkt, totalt* | *Anskaffning, projektering, utredningar - totalt* | *Netto-resultat totalt* | *Allmän platsmark, totalt* | *2027* | *2028* | *2029* |
| Exploateringsprojekt, totalt | 61 500 | 15 000 | 46 500 | 9 000 | 18 500 | 18 500 | 18 500 |
| Nettokostnad mark och exploateringsenhet i kommuner | 0 | 18 000 | -18 000 | 0 | -6 000 | -6 000 | -6 000 |
| Kostnad (investering) detaljplaner kommunala markrese | 0 | 7 500 | -7 500 | 0 | -2 500 | -2 500 | -2 500 |
| **Summa exploateringsverksamhet** | **61 500** | **40 500** | **21 000** | **9 000** | **10 000** | **10 000** | **10 000** |

Målsättningen för exploateringsverksamheten är att ge ett driftöverskott med minst 10 miljoner kronor per år (över tid).

# 15 God ekonomisk hushållning

Begreppet god ekonomisk hushållning förkortat GEH är central i ekonomistyrningen i kommunerna som syftar till att säkerställa en god ekonomi idag och för framtida generationer. Enligt 11 kap. 1 § kommunallagen ska kommuner och regioner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer.

- Mål och riktlinjer ska finnas för god ekonomisk hushållning.
- Återställningstiden för negativa resultat är tre år och skall beslutas i samband med antagande av budgeten.
- Synnerliga skäl för att inte återställa negativa resultat ska tas upp både i budget och årsredovisning.
- Upprättande av åtgärdsplaner ska ske vid negativa resultat.
- Revisionen ska bedöma uppfyllelsen av målen för god ekonomisk hushållning i årsredovisning och delårsrapport.

För att finansiera en verksamhet över tid krävs normalt sett mer än ett nollresultat. Om man under ett år förbrukar mer pengar än man får in innebär det att det blir kommande år, eller kommande generationer, som måste betala för överkonsumtionen. Nedan ges ett antal skäl till att ett positivt resultat behövs för att nå god ekonomisk hushållning.

- Finansiera investeringar och värdesäkra anläggningstillgångar
- Stora pensionsavgångar medför ökade pensionsutbetalningar
- Konjunkturanpassat resultat
- Resurser för utveckling

För att motsvara kravet på god ekonomisk hushållning räcker det med andra ord inte med att intäkterna är i nivå med kostnaderna.

En kommun ska ange de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Syftet med finansiella mål kan vara för att betona att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning, givet rådande förutsättningar.

Kommunsektorn har utvecklat en norm för överskottsmål, 2 procents resultat som andel av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning. I publikationer från SKR och Kommuninvest trycks det på att kommunen måste utgå från dess unika

situation, det innebär att finansiellt mål kan variera mellan 1-5 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning.

Knivsta kommun har i sina riktlinjer för god ekonomisk hushållning, förutom finansiella mål i årets budget, tagit fram en definition för att långsiktigt värdesäkra det justerade egna kapitalet. Nyckeltalet är justerat eget kapital som andel av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning, målnivån är bestämd till minst 40 procent.

Det egna kapitalet kan ses som en summering av tidigare års ekonomiska utfall och det utgör en bra grund för den långsiktiga ekonomistyrningen. I och med att prisnivån i samhället förändras i takt med den ekonomiska utvecklingen kommer det egna kapitalets värde i normalfallet att urholkas om nivån är oförändrad. I delårsbokslut och årsbokslut ska den långsiktiga målnivån (40 procent) stämmas av (utvärderas).

## Budgetdisciplin

För att uppnå en god ekonomisk hushållning med positiva resultat behövs en tydlig ekonomistyrning med budgetdisciplin. Det är därför av stor vikt att alla verksamheter, nämnder med flera genomför sitt uppdrag inom givna ekonomiska ramar. Styrelse och nämnder besluta om en verksamhetsplan där både verksamhetsmål och budget fastställs senast 31 december året innan budgetåret startar och anmäls till kommunfullmäktige (under valår gäller senast 28 februari efterföljande år).

Verksamheternas samlade resultat presenteras för nämnden via månatliga ekonomiska prognoser. Visar den samlade bilden för nämnden ett underskott har nämnden en skyldighet att vidta åtgärder. En handlingsplan för att hantera den ekonomiska obalansen ska då upprättas, innehållande konkreta åtgärder, analys och konsekvens av åtgärd, samt beslutas av nämnd. Vidare ska kommunstyrelsen underrättas om handlingsplanen och hur arbetet med att genomföra åtgärderna fortgår till dess att ekonomi i balans råder för nämnden.

Tillsammans bidrar detta till att uppnå kommunens mål för god ekonomisk hushållning.

## Balanskrav och resultatreserv

Balanskravsresultatet regleras av lagkrav men också av kommunens riktlinje för god ekonomisk hushållning. Inför budgetår 2025 beslutade Kommunfullmäktige om riktlinjer och regler för avsättning till resultatreserv (RER). Den maximal avsättningen får uppgå till 5 procent av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Allt över 1 procent av årets resultat som andel av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning är möjligt att avsätta till RER i årsbokslutet.

# 16 Investeringsplan 2027-2030

| Kommunstyrelsen | Total projekt-budget | Utgift 2026 | Utgift 2027 | Utgift 2028 | Utgift 2029 | Utgift 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Fritid och kultur** | | | | | | |
| Inventarier och utrustning, kulturverksamhet | | 75 | 0 | 100 | 100 | 100 |
| Bibliotek – omgestaltning och inredningsinvestering | 360 | 0 | 360 | 0 | 0 | 0 |
| Ljudisolering | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Musikinstrument | | 0 | 110 | 50 | 50 | 50 |
| Utrustning till idrottsanläggningar, ospec | | 0 | 0 | 500 | 500 | 500 |
| Faciliteter fotbollsanläggningar | 1 000 | 0 | 500 | 500 | 0 | 0 |
| Särstabadet – sittplatser och serviceytor | 400 | 0 | 400 | 0 | 0 | 0 |
| Bryggor Valloxen | 500 | 0 | 200 | 300 | 0 | 0 |
| Konstgräsplan i Alsike (markarbete och ny matta) | 4 000 | 4 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fotbollsplan Engvallen | 5 000 | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Konstgräsplan (inkl mark) - större (11-manna) | 15 000 | 0 | 0 | 0 | 500 | 14 500 |
| Konst/ gestaltning | | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| **SUMMA Fritid och kultur** | | **6 075** | **1 770** | **1 550** | **1 250** | **15 250** |
| | | | | | | |
| **Samhällsbyggnadskontoret** | | | | | | |
| Programarbete för nya verksamhetslokaler | | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Kommunhuset (inventerarier & utrustning) | | 0 | 1 500 | 500 | 500 | 500 |
| Anpassning/reinvestering i egna fastigheter | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Strategiska markförvärv | | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| **SUMMA Samhällsbyggnadskontoret** | | **26 500** | **28 000** | **27 000** | **27 000** | **27 000** |
| | | | | | | |
| **Gemensam stödverksamhet** | | | | | | |
| Trygghetspunkter | | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| Digitala skärmar | 150 | 0 | 150 | 0 | 0 | 0 |
| IT utrustning | | 0 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| IT infrastruktur | | 1 500 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| **SUMMA Gemensam stödverksamhet** | | **2 000** | **8 650** | **8 000** | **8 000** | **8 000** |
| | | | | | | |
| KS ofördelade investeringsmedel | | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| **SUMMA Kommunstyrelsen** | | **44 575** | **48 420** | **46 800** | **46 500** | **60 500** |

| Samhällsutvecklingsnämnden | Total projekt-budget | Utgift 2026 | Utgift 2027 | Utgift 2028 | Utgift 2029 | Utgift 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Gata** | | | | | | |
| Underhållsasfaltering befintligt gatunät | | 10 000 | 4 000 | 7 000 | 7 000 | 7 000 |
| Reinvestering allmän platsmark | | 0 | 1 000 | 6 000 | 6 000 | 5 000 |
| Belysning | | 5 000 | 2 000 | 4 000 | 3 500 | 3 500 |
| TSHÅ (Trafiksäkerhetshöjande åtgärder) | | 1 000 | 500 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Cykelinfrastruktur | | 3 000 | 1 000 | 5 000 | 4 000 | 4 000 |
| Anslutningvägar trafikplatsen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Belysning parker / lekmiljö / säsongsbelysning | | 0 | 500 | 2 500 | 1 500 | 1 500 |
| Tryggt och trivsamt* | | 0 | 2 500 | 2 500 | 1 500 | 1 500 |
| Bullerplank gredelbyleden | 8 000 | 0 | 8 000 | 0 | 0 | 0 |
| Ombyggnation parkering Apoteksvägen | 3 500 | 0 | 3 500 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| **Park** | | | | | | |
| Renovering bef anläggningar | | 800 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Friluftsåtgärder Kölängen | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Parken utomhusmiljöer (Årum, torg mm) | 1 600 | 1 600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Parken ospecificerad maskin och utrustningsinvest. | | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utveckling mål- och besökspunkter | | 0 | 4 000 | 2 000 | 0 | 3 000 |
| Stadspark (etapp 1-3) | 24 000 | 4 000 | 2 000 | 3 000 | 11 000 | 4 000 |
| Djungelparken Alsike | 3 000 | 0 | 0 | 0 | 3 000 | 0 |
| Platsutveckling fyrspår under utbyggnad | | 0 | 0 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| Dagvattendamm Myrberget/Träfallet | 1 000 | 0 | 500 | 500 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| **Fyra spår** | | | | | | |
| Anslutningsvägar till ny vägbro | 60 000 | 0 | 0 | 20 000 | 40 000 | 0 |
| | | | | | | |
| **Avfall** | | | | | | |
| Reinvestering ÅVS | | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Ombyggnation ÅVC | 7 000 | 0 | 7 000 | 0 | 0 | 0 |
| Reinvestering krestsloppsparken | | 1 000 | 500 | 1 000 | 500 | 200 |
| **SUMMA Samhällsutvecklingsnämnden** | **109 100** | **27 600** | **39 000** | **57 200** | **96 700** | **48 400** |

| EXPLOATERING - Samhällsutvecklingsnämnde | Total projekt-budget | Utgift 2026 | Utgift 2027 | Utgift 2028 | Utgift 2029 | Utgift 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Sågen/Centrum | | 17 000 | 30 000 | 0 | 0 | 0 |
| Västra Knivsta | | 8 000 | 9 000 | 500 | 500 | 0 |
| Östra Knivsta | | 1 050 | 200 | 500 | 900 | 0 |
| Nor | | 0 | 500 | 2 500 | 0 | 0 |
| Alsike | | 10 000 | 5 500 | 55 000 | 38 500 | 18 000 |
| AR/Brunnby/Östra entrén | | 10 000 | 5 000 | 28 000 | 13 000 | 10 000 |
| **SUMMA EXPLOATERING - Samhällsutvecklingsn.** | | **46 050** | **50 200** | **86 500** | **52 900** | **28 000** |

| Bygg- och miljönämnden | Total projekt-budget | Utgift 2026 | Utgift 2027 | Utgift 2028 | Utgift 2029 | Utgift 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Stadsbyggnad (Geodata) teknik/utrustning | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| **SUMMA Bygg- och miljönämnden** | | **500** | **500** | **500** | **500** | **500** |

| Socialnämnden | Total projekt-budget | Utgift 2026 | Utgift 2027 | Utgift 2028 | Utgift 2029 | Utgift 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Inventarer | | 0 | 0 | 130 | 130 | 130 |
| Nyckelskåp | 300 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dörröppnare till Råd och stöd | 60 | 0 | 60 | 0 | 0 | 0 |
| Reservkraft | 6 000 | 0 | 0 | 6 000 | 0 | 0 |
| Nytt LSS boende | 450 | 0 | 450 | 0 | 0 | 0 |
| **SUMMA Socialnämnden** | | **300** | **510** | **6 130** | **130** | **130** |

| Utbildningsnämnden | Total projekt-budget | Utgift 2026 | Utgift 2027 | Utgift 2028 | Utgift 2029 | Utgift 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Alsike skola, Inventarier och läromedel | | 300 | 300 | 150 | 150 | 150 |
| Brännkärrsskolan, Inventarier och läromedel | | 100 | 150 | 100 | 100 | 100 |
| Långhundra förskola, Inventarier & läromedel | | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| Långhundra skola, Inventarier & läromedel | | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| Lagga skola, Inventarier & läromedel | | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| Ängbyskolan, Inventarier och läromedel | | 400 | 300 | 150 | 150 | 150 |
| Thunmanskolan, Inventarier och läromedel | | 300 | 300 | 300 | 200 | 200 |
| Diamanten, V:a Ängby & Tallbacken fsk Inventarier och läromedel | | 175 | 175 | 175 | 175 | 175 |
| Verktygslådan & Trollskogens fsk Inventarier och läromedel | | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| Högåsskolan, Inventarier och läromedel | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Adolfsbergsskolan, Inventarier och läromedel | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Valloxsskolan inkl AST, Inventarier och läromedel | | 150 | 100 | 100 | 100 | 250 |
| Anpassad grundskola, inventarier och läromedel | | 0 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| Lustigkulla & Lagga förskola, Inventarier och läromedel | | 150 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Norrgårdens fsk, Inventarier och läromedel | | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| Sjögrenska gymnasiet, Inventarier och läromedel | | 400 | 400 | 200 | 100 | 100 |
| Elevhälsa, Inventarier och läromedel | | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| Vuxenutbildning och SFI, Inventarier och läromedel | | 75 | 75 | 75 | 75 | 75 |
| Måltidsverksamhet, utrustning & inventarier | | 250 | 200 | 250 | 250 | 250 |
| **SUMMA Utbildningsnämnden** | | **3 490** | **3 365** | **2 865** | **2 665** | **2 815** |



Knivsta kommun