



## **Vänsterpartiets förslag till**

# **Mål & budget 2026**

**med ekonomiska ramar 2027 - 29**

**21 maj 2025**



## Vi bygger framtidens Knivsta

Det är tillsammans vi bygger framtiden. Alla vi vanliga och ovanliga människor som lever våra liv här i Knivsta. Vänsterpartiet Knivsta har visionen om ett jämlikt Knivsta, som är bra för alla. Ett Knivsta där vi bryter trenden med växande klyftor, där alla barn och ungdomar är trygga i skolan och har ett rikt fritidsutbud. Ett Knivsta där alla ska kunna utveckla sina drömmar och förhoppningar, tillsammans och som individer.

**Vänsterpartiet kämpar för ett arbetsliv med kortare arbetstid så att alla orkar jobba till pensionen, ett blandat bostadsutbud med bostäder som matchar efterfrågan, ökat antal vuxna i skolan och fri kollektivtrafik på ungas fritid.**

I denna budget har vi finansiering för 6 timmars arbetsdag för en utvald yrkesgrupp, t ex personalen på kommunens äldreboende. Vi har också i ägardirektivet till Knivstabostäder ett uppdrag att bygga 50 hyresrätter per år, med låga hyror. För att våra elever ska få bästa möjligheten att nå sina mål ökar vi antalet vuxna i skolan. Oavsett vad regionen lyckas med har Vänsterpartiet pengar i denna budget så Knivstas alla barn och unga mellan 7 och 19 ska kunna resa fritt i kollektivtrafiken på sin fritid.

Detta blir den sista budgeten för mandatperioden och sammanfaller med valåret 2026. Vi har lösningar på våra löften från valet 2022, trots Slottsregeringens slakt på statsbidrag till välfärden i kommunerna till förmån för skattesänkningar till landets miljardärer.

### Ett Knivsta för alla

Målet med Vänsterpartiets budget är att verksamheterna ska ha de resurser som behövs för att hålla såväl hög kvalitet som god arbetsmiljö. Mest av de ökade resurserna i vårt förslag har gått till barn och unga, klimatet och centrala stödfunktioner till kärnverksamheterna. Det finns även resurser att ta fram en ny översiktsplan, ÖP, innan valet 2026. Som ett konkret exempel i ÖP:n vill vi lyfta Kölängen där vi vill att skogen blir naturreservat, ängen sportfält med plats för fotboll och friidrott samt på lite längre sikt även en badplats vid stranden.

Med de tilldelningar vi gör kommer det bli mer personal i skolan såväl lärare som elevvårdspersonal. Kultur och fritid får ökade resurser så de kan öppna en fritidsgård, anlägga nämnda fotbollsplaner och minska avgifter på kulturskolan. Men även bibliotek och studieförbund får i vårt förslag mer medel. Vi har ökade resurser till parker och natur, fri kollektivtrafik för unga samt underhåll av gång- och cykelvägar. Dessutom finns det resurser i investeringsbudgeten för nya trygga gång- och cykelvägar, som den mellan Vassunda och Uppsala.

För att förbättra arbetsvillkoren med minskad sjukskrivning och personalomsättning vill Vänsterpartiet införa ett försök med sex timmars arbetsdag inom till exempel äldreomsorgen och stärka det främjande arbetet i personalpolitiken. Det finns slutligen en post för att, från 2027, öka vistelsetiden till 30 timmar per vecka på förskolan för våra minsta invånare när familjen fått tillökning eller någon blivit arbetslös.

### Utbyggnad med dialog

Vi ser det som självklart att Knivstas medborgare ska ha möjlighet att påverka sin kommun, även mellan valdagarna. Valdeltagandet sjönk oroväckande mycket i senaste valet och extra mycket där det redan var lägst. Därför vill vi behålla och utveckla den modell för medborgardialog som arbetats fram under vår tid i majoritet. För oss vänsterpartister är det angeläget att göra demokratin tillgänglig för alla kommunens invånare såväl unga som äldre, som boende i tätorterna eller på landsbygden. Det är viktigt att alla som vill påverka ges möjlighet till det och ser att det är möjligt att påverka utvecklingen. Medborgardialogen kring hur Knivsta ska växa måste vara tydlig och åsikter ska kunna lämna avtryck i förslagen.

**Christer Johansson**  
gruppledare  
Vänsterpartiet Knivsta

## Innehåll

Vi bygger framtidens Knivsta .....	3
Innehåll.....	4
Beslut.....	5
Styr- och ledningsmodell.....	5
Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2023 - 2026 .....	7
Politisk organisation .....	8
Kommunkoncernen .....	9
Agenda 2030, medborgardialog och regionens utvecklingsstrategi .....	10
Knivstas Vision 2040 .....	13
Ekonomisk utblick.....	14
Mandatperiodens fokusområden .....	14
Styrprocess .....	14
Kommunens inriktningsmål, uppdrag och indikatorer .....	15
Knivstas ekonomiska förutsättningar .....	18
Översikt över verksamhetens utveckling.....	20
Resultatbudget 2026 och resultatplan 2027-2029 .....	20
Driftsbudget nämnder.....	22
Finansförvaltning .....	22
Kommunstyrelse.....	24
Samhällsutvecklingsnämnd .....	26
Valnämnd .....	27
Överförmyndarnämnd .....	27
Kommunrevision .....	27
Socialnämnd .....	28
Utbildningsnämnd .....	29
Bygg och miljönämnden .....	30
Nettokostnad Nämnder.....	30
Ekonomistyrningsprinciper .....	31
Bilaga 1 Investeringsplan 2026-2029 .....	33
Bilaga 2 Kommunfullmäktiges program för utförare.....	35
Bilaga 3 Ägardirektiv – Knivsta Kommunhus AB.....	37
Bilaga 4 Ägardirektiv – Kommunfastigheter i Knivsta AB .....	39
Bilaga 5 Ägardirektiv – Knivstabostäder AB.....	41

## Beslut

Mål och budget 2026 med planeringsramar 2027-2029 daterad 14 maj 2025 fastställs med följande innehåll:

- Kommunövergripande mål med tillhörande fokusområden och direktiv.
- Resultat- och balansräkning, med ett budgeterat resultat 2026 på 1, 732 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 2026.
- Borgensavgifter för 2026 fastställs enligt modellberäkning till 0,63 procent för Kommunfastigheter i Knivsta AB, 0,73 procent för Knivstabostäder AB och för Knivstavatten AB är borgensavgiften 0,385 procent.
- Skattesatsen för 2026 är 21,61 procent.

## Styr- och ledningsmodell

Kommunfullmäktiges inriktningsmål utgår från kommunens vision 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.

### 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 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. 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.

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.

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

### 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 verksamheter och enheter ska planera och arbeta utifrån och ligger till grund för framtagande av verksamheternas enhetsplaner. Verksamheterna och enheterna tar sig an nämndens åtgärder genom att planera och genomföra aktiviteter. Det är genom aktiviteterna 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.

Nämnderna ansvarar för att följa upp uppdrag, innefattande åtgärder, samt att bedöma hur resultatet bidrar till måluppfyllelse av inriktningsmålen. Nämnderna baserar måluppfyllelsen på resultatet av åtgärder, uppdrag, indikatorer och övriga verksamhetsresultat.

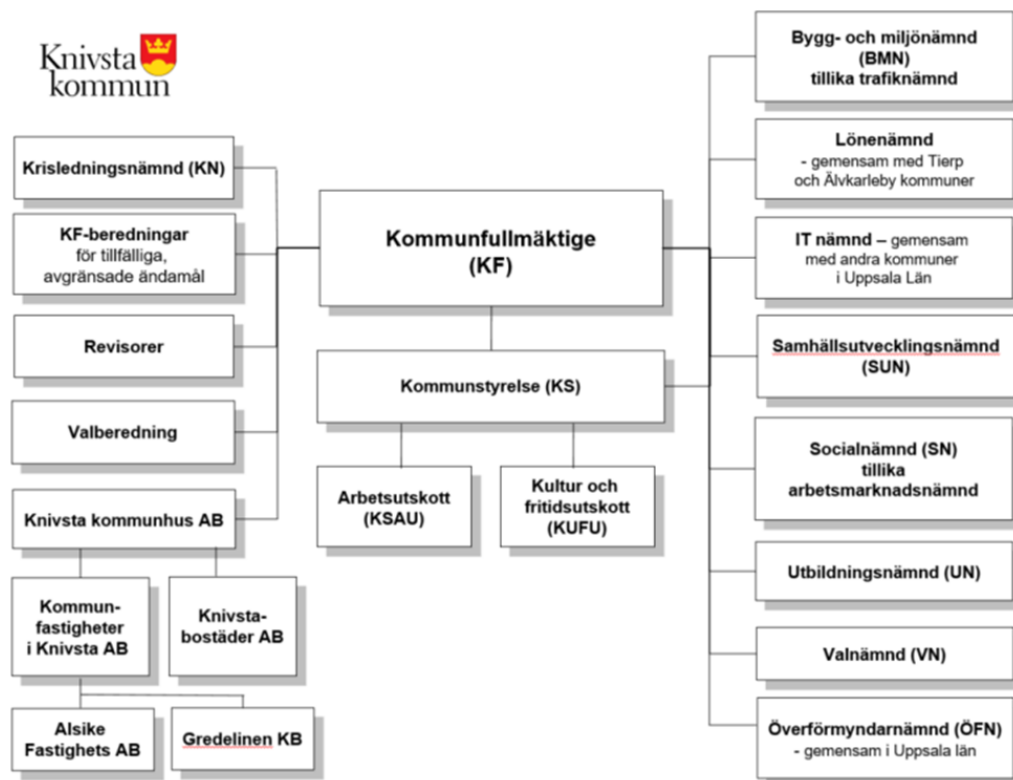
**Agenda 2030 är en integrerad del i kommunens arbete**

Knivsta kommun har beslutat att ta ansvar för genomförande av Agenda 2030 som därför utgör en del i kommunens styr- och ledningssystem. 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.

## Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2023 - 2026

Parti		Antal mandat
	Knivsta.nu	9
	Arbetspartiet Socialdemokraterna	5
	Moderaterna	4
	Sverigedemokraterna	4
	Kristdemokraterna	3
	Centerpartiet	2
	Vänsterpartiet	2
	Liberalerna	1
	Miljöpartiet	1

## 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. Exempelvis bedriver kommunen en gemensam överförmyndarnämnd med andra kommuner i Uppsala län (värdkommun Uppsala). Vidare har kommunen två gemensamma nämnder för lönehanteringen och IT-drift (värdkommun Tierp).

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.

# Agenda 2030, medborgardialog och regionens utvecklingsstrategi

## Agenda 2030

Agenda 2030 är en internationell agenda för förändring till ett hållbart samhälle. Under agendan finns 17 olika mål med delmål för en hållbar framtid. Sverige har som mål att vara ledande i genomförandet av agendan. Knivsta kommun ska tillhöra de kommuner som tar ansvar för det genomförandet och har åtagit sig arbeta med länets regionala utvecklingsstrategi som tillika är länets agenda 2030 strategi. Den är styrande för att nå de globala målen för Knivsta kommun.

För Vänsterpartiet är det en självklarhet att Agenda 2030 ska vara grunden i kommunens styr- och ledningssystem och att kommunens hållbarhetsarbete ska samlas och organiseras under Agenda 2030. Att involvera näringsliv och civilsamhälle i arbetet med Agendan är en nödvändig del i detta viktiga arbete för ett hållbart Knivsta.

Kommunens invånare, medarbetare och politiker ska kontinuerligt ges information och utbildning i Agenda 2030, för att stärka förståelse och bidra till en god utveckling av de globala målen. Lokalt ska vi dessutom jobba med årliga uppföljningar av kommunens utsläpp för att hålla koll på att vi gör vår del av Parisavtalet 2015.

Förvaltningens styrsystem Stratsys kommer vara stödjande i att följa upp detta arbete och alla nämnder kommer genom sina verksamhetsplaner att styra och utvärdera arbetet med Agenda 2030 genom bland annat kommunfullmäktiges mål och andra beslutade styrdokument.



## Medborgardialoger

Knivsta kommunfullmäktige har enhälligt beslutat att anta "Policy för medborgardialog". Policyn beskriver vad Knivsta kommun lovar medborgare när det gäller inflytande och påverkan. Intresset i landet för Knivstas modell med medborgardialog är stort och SKR:s nationella nätverk för medborgardialoger bad om presentationer på två nätverksmöten i september 2021. Den 25 maj 2023 antog Kommunfullmäktige en lätt reviderad version av Knivstas medborgardialog.

Vänsterpartiet vet att det i Knivsta finns mycket kompetens bland våra medborgare som genom deltagande i olika dialogformer bidrar till bättre beslut i flera av de viktiga frågor vi har framför oss.

Därför vill vi att kommunen fortsätter med dialogformer som fysiska möten, digitala enkäter eller medborgarråd, beroende på frågans art. Då det ständigt flyttar in nya medborgare i kommunen behöver Knivsta satsa mer på att kontinuerligt informera om de olika dialogformerna, för att ge fler möjlighet att bidra till bättre beslut om Knivstas framtid.

Ungdomsappen – Ung i Knivsta utvecklas ständigt i dialog med olika unga medborgare och intresset för appen används av Knivstas ungdomar och hos kommunens skolor. Knivstaborna är också duktiga på att använda ”Knivstaförslaget” för att komma med intressanta förslag till att förbättra kommunen för såväl unga som äldre medborgare.

Parallellt med nämnda former av dialoger med Knivstas medborgare har synpunkter på kommande nybyggnation via samråd och granskningar förbättrat förslag till nya bostäder, parker och verksamhetslokaler. Svaren visar på ett stort engagemang att skapa trivsamma miljöer för boende och samvaro. Historiskt kan nämnas de medborgare som deltog i de första focusråden där deltagarna fick ett arvode för sitt deltagande. Frågan som diskuterades var Stadsutvecklingsstrategi 2035.

### **Regional utvecklingsstrategi – RUS**

I mars 2021 antog regionfullmäktige den utvecklingsstrategi som gäller för 2021–2024 eller fram till att den nya strategin är antagen.

Arbetet med att revidera den nuvarande regionala utvecklingsstrategin (RUS) pågår. Målet är att anta en ny RUS i slutet av 2025. Den reviderade versionen bygger vidare på befintlig struktur och de målområden som är framtagna i samverkan med länets aktörer.

Utdrag ur nuvarande Regional utvecklingsstrategi.

#### ***En nyskapande region***

En nyskapande region innebär ett Uppsala län som är internationellt erkänt för en utmanings- och kunskapsdriven utveckling och hållbar tillväxt. Hela länet präglas av innovation, kreativitet och kompetens i såväl företag och offentlig sektor som samhället i stort. Företag har goda förutsättningar att starta och växa, och det finns en kompetensförsörjning som möter behoven. Vi har världsledande universitet, forskning och innovationssystem, som bidrar till att möta de stora samhällsutmaningarna. För att uppnå målbilden ovan ska Uppsala län arbeta för tre långsiktiga utvecklingsmål, som bryts ner i långsiktiga åtaganden.

- Kompetens till länets företag och organisationer
- Ett gott klimat för utveckling och hållbar tillväxt i hela länet
- Innovation för hållbar tillväxt och utveckling

#### ***Kompetens till länets företag och organisationer***

Tillgång till tillräcklig och kompetent arbetskraft är avgörande för både näringslivets och samhällets utveckling. Det är av stor vikt att kompetensen hos alla länets invånare tas tillvara för att länets organisationer och näringsliv ska kunna verka och utvecklas. Här krävs kunskap och dialog för ökad matchning mellan utbildning och arbete, för att kunna anpassa insatser och utbildningar på rätt sätt för individer och aktörer inom kompetensförsörjningskedjan. För att nå positionen som ledande kunskapsregion är det viktigt med strukturerat arbete för att attrahera kompetent arbetskraft till länet, genom att exempelvis locka studenter att stanna kvar i länet efter examen.

#### ***Ett gott klimat för utveckling och hållbar tillväxt i hela länet***

För att skapa ett gott klimat för länets näringsliv samt kultur och civilsamhälle behöver olika behov mötas. Det handlar om att skapa strukturer för att underlätta för fler människor att starta företag samt att säkerställa tillgänglig offentlig och privat service inom rimliga avstånd, tillgänglig kollektivtrafik och digital infrastruktur för att kunna bo och verka i hela länet. Uppsala län ska vara en plats med ett rikt konst- och kulturliv, där kulturskapare och kulturaktörer erbjuds olika typer av plattformar. I länet ska fler företag bli internationellt verksamma och besöksnäringen ska ges förutsättningar att växa hållbart och bidra till ökad sysselsättning, en levande landsbygd samt stärkt attraktionskraft i länet.

### ***Innovation för hållbar tillväxt och utveckling***

För att hantera rådande samhällsutmaningar krävs lösningar som baseras på kunskap som samproduceras av forskning, näringsliv, offentlig sektor och civilsamhälle. Utmaningar och kunskap kan då användas som grund för innovation och utveckling av samhället och näringslivet. För att underlätta för detta ska Uppsala län arbeta för att stärka det regionala stöd som finns för företag och innovationssystem genom exempelvis långsiktigt hållbar finansiering. Att främja det sociala entreprenörskapet är ytterligare en viktig del. Uppsala läns regionala fokusområden är centrala i det utmaningsdrivna innovationsarbetet. Fokusområdena är avancerad produktion, energi- och miljöområdet, gröna näringar, techbranschen samt life science.

## Knivstas Vision 2040

Visionen är en ledstjärna för kommunens utveckling. Den beskriver hur vi vill att det ska vara i Knivsta kommun år 2040, och lyfter fram viktiga utvecklingsområden för framtiden.

### 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.

### Med detta menar vi att Knivsta år 2040 är...

#### En attraktiv kommun.

I Knivsta är det nära till allt – till servicen, arbetsmarknaden, storstaden och världen. Närheten gör livspusslet lätt att lösa, på samma gång som möjligheterna med 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.



## **Ekonomisk utblick**

Sveriges kommuner och regioner är beroende av omvärldens ekonomiska utveckling eftersom Sveriges välstånd till stora delar bygger på internationell handel. När den ekonomiska aktiviteten förändras i omvärlden påverkar det normalt sysselsättningen som genererar förvärvsinkomster och leder till skatteintäkter till kommunerna.

Vänsterpartiet oroas av den höga arbetslösheten och en regering som sänker skatter och delar ut bidrag som ROT och RUT till de mest välbeställda i samhället. Samtidigt som många familjer och kommuner dagligen kämpar för att få vardagen att gå ihop.

## **Mandatperiodens fokusområden**

Vänsterpartiet har med denna budget i fyra år kommit med förslag som är bra för såväl Knivsta som resten av landet. Vi kan sammanställa det i fyra fokusområden:

### ***Klimatet***

- Fler naturreservat som t ex Kölängen
- Bättre och billigare kollektivtrafik
- Cykelvägar såväl i Knivsta och Alsike som längs 255:an

### ***Ungas framtidstro och livsvillkor***

- Sommarjobb till alla som sökt
- Fritidsgård
- Fotbollsplaner

### ***Arbetsvillkor***

- Kortare arbetstid
- Kollektivavtal för alla som jobbar i eller på uppdrag av kommunen
- Mindre kontroll och mer tillit

### ***Medborgardialoger***

- Medborgar- och focusråd
- Stormöten i strategiska frågor
- Knivstaförslaget

## **Styrprocess**

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 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.

För att följa och analysera kommunens utveckling anger kommunfullmäktige ett antal indikatorer till varje inriktningsmål. Indikatorer mäter trender, resultat eller tillstånd i samhället.

Utifrån inriktningsmål och uppdrag ska nämnden i sina verksamhetsplaner anta åtgärder för att leverera på uppdrag. Nämnden kan besluta om nämndmål för att tydliggöra styrningen och uppnå inriktningsmål. Nämndens verksamhetsplan ligger som grund för de mål och aktiviteter som förvaltningen anger i sina enhetsplaner. Nämnden och förvaltningen tar fram indikatorer för uppföljning och analys av utvecklingen i förhållande till inriktningsmålen.

Uppföljning av inriktningsmål och uppdrag redovisas till fullmäktige två gånger per år i bokslut och verksamhetsberättelse (augusti och helår).

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

## **Kommunens inriktningsmål, uppdrag och indikatorer**

*Kommunfullmäktiges mål utgår från Agenda 2030, kommunens vision och regionens utvecklingsstrategi. Målen anger vad som är prioriterat under mandatperioden och hur kommunstyrelsen och nämnder ska bidra. Utifrån kommunfullmäktiges mål och relevanta styrdokument ska kommunstyrelsen och nämnderna arbeta fram egna mål för sitt bidrag till att uppfylla kommunfullmäktiges mål.*

### **Mål 1. I Knivsta kommun ska invånarnas, näringslivets och organisationers erfarenheter och åsikter tas tillvara i samhällsbyggandet.**

Knivsta ska vara en attraktiv kommun att bo och verka i samt vara en föregångskommun och en mötesplats för ett hållbart samhälle. Social, ekonomisk och politisk inkludering ska främjas. Tillitsfulla dialoger ska värnas och synpunkter ska tas tillvara. Detta är grundläggande för att kunna hantera förändringar och ha motståndskraft mot påfrestningar.

Knivsta kommun ska bidra till ett inkluderande samhälle, vilket skapar tillit, framtidstro och mångfald samt stärker delaktighet, jämlikhet och demokrati. Ett starkt civilsamhälle spelar en grundläggande roll för att Knivsta ska bli ett öppet, solidariskt och inkluderande samhälle.

Kommunen ska värna och utveckla sin medborgardialog så att fler av kommunens invånare kan engagera sig och bidra till samhällsutvecklingen på ett meningsfullt sätt. Extra viktigt kommer det bli att fler av Knivsta kommuns ungdomar ska känna till hur de kan delta i kommunens dialog- och beslutsprocesser.

#### **Uppdrag**

Förvaltningen ska utveckla möjligheterna för den idéburna sektorn att utgöra en viktig aktör i Knivsta kommun.

#### **Indikatorer**

Fler unga ska känna till hur de kan påverka kommunala beslut.

Antal deltagare i medborgardialoger ska öka.

Nöjd inflytandeindex ska inte minska.

### **Mål 2. I Knivsta kommun ska stad och landsbygd växa i ett långsiktigt hållbart samspel med varandra.**

Knivsta har i dag för höga utsläpp av koldioxid. För att nå målet med nollutsläpp till 2035 behöver kommunen växa enligt Stadsutvecklingsstrategin, SUS 2035, som antogs 23 mars 2022 av KF. Det var ett misstag att den röstades bort. Kommunen behöver samarbeta såväl inom hela kommunkoncernen som tillsammans med näringslivet, invånarna och civilsamhället. Vid upphandlingar ska Knivsta uppmuntra närodlade ekologiskt hållbara produkter och kräva kollektivavtal. När Knivsta växer ska det vara med klimatsnåla bygg- och anläggningsmaterial samt energisnåla byggnader.

”Eftersom kommunen som organisation endast har direkt rådighet över en liten del av utsläppen behöver modeller för samverkan mellan näringsliv, privatpersoner, föreningar och det offentliga ytterligare utvecklas och stärkas, liksom regional och nationell samverkan.” citat ur Koldioxidbudget 2020 – 2040, Knivsta kommun.

Knivsta ska ha fler naturreservat samt park- och skogsområden nära alla bostäder och skolor. Det ska också vara nära till bilpooler, cykelvägar och pendlarparkeringar i det framtida Knivsta. Att på ett tryggt

sätt kunna gå cykla och åka kollektivt ska vara självklara inslag. Knivstas unga, mellan 7 och 19 år, ska ha tillgång till fri kollektivtrafik på fritiden.

### **Uppdrag**

Förvaltningen behöver öka takten i klimatomställningen och årligen följa upp kommunens utsläpp av koldioxid i syfte att minska Knivstas utsläpp av växthusgaser för att nå målet om en fossilfri välfärdskommun 2035.

Förverkligandet av den sedan länge önskade stadsparken behöver rymma platser för alla generationer.

### **Indikatorer**

Andelen inköp av ekologiskt och närproducerat ska öka.

Andel energisnåla nyproducerade byggnader ska inte minska.

Antal fossilfria fordon i bilpooler ska öka.

Antal pendlarparkeringsplatser på landsbygd ska öka.

Antal fria kollektivtrafikkort till unga ska öka.

Kommunens utsläpp av koldioxid ska minska.

Parker och natur nära bostäder och skolor ska öka i takt med kommunens utbyggnad.

## **Mål 3. Knivsta kommun ska vara jämlik och inkluderande med goda förutsättningar för folkhälsa och livskvalitet.**

Knivsta rankas som en av landets tryggaste kommuner och en av de bästa att bo i. Trots det finns det individer som upplever otrygghet. I Knivsta ska det finnas ett främjande och förebyggande arbete för Knivstas unga genom ett samarbete mellan skola, socialtjänst, fritid, polisen, Region Uppsala och andra myndigheter.

Bland Knivstas unga ska det finnas framtidstro, en trygg skoltid och ett rikt fritidsutbud. I Knivsta ska det finnas bostäder och arbete till alla och nära till natur och kultur. Det ska finnas tillgång till vuxenutbildning och Knivstas äldre ska erbjudas en värdig ålderdom. I syfte att skapa en god arbetsmiljö ska Knivsta kommun intensifiera arbetet med att skapa attraktiva villkor, med bland annat kortare arbetstid, för nuvarande och kommande medarbetare.

Knivsta kommun ska genom ett brett förebyggande arbete behålla sin höga position som en trygg och bra kommun att bo i. I Knivsta ska det finnas vuxenutbildning och sommarjobb till de som önskar.

### **Uppdrag**

Förvaltningen behöver stärka arbetet med att främja psykisk hälsa och förebygga samt hantera psykisk ohälsa.

En plan för hantering av de nationella minoriteterna behöver tas fram under mandatperioden.

### **Indikatorer**

Andelen sommarjobb för unga ska öka.

Medarbetares trivsel på jobbet ska öka.

Andelen hyresrätter i offentlig regi ska öka.

Ungas hälsa ska bli bättre.

Knivsta ska behålla sin tätposition som en trygg kommun att bo i.

Antal deltagare i Komvux ska följa behovet.



#### **Mål 4. Knivsta kommuns ekonomiska utveckling ska ske med hänsyn till social och ekologisk hållbarhet**

Att Knivstas ekonomiska utveckling sker hållbart är en av förutsättningarna för välfärd och behövs för att säkra människors jobb, försörjning och sociala trygghet. En hållbar ekonomi innebär att kostnaderna inte överstiger intäkterna och att kostnaderna inte överförs på kommande generationer. Skattenivån ska inte vara högre än nödvändigt och användas på ett ansvarsfullt och effektivt sätt.

Samtidigt måste det finnas utrymme för både kvalitetsförbättringar och nödvändiga investeringar i den växande kommunen. Kommunens medel ska fortsätta att investeras på ett sätt som gör att de bidrar till en hållbar utveckling. Kommunens upphandlingar ska bidra till ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet.

Inom Knivsta kommunkoncern ska god hushållning bidra till en ekonomi i balans. I Knivsta kommun ska samtliga upphandlingar säkerställa att kollektivavtal följs och andelen ramavtal som tar hänsyn till hållbarhetsaspekter ska öka. Knivsta kommun ska öka sitt resultat i Aktuell hållbarhets kommunranking. Inom Knivsta kommunkoncern ska andelen hållbara transporter (mobility management) öka.

#### **Uppdrag**

Utveckla kommunkoncernens förmåga att ställa ekonomiska, sociala och miljömässiga krav vid upphandling. Kollektivavtal ska vara en självklarhet.

#### **Indikatorer**

Andelen inköp av ekologiskt och närproducerat ska öka.

Andel energisnåla nyproducerade byggnader ska inte minska.

Upphandling med hänsyn till arbetsvillkor och klimatpåverkan ska öka.

Antal poäng i Miljöbarometerns kommunranking ska öka.

Andelen hållbara transporter ska öka.

## 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 maj 2025 och kommunens befolkningsprognos (framtagen december 2024). Fastighetsavgiften är enligt senaste prognos från SCB.

### Skattesats

Den kommunala skattesatsen för budget 2026 är 21:61 kr. En av landets högsta är 29,92 och en av de lägsta är 16,60 men på grund av skatteväxlingar med regionerna är de inte jämförbara.

### Kommunkoncernens utmaningar

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 dotterbolag Knivstavatten AB samt kommunalförbundet Brandkåren Attunda.

Kommunsektorn och dess kommunala bolag har olika utmaningar eftersom det finns skillnader i förutsättningarna att bedriva sin verksamhet.

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 (allmännyttan). Verksamheten finansieras av intäkter från hyresgäster. Bolaget ska enligt ägardirektivet över tid ha en avkastning om 3 procent av omsättningen. Intäkterna behöver följa med den allmänna kostnadsutvecklingen och framtida underhåll, bolagets ekonomi är även känslig för förändringar i räntan.

Kommunfastigheter i Knivsta AB är kommunens verksamhetsfastighets bolag. Verksamheten finansieras av intäkter från kommunen som är den huvudsakliga hyresgästen. Bolaget ska enligt ägardirektivet över tid ha en avkastning om 3 procent av omsättningen vilket i budgetberedningen bedöms uppnås för kommande år. Bolagets utmaning ligger främst inom kostnadssidan, högre räntekostnader bedöms påverka bolaget 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 bruksavgifter. Avgifterna får inte överskrida det som behövs för att täcka de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva Va-anläggningen och verksamheten får inte drivas så att den totalt sett ger en väsentlig vinst. Verksamheten har påverkats hårt av högre ränte- och energikostnader, kommande år väntas en lättnad i kostnadstrycket men bolaget står inför stora investeringar som påverkar bolagets ekonomi. Bedömningen är att med framtida beslut om högre avgiftstaxa kommer på sikt leda till att bolaget har en ekonomi i balans.

Kommunalförbundet Brandkåren Attunda finansieras av medlemskommunerna. Medlemsavgiften ska motsvara förbundets nettokostnad. För kommande år ser förbundet en utmaning att få ekonomi i balans. Förbundet påverkas även av högre räntor och energikostnader.

### Resultatbudget kommun

Det budgeterade resultatet för verksamhetsår 2026 uppgår till 1 732 miljoner kronor eller 6,4 procent av finansnetto, skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning. För hela planperioden uppgår resultatnivån till 1,6 procent per år.

I budgeten beräknas skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning uppgå till 1 559 miljoner kronor och det är en ökning jämfört med föregående budgetår med cirka 73 miljoner kronor. Budgeten är beräknad på att 21 450 invånare är folkbokförda i Knivsta kommun den 1 november 2025.

Verksamhetens externa intäkter beräknas uppgå till 294,7 miljoner kronor, de stora externa intäkterna utgörs av statsbidrag, avgifter och hyresintäkter, samt exploateringsnettot.

Verksamhetens bruttokostnad är budgeterad till 1 817 miljoner kronor. Kommunens största kostnad är löner och sociala avgifter, därefter köp av huvudverksamhet.

Finansnettot är negativt, minus 21 miljoner kronor. De finansiella intäkterna består av utdelning från Knivsta kommunhus AB (10 mnkr) som är koncernmodern i bolagskoncernen. Övriga finansiella intäkter är i huvudsak borgensavgifter, totalt 9 500 miljoner kronor. De finansiella kostnaderna består av implicit ränta för finansiell leasing och bankavgifter, totalt -1 500 miljoner kronor.

Budgeten avser kommunens samtliga verksamheter, men påverkar även kommunens helägda bolag eftersom de i huvudsak är beroende av de kommunala skatteintäkterna indirekt, genom att de kommunala verksamheterna betalar lokalhyra till bolagen som är finansierade av skatteintäkter.

Antalet invånare i Knivsta kommun bedöms fortsätta öka närmaste åren vilket innebär förutom ökade skatteintäkter även ökade behov av kommunal service. Alla verksamheter påverkas på något vis av fler invånare, oftast uppstår marginaleffekter vid en given tidpunkt, exempelvis när antalet barn ökat så pass mycket att en ny förskola behöver byggas. Under närmaste 4 åren är bedömningen att en lägre befolkningstillväxt inte kommer generera investeringar i nya verksamhetsfastigheter, däremot kommer ett flertal nya vägar, cykelvägar samt vatten och avlopp att byggas ut tillsammans med underhållsinvesteringar.

Kommunens två största nämnder utgör 79 procent av den budgeterade nettokostnaden, varav utbildningsnämnden 865 miljoner kronor eller 53 procent. Socialnämndens nettokostnad beräknas till 424 miljoner kronor eller 26 procent av kommunens nettokostnad.

## **Investeringar**

Investeringsutgiften för planperioden (2026-2029) är planerad till 479 410 miljoner kronor och för budgetår 2026 är utgiften planerad till 130 140 miljoner kronor för investeringar.

Exploateringsverksamhet påverkar samhällsutvecklingsnämnden genom investeringar i allmän platsmark som finansieras av exploitörer genom exploateringsersättningar. Den beräknade utgiften väntas uppgå till 152 miljoner kronor för planperioden, vilket motsvarar drygt 32 procent av investeringsplanen. Dessa investeringar är svåra att förutsäga och varierar kraftigt över tid, men är samtidigt en förutsättning för att ”förädla” mark.

Andra stora investeringar är infrastruktur som gator och vägar samt gång- och cykelvägar. Investeringsramen uppgår till 75 miljoner kronor under planperioden.

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.

Med investering menas en tillgång som har en nyttjandeperiod som är lägst 3 år. Investeringsutgiften fördelas på nyttjandeperioden vilket är verksamhetens kostnad för avskrivning. En investering är också normalt förenat med långsiktiga drift- och underhållskostnadsåtaganden. En investering kan också bidra till sänkta kostnader, gen om exempelvis användandet av ny teknik med mera. Beviljade investeringsmedel enligt investeringsplanen innebär därför inte per automatik en utökad driftbudget för verksamheten.

För budgetår 2026 fastställs internräntan till 2,5 % (föregående år 2,5 %). Räntan ska fungera som både en källa till finansiering av upplåningskostnader men även som skapa incitament och förståelse för att hålla ned investeringsutgifter.

## Avgifter och interna priser

Kommunfullmäktige fastställer kommunala avgifter. För budgetår 2026 har nämnderna möjlighet att höja externa avgifter upp till 3 procent, för interna priser får priser justeras upp till 4 procent.

## 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 2026.

## Översikt över verksamhetens utveckling

Folkmängden i Knivsta kommun växer stadigt. Fler invånare ökar både skatteintäkter och verksamhetskostnader, liksom behovet av investeringar.

Kommunens långfristiga skuld är hög på grund av finansiell leasing, men kommande år kommer den sjunka när leasingsskulden amorteras av. Skulden är hög och hänger ihop med en längre period av fastighetsinvesteringar i förskolor, skolfastigheter, fritidsanläggningar och bostäder.

Vänsterpartiets resultat för 2026 är nära noll men stiger från 2027 och framåt. Kommunsporten är 21:61 kr.

## Resultatbudget 2026 och resultatplan 2027-2029

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verksamhetens intäkter	295 671	294 674	285 081	280 492	275 907
Verksamhetens kostnader	-1 658 500	-1 754 955	-1 795 719	-1 850 804	-1 912 144
Avskrivningar	-123 000	-123 000	-123 000	-123 000	-123 000
<b>Verksamhetens nettokostnader <sup>1</sup></b>	<b>-1 485 829</b>	<b>-1 583 281</b>	<b>-1 633 638</b>	<b>-1 693 312</b>	<b>-1 759 238</b>
Skatteintäkter	1 324 344	1 453 792	1 551 357	1 640 424	1 738 463
Generella statsbidrag och utjämning <sup>2</sup>	213 063	152 221	139 547	110 045	88 973
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>51 578</b>	<b>22 732</b>	<b>57 266</b>	<b>57 157</b>	<b>68 198</b>
Finansiella intäkter	19 500	19 500	19 500	19 500	9 500
Finansiella kostnader	-42 150	-40 500	-40 550	-39 550	-38 550
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>28 928</b>	<b>1 732</b>	<b>36 216</b>	<b>37 107</b>	<b>39 148</b>
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>28 928</b>	<b>1 732</b>	<b>36 216</b>	<b>37 107</b>	<b>39 148</b>
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
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>28 928</b>	<b>1 732</b>	<b>36 216</b>	<b>37 107</b>	<b>39 148</b>
Resultatutjämningsreserv (diponering + / avsättning - )	0	0	0	0	0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>28 928</b>	<b>1 732</b>	<b>36 216</b>	<b>37 107</b>	<b>39 148</b>
Balanskravsresultat från tidigare år					
<b>Summa balanskravsresultat</b>	<b>28 928</b>	<b>1 732</b>	<b>36 216</b>	<b>37 107</b>	<b>39 148</b>
<b>Balanskravsresultat att reglera</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
<b><sup>1</sup>Verksamhetens nettodriftskostnad</b>					
Nämndernas externa intäkter	-222 000	-222 000	-222 000	-222 000	-222 000
Exploateringsnetto	-25 000	-25 000	-15 000	-10 000	-5 000
Exploateringsersättning	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Riktade statsbidrag	-5 400	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Generella statsbidrag	0	0	0	0	0
Avgifter förskola	-26 327	-26 591	-26 856	-27 125	-27 396
Avgifter äldreomsorg	-6 868	-6 937	-7 006	-7 076	-7 147
Hysesintäkter	-7 076	-7 147	-7 218	-7 291	-7 363
Nämndernas budgetramar exkl kapitaltjänstkostnad	1 681 880	1 780 236	1 820 032	1 874 090	1 934 391
Pensionsutbetalningar	10 221	12 519	12 487	12 513	12 553
Pensionspuckel 2024-2025	0	0	0	0	0
KS medel för bokslutsreglering & medel vid investering	5 700	5 500	5 500	5 500	5 500
KS finansiering detaljplaner markreserven	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
KS strategisk löneöversyn	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
KS ofördelade medel	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Medfinansiering statlig infrastruktur	4 000	0	0	0	0
Avskrivningar	123 000	123 000	123 000	123 000	123 000
Finansiell leasing, implicit ränta	-40 000	-39 000	-38 000	-37 000	-36 000
Interna poster	-7 500	-8 500	-8 500	-8 500	-8 500
<b>Summa</b>	<b>1 485 829</b>	<b>1 583 281</b>	<b>1 633 638</b>	<b>1 693 312</b>	<b>1 759 238</b>
<b><sup>2</sup>Generella statsbidrag och utjämning</b>					
Inkomstutjämning	114 743	100 858	100 716	94 710	88 432
Kostnadsutjämning	47 377	5 152	5 031	-9 555	-14 936
Regleringsavgift/bidrag	50 840	49 892	38 267	29 806	21 012
Lss-utjämning	-43 833	-48 194	-48 980	-49 430	-50 047
Fastighetsavgift	43 935	44 513	44 513	44 513	44 513
<b>Summa</b>	<b>213 063</b>	<b>152 221</b>	<b>139 547</b>	<b>110 045</b>	<b>88 973</b>

I summan för respektive nämnd ingår kostnader för avskrivningar och internränta. I summan för verksamhetens nettodriftskostnad exklusive avskrivningar (not 1 ovan) är summorna redovisade med avdrag för dessa kostnader. Avskrivningarna redovisas separat och internräntan är enbart en intern post som inte direkt påverkar verksamhetens nettodriftskostnad.

## 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 1 732 tkr. Det totala kommunbidraget för 2026 uppgår till cirka 1 628 562 tkr, en ökning med 6,1 procent mot föregående år.

## Finansförvaltning

Alla nämnder erhåller kommunbidrag från en finansiell enhet, benämnd finansförvaltning. Ansvar för finansförvaltningens räkenskaper vilar på Kommunstyrelsen. Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning, bidrag, vissa statsbidrag, avgifter för förskola, äldreomsorg, utdelning från bolag samt ett internt påslag för personalomkostnader utgör finansförvaltningens intäkter. Nämndernas kommunbidrag är naturligtvis den största utgiftsposten. arbetsgivaravgifter, pensionsutbetalningar och externa finansiella kostnader utgör andra utgiftsposter.

Vänsterpartiet har i detta förslag ett resultat som under planperioden snittar på 1,60 procent per år men har inte budgeterat med några medel från resursutjämningsreserven. I stället har vi höjt skatten med 70 öre, ökat exploateringsnettot och behåller reserven till eventuellt ännu tuffare tider.

Det är mycket svårt att bedöma när exploateringsintäkter kommer in eftersom det beror på när detaljplanerna vinner laga kraft. Därför finns alla exploateringsersättningar hos finansförvaltningen (kommunens internbank). Samhällsutvecklingsnämnden får ett kommunbidrag för ökade kapitaltjänstkostnader som exploateringsinvesteringarna utgör innevarande år – bokslutsreglering. Nämnden får dessutom kompensation i volymuppräkningsmodellen för tidigare års exploateringsinvesteringar – resursfördelningsmodell. Under 2026 förväntar vi, i Vänsterpartiet, oss att kommunen säger ja till den väntande regionen om start av den sedan länge beslutade G/C-vägen längs 255:an.

Kostnader för bokslutsreglering, KS uppsiktsplikt och finansiering av drift vid investering finns budgeterade centralt under finansförvaltningen för hela fyraårsperioden, avsättning är 5,5 miljoner kronor per år. En avstämning mot faktiskt utfall görs i boksluten och regleras mot respektive nämnd (utbildningsnämnden, samhällsutvecklingsnämnden och socialnämnden). Om volymen blir lägre än vad nämnderna har fått pengar för så sker återbetalning till finansförvaltningen.

Strategisk löneöversyn är en post som ger kommunstyrelsen möjlighet att genomföra exempelvis personalfrämjande åtgärder eller särskilda lönesatsningar under budgetåret. Nämnder/verksamheter kompenseras genom tillskott från strategisk löneöversyn efter särskilt beslut. När vi nu kommit till mandatperiodens sista budget har Vänsterpartiet till SN avsatt en summa på 5,0 miljoner för provande på en enhet med kortare arbetstid som sex timmars arbetsdag eller fyradagarsvecka.

## Finansförvaltningen

	Budget 2025	BG direktiv	Budget 2026	plan 2027	plan 2028	plan 2029
<b>INTÄKTER</b>						
Kommunalskatt*	1 324 344	1 414 150	1 453 792	1 551 357	1 640 424	1 738 463
Inkomstutjämning	114 743	101 480	100 858	100 716	94 710	88 432
Kostnadsutjämning	47 377	14 540	5 152	5 031	-9 555	-14 936
Regleringsavgift/strukturbidrag	50 840	48 630	49 892	38 267	29 806	21 012
Lss-utjämning	-43 833	-45 558	-48 194	-48 980	-49 430	-50 047
<b>SUMMA skatter, bidrag och kommunaleko.utjämning</b>	<b>1 493 472</b>	<b>1 533 242</b>	<b>1 561 500</b>	<b>1 646 391</b>	<b>1 705 956</b>	<b>1 782 923</b>
<b>Fastighetsavgift</b>	<b>43 935</b>	<b>43 935</b>	<b>44 513</b>	<b>44 513</b>	<b>44 513</b>	<b>44 513</b>
Exploateringsnetto (Knivsta+Alsike)	25 000	20 000	25 000	15 000	10 000	5 000
Exploateringsersättningar allmän platsmark	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Riktade statsbidrag Maxtaxa fsk/fritids (till Utbildningsnämnden)	5 400	5 400	4 000	4 000	4 000	4 000
Riktade statsbidrag Äldreomsorg (till Socialnämnden)	0	0	0	0	0	0
PO-pålägg (intern)	177 485	205 761	205 761	214 460	222 513	229 021
<b>SUMMA exploatering och statsbidrag</b>	<b>210 885</b>	<b>234 161</b>	<b>237 761</b>	<b>236 460</b>	<b>239 513</b>	<b>241 021</b>
	<b>Budget 2025</b>	<b>BG direktiv</b>	<b>Budget 2026</b>	<b>plan 2027</b>	<b>plan 2028</b>	<b>plan 2029</b>
<b>KOSTNADER</b>						
Kommunbidrag/nettokostnad	-1 530 109	-1 582 217	-1 628 562	-1 669 452	-1 724 599	-1 784 485
KS uppsiktsplikt, bokslutsreglering etc	-5 700	-5 500	-5 500	-5 500	-5 500	-5 500
KS finansiering projekt inom kommunal markreserv	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
KS strategisk löneöversyn	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
KS ofördelade medel	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Arbetsgivaravgifter	-126 677	-160 000	-160 000	-164 800	-169 744	-174 836
Pension, årets intjänade individuella del	-33 496	-34 755	-34 755	-36 509	-37 986	-39 126
Pensionsförsäkringsavgifter	-5 777	-2 217	-2 217	-3 529	-4 525	-4 525
Övriga pensionskostnader	-1 615	146	146	74	45	45
Löneskatt (24,26%)	-9 920	-8 934	-8 934	-9 695	-10 302	-10 579
Medfinansiering statlig infrastruktur	-4 000	0	0	0	0	0
Finansiell leasing (resultateffekt)	-12 500	-12 000	-12 000	-10 500	-9 000	-9 000
Pensionspuckel 2024	0	0	0	0	0	0
Pensionsutbetalningar (skulder före 1998)	-10 221	-12 519	-12 519	-12 487	-12 513	-12 553
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-1 744 215</b>	<b>-1 822 197</b>	<b>-1 868 542</b>	<b>-1 916 598</b>	<b>-1 978 325</b>	<b>-2 044 760</b>
<b>FINANSIELLA intäkter &amp; kostnader</b>						
Internränta	7 500	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500
Utdelning (KKHAB Kommuninvest)	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	0
Externa finansiella intäkter	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500	9 500
Externa finansiella kostnader	-2 150	-1 500	-1 500	-2 550	-2 550	-2 550
<b>SUMMA FINANSNETTO</b>	<b>24 850</b>	<b>26 500</b>	<b>26 500</b>	<b>25 450</b>	<b>25 450</b>	<b>15 450</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>28 928</b>	<b>15 641</b>	<b>1 732</b>	<b>36 215</b>	<b>37 107</b>	<b>39 148</b>
Disponering(+) / avsättning (-) till resultatutjämningsreserven (RUR)	0	0	0	0	0	0
<b>BALANSKRAVSRESULTAT</b>	<b>28 928</b>	<b>15 641</b>	<b>1 732</b>	<b>36 215</b>	<b>37 107</b>	<b>39 148</b>
Över/underskott budget årets resultat	1,9%	1,0%	0,1%	2,1%	2,1%	2,1%
<i>Skattesats</i>	20:91	20:91	21:61	21:61	21:61	21:61
Skatteintäkter	1 537 407	1 577 177	1 606 013	1 690 904	1 750 469	1 827 436
Förändring tkr	125 240	39 770	68 606	84 891	59 565	76 967
Förändring %	8,9%	2,6%	4,5%	5,3%	3,5%	4,4%
Exploaterings andel	1,6%	1,3%	1,6%	0,9%	0,6%	0,3%
2% av skatter och bidrag	30 748	31 544	32 120	33 818	35 009	36 549

## Kommunstyrelse

Kommunstyrelsen, KS, 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 verksamheter.

Under KS finns kommunledningskontor, ekonomikontor och HR-kontor som är styrelsens förvaltning och ska med helhetssyn driva de långsiktiga och strategiska framtidsfrågorna. Kontoret stödjer även övriga kontor och förtroendevalda med beslutsunderlag. Vänsterpartiet vill verka för god arbetsmiljö, fackligt arbete och nytänkande varför kommunstyrelsens stödverksamheter i vårt förslag har fått en ökad ram på totalt sju miljoner kronor mer än i majoritetens förslag.

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

I KS uppdrag finns arbetsgivaransvaret som bland annat innebär ansvar för medarbetarnas arbetsmiljö och arbetsvillkor. Otrygga anställningar berövar människor möjligheten att planera för framtiden och förverkliga sina drömmar. Vänsterpartiet vill satsa på trygga jobb med goda arbetsvillkor och inflytande över det egna arbetet. Vi säger nej till allmän visstid och till delade turer, uppstyckad fritid är inte fri tid. Vi säger istället ja till rätten till heltid som på sikt innebär kortare arbetstid och vi vill i denna budget införa försök med sex timmars arbetsdag för utvalda yrkesgrupper. Se mer under socialnämnden.

Räddningstjänsten är en del av kommunförbundet Attunda. Lönecentrum i Tierp är en lönenämnd i vilken Knivsta samarbetar med Tierps och Älvkarleby kommun. KS ansvarar också för näringslivsfrågor, folkhälsa, konsumentrådgivning och serveringstillstånd.

KS hanterar även delar av de viktiga fritids- och kulturfrågorna genom Fritids- och kulturutskottet. Kanske är det dags att se över möjligheten att kultur och fritidsfrågorna får en egen nämnd inom en snar framtid. Verksamheterna är ungdomsverksamhet, kulturskola, aktivitets- och föreningsbidrag, fritidsanläggningar, allmän kultur & fritid och bibliotek. Tilldelningen till kultur och fritid har, jämfört med majoritetens förslag, räknats upp med totalt drygt sju miljoner kronor och fördelats till ungdomsverksamheten, kulturskolan, biblioteken och allmän fritid.

För att underlätta för barn och ungdomar att ta sig till sina olika fritidsintressen inför Vänsterpartiet i detta förslag fem miljoner från och med 2026 till ett fritt "fritidsbusskort" för 7 – 19 åringar.

Ett mycket efterlängt Centrum för idrott och kultur finns sedan fem år i centrala Knivsta. I detta förslag ryms förverkligandet av fotbollsplaner med mera vid Kölängen, eller på annan plats. För att barn och ungdomar på ett tryggt sätt ska ta sig till och från dessa anläggningar behöver gång- och cykelvägar samt busstrafiken ses över. Vi har kvar vår medfinansiering av cykelvägen längs med 255:an och ser behovet av en planfri gång- och cykelväg, så kallad ekodukt, över Gredelbyleden till fotbollsanläggningen vid Kölängen. Detta i kombination med fri kollektivtrafik för ungdomarna kommer minska behoven av skjuts med bilar inom kommunen.



## Kommunstyrelse

### Fördelning av kommunbidrag per verksamhet

DRIFTBUDGET	Budget		Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2025	BG direktiv	2026	2027	2028	2029
<b>Kommunstyrelsen</b>						
<b>Politisk verksamhet</b>	<b>10 087</b>	<b>10 291</b>	<b>10 291</b>	<b>10 499</b>	<b>10 711</b>	<b>10 928</b>
KF, Nämnd- och styrelseverksamhet	6 602	6 741	6 741	6 883	7 028	7 176
Partistöd	403	403	403	403	403	403
Övrig politisk verksamhet	3 082	3 147	3 147	3 213	3 280	3 349
<b>Infrastruktur och skydd mm</b>	<b>21 285</b>	<b>21 731</b>	<b>22 131</b>	<b>22 596</b>	<b>23 070</b>	<b>23 554</b>
Räddningstjänst	17 249	17 611	17 611	17 981	18 359	18 745
Totalförsvär och samhällsskydd	2 151	2 196	2 396	2 446	2 497	2 549
Folkhälsa	582	594	794	811	828	845
Konsumentrådgivning och energirådgivning	283	289	289	295	301	307
Budget & Skuldrådgivning	187	191	191	195	199	203
Trygghetsfrämjande verksamhet	833	850	850	868	886	905
<b>Samhällsbyggnadskontoret</b>	<b>45 193</b>	<b>46 054</b>	<b>47 054</b>	<b>47 105</b>	<b>48 023</b>	<b>48 960</b>
Näringsliv och marknadsföring	4 312	4 403	4 403	4 495	4 589	4 685
Servicegaranti Näringslivet	500	511	511	522	533	544
Mark och exploatering	5 970	6 095	6 095	6 223	6 354	6 487
Tillfällig förstärkning förhandling fyra spår	4 248	4 248	4 248	3 400	3 400	3 400
Strategisk lokalförsörjning	3 714	3 792	3 792	3 872	3 953	4 036
Strategisk lokalförsörjning - skolfastigheter	25 175	25 704	25 704	26 244	26 795	27 358
Strategisk planering	789	806	1 806	1 844	1 883	1 923
Stadsbyggnad (detaljplaner)	485	495	495	505	516	527
<b>Fritid och kultur</b>	<b>87 076</b>	<b>88 905</b>	<b>95 905</b>	<b>97 917</b>	<b>99 974</b>	<b>102 068</b>
Allmän fritid & kultur	4 541	4 636	5 136	5 242	5 353	5 460
Idrotts- & fritidsanläggningar	63 077	64 402	65 902	67 286	68 699	70 142
Bibliotek	9 765	9 970	10 470	10 690	10 914	11 143
Ungdomsverksamhet	4 235	4 324	7 824	7 988	8 156	8 327
Kulturskola	5 458	5 573	6 573	6 711	6 852	6 996
<b>Stödverksamhet</b>	<b>77 059</b>	<b>76 829</b>	<b>83 424</b>	<b>86 095</b>	<b>87 803</b>	<b>89 546</b>
Kommunledningskontor	27 757	28 340	28 340	28 935	29 543	30 163
Ekonomikontor	11 905	12 155	14 500	14 805	15 116	15 433
HR-kontor	7 381	7 536	7 586	7 745	7 908	8 074
Friskvårdsbidrag	1 743	1 743	1 743	1 743	1 743	1 743
Lönecentrum (Knivsta, Tierp och Älvkarleby)	3 819	3 937	3 937	4 059	4 185	4 315
Fackliga kostnader	1 842	1 881	2 081	2 125	2 170	2 216
IT (nämnd, drift & infrastruktur)	21 385	19 984	19 984	20 404	20 832	21 269
Stärk stöd till kärnverksamhet	1 227	1 253	1 253	1 279	1 306	1 333
Effektivisering central administration	0	0	0	0	0	0
Kommunstyrelsen ospecificerat	0	0	0	0	0	0
Kollektivtrafik			4 000	5000	5000	5000
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>240 700</b>	<b>243 810</b>	<b>258 805</b>	<b>264 212</b>	<b>269 581</b>	<b>275 056</b>

## Samhällsutvecklingsnämnd

Ansvar för långsiktig planering av hållbar utveckling vilar på nämnden för samhällsutveckling. En viktig del i samhällets utveckling är att se till att hela kommunen utvecklas när tätorterna växer. Nämnden har även det övergripande ansvaret för all social, miljö, fysisk och teknisk planering i kommunen. Verksamheter som ingår i nämndens ansvarsområde är park- och naturvård, strategisk miljö, VA och energiplanering, trafikplanering, bredbandsutbyggnad, bostadsanpassning och avfallshantering.

Med de tidigare antagna policyerna *Stadsbyggnadsprinciper med arkitekturpolicy* och *Stadutvecklingsstrategi 2035* fanns, enligt Vänsterpartiet, möjligheter till en genomtänkt och väl planerad utbyggnad av kommunen. Tillsammans med en reviderad ÖP och ett planprogram skulle en gemensam vision för stadsplanläggning av områden i Knivsta, AR och Alsike verkställas. Till nämndens arbete med framför allt klimat och miljö föreslår Vänsterpartiet en ökad tilldelning på drygt tre miljoner.

Bostadsmarknaden i vår region har under en lång tid ökat människors bostadskostnader. Speciellt i nyproduktion. Vänsterpartiet vill se att det skapas ett blandat utbud av bostäder som matchar efterfrågan. För att samtidigt förebygga ett segregerat Knivsta behöver Knivstabostäder fortsätta bygga hyresrätter. Dessutom ser vi gärna att det byggs byggemenskaper på lämpliga platser i kommunen.

Då investeringar i framtida och befintlig mark och yta är en så väsentlig del av Knivstas fortsatta utveckling och finansiering, ska nämnden tillsammans med kommunstyrelsen säkerställa en långsiktig plan för exploatering, inklusive möjligheten till uthyrning av mark.

Medborgardialog är ett viktigt inslag i samhällsutvecklingen. Nämnden ska därför verka för ökad transparens i dialogen kring de olika planprocesserna och för att utveckla dialogen med berörda parter, inklusive medborgarna.

Nämnden ska anlägga fler cykelvägar med start av den längs 255:an mellan Vassunda och Uppsala. När nya planer tas fram ska fler parker, naturreservat samt annan grönstruktur säkerställas. I denna budget har anslaget till dessa ändamål ökat i investeringar och drift med drygt 40 miljoner mer än majoriteten i syfte att skapa ett långsiktigt attraktivt och hållbart Knivsta.

## Samhällsutvecklingsnämnd

Fördelning av kommunbidrag per verksamhet

DRIFTBUDGET Nettokostnad i tkr	Budget 2025	BG direktiv	Budget 2026	plan 2027	plan 2028	plan 2029
<b>Samhällsutvecklingsnämnden</b>						
Nämndkostnader	1 592	1 625	1 625	1 659	1 694	1 730
<b>Gator, vägar</b>	<b>42 020</b>	<b>44 394</b>	<b>45 394</b>	<b>47 386</b>	<b>48 437</b>	<b>49 510</b>
Gata drift	11 549	11 781	12 781	13 090	13 421	13 759
Gata vinterväghållning	4 300	4 390	4 390	4 482	4 576	4 672
Gata kapitaltjänstkostnad	11 023	11 254	11 254	11 490	11 731	11 977
Gata kapitaltjänstkostnad exploateringsinvesteringar	15 148	16 969	16 969	18 324	18 709	19 102
Trafikövervakning/Parkeringsavgifter	-1 658	-1 658	-1 658	-1 658	-1 658	-1 658
Park, natur & miljöutveckling	8 939	9 494	10 494	10 745	11 013	11 286
Stadspark	720	735	1 735	1 771	1 808	1 846
Hundrastgård	150	153	153	156	159	162
Projekt stadsmiljö HiG	416	0	0	0	0	0
Teknisk planering	2 257	2 304	2 304	2 352	2 401	2 451
Översiktsplan (planprogram)	1 151	1 175	1 175	1 200	1 225	1 251
Stadsbyggnad (detaljplaner standardförfarande)	201	205	405	414	423	432
Bostadsanpassning	2 072	2 116	2 116	2 160	2 205	2 251
<b>Avgiftsfinansierad verksamhet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Avfallsverksamhet	0	0	0	0	0	0
Vindkraftverk	0	0	0	0	0	0
<b>Summa Samhällsutvecklingsnämnden</b>	<b>57 860</b>	<b>60 543</b>	<b>64 343</b>	<b>66 798</b>	<b>68 333</b>	<b>69 900</b>

## Valnämnd

Valnämnden sköter kommunens uppgifter vid val och folkomröstningar. Under 2026 är det allmänna val till riksdag, region (fd. landsting) och kommun.

DRIFTBUDGET	Budget		Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2025	BG direktiv	2026	2027	2028	2029
Valnämnden	0	1 900	2 400	0	0	0

## Överförmyndarnämnd

Nämnden utövar tillsyn över ställföreträdares förvaltning av huvudmäns tillgångar.

Överförmyndarnämnden är ett samarbete med kommuner i Uppsala Län. Knivsta kommuns kostnadsandel i ÖFN beräknas efter folkmängd.

DRIFTBUDGET	Budget		Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2025	BG direktiv	2026	2027	2028	2029
Överförmyndarverksamhet	1 486	1 532	1 532	1 579	1 628	1 678

## 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.

DRIFTBUDGET	Budget		Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2025	BG direktiv	2026	2027	2028	2029
Kommunrevisionen	1 386	1 414	1 466	1 495	1 525	1 556

## Socialnämnd

Nämnden ansvarar för äldreomsorg, omsorg om funktionshindrade, individ- och familjeomsorg, arbetsmarknad och flyktingmottagande. Under den gångna mandatperioden har nämnden tagit hem flera verksamheter i egen regi och därmed minskat sina kostnader. Nämnden har även förbättrat arbetsvillkoren och ekonomin genom färre inhyrda medarbetare från bemanningsföretag. Under planperioden hoppas Vänsterpartiet införa ett försök med sex timmars arbetsdag för en eller flera yrkesgrupper. Det tidigare generella effektiviseringsbetinget är numera borttaget och tilldelningen i denna budget utgår från det verkliga behovet.

Socialnämndens främsta uppgift är att arbeta i förebyggande syfte och därmed i tidigt stadium hjälpa och stödja människor i utsatta situationer. Möjlighet till stöd och hjälp genom rådgivning är en sådan viktig faktor vilket innebär färre ärenden inom myndighetssidan. Socialnämndens uppgift är då att stödja exempelvis utsatta familjer och ungdomar som anonymt kan uppsöka socialförvaltningen för rådfrågning. Vänsterpartiet har utökat nämndens förebyggande arbetet med två miljoner kronor.

Socialnämnden ska utveckla samarbetet med den ideella sektorn då samarbete och stöd till civilsamhället är en av de viktiga frågorna för framtiden. Det allmänna har inte längre möjlighet att i alla delar stödja den enskilde varför det är viktigt att utveckla goda samarbetsformer med föreningar. Viktiga partners är pensionärsföreningarna, Rädda Barnen och Röda korset.

Feriearbete är en del av nämndens förebyggande insatser, som innebär att skolungdomar får chansen att pröva på arbete och få erfarenheter, kontakter och nätverk och därefter har ökad möjlighet för framtida etablering på arbetsmarknaden.Handledning är viktigt för att ge vägledning ut i arbetslivet. För att öka antalet arbetstillfällen för Knivsta ungdomar har vi till 2026 föreslagit en ökning på nästan 2 miljoner kronor.

Otrygga anställningar berövar människor möjligheten att planera för framtiden och förverkliga sina drömmar. Vänsterpartiet vill satsa på trygga jobb med goda arbetsvillkor och inflytande över det egna arbetet. Vi säger nej till allmän visstid och till delade turer, uppstyckad fritid är inte fri tid. Vi säger istället ja till rätten till heltid som på sikt innebär kortare arbetstid och vi har denna budget medel för att införa försök med sex timmars arbetsdag, eller annan modell för kortare arbetsvecka, för utvalda yrkesgrupper.

## Socialnämnd

Fördelning av kommunbidrag per verksamhet

DRIFTBUDGET	Budget		Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2025	BG direktiv	2026	2027	2028	2029
<b>Socialnämnden</b>						
Nämndkostnader	1 487	1 518	1 518	1 550	1 583	1 616
<b>Vård och omsorg enligt SoL och HSL</b>	<b>174 943</b>	<b>186 914</b>	<b>200 673</b>	<b>210 833</b>	<b>222 067</b>	<b>233 656</b>
Vård & omsorg i ordinärt boende övrigt SoL/HSL	30 983	31 943	41 143	42 418	43 733	45 089
Vård & omsorg i särskilt/ annat boende SoL/HSL	106 452	112 038	119 055	124 152	129 935	135 897
Vård & omsorg LOV - hemtjänst & delegerad HSL	37 508	42 933	39 475	43 232	47 336	51 574
Förebyggande verksamhet SoL	0	0	1 000	1 031	1 063	1 096
<b>Vård och omsorg enligt LSS och SFB</b>	<b>115 820</b>	<b>123 373</b>	<b>122 390</b>	<b>130 145</b>	<b>138 142</b>	<b>146 387</b>
Insatser LSS i ordinärt boende	48 832	51 009	47 659	49 799	52 006	54 281
Insatser LSS i boende med särskild service	60 377	65 548	62 909	68 158	73 570	79 150
Färdtjänst/riksfärdtjänst	6 611	6 816	11 822	12 188	12 566	12 956
<b>Individ och familjeomsorg</b>	<b>87 466</b>	<b>90 252</b>	<b>91 772</b>	<b>94 284</b>	<b>97 068</b>	<b>99 910</b>
Individ- & familjeomsorg, öppenvård och stöd	35 872	36 625	35 345	36 087	36 845	37 619
Individ- & familjeomsorg, vård och stöd institution/annat boende	41 710	43 535	42 735	44 217	45 949	47 717
Individ- & familjeomsorg, ekonomisk bistånd	9 884	10 092	13 692	13 980	14 274	14 574
<b>Övriga verksamheter</b>	<b>5 628</b>	<b>5 747</b>	<b>7 497</b>	<b>7 655</b>	<b>7 816</b>	<b>7 981</b>
Flyktingmottagande	0	0	0	0	0	0
Pedagogisk verksamhet (KAA/studie och yrkesväg. SFI)	694	709	709	724	739	755
Arbetsmarknadsåtgärder ungdomar/nyanlända	4 934	5 038	6 788	6 931	7 077	7 226
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>385 344</b>	<b>407 804</b>	<b>423 850</b>	<b>444 467</b>	<b>466 676</b>	<b>489 550</b>

## Utbildningsnämnd

Utbildningsnämndens verksamhetsområden är pedagogisk omsorg, förskola, skolbarnomsorg, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasium, gymnasiesärskola, vuxenutbildning och utbildning i svenska för invandrare. Vänsterpartiet har ökat budgeten för nämnden med drygt 10 miljoner mer än i det ursprungliga förslaget.

Under mandatperioden är målet att öka antalet lärare och andra vuxna i skolan samt att erbjuda 30 timmars förskola för barn till föräldralediga och arbetssökande. Det senare är dock skjutet till 2027 på grund av ekonomin i omvärlden. Vänsterpartiet vill också starta planeringen för en kommunal gymnasieskola i kommunen samt ökat anslaget till kommunens bibliotek såväl i kommunhuset som i skolorna.

Den psykiska ohälsan bland barn och ungdomar i Knivsta ökar. Den trenden måste vändas! Det är viktigt med tidiga insatser i skolan för att förebygga att våra unga slås ut. Med fler vuxna i skolan ökar chansen för tidig upptäckt av psykisk ohälsa. Samordnade insatser mellan skola, socialtjänst och primärvård förenklar och förkortar utredning och behandling och avlastar föräldrar. På det sättet ökar förutsättningarna för alla elever att må bra såväl fysiskt som psykiskt, nå goda resultat och slippa mobbning.

Skolan ska vara likvärdig och ge alla elever möjligheter till en bra utbildning. I Knivsta ska alla skolor vara bra skolor. Lärartätheten i kommunen är dock bland de lägsta i landet. Lärarnas arbetsbörda måste lättas och därför vill Vänsterpartiet anställa fler lärare och andra vuxna i skolan. Fler vuxna med olika kompetenser bidrar även till att eleverna känner sig trygga och blir sedda, och då förbättras också deras resultat. Genom att vi skapar en bra skolmiljö ges barnen möjligheter att tillägna sig de kunskaper och färdigheter de har rätt till.

## Utbildningsnämnd

Fördelning av kommunbidrag per verksamhet

DRIFTBUDGET	Budget		Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2025	BG direktiv	2026	2027	2028	2029
<b>Utbildningsnämnden</b>						
Nämndkostnader	1 638	1 672	1 672	1 707	1 743	1 780
<b>Förskola</b>	<b>211 710</b>	<b>211 631</b>	<b>213 611</b>	<b>214 106</b>	<b>217 272</b>	<b>227 383</b>
Förskoleverksamhet	209 710	209 631	211 611	210 106	213 272	223 383
Ökad vistelse förskola och ped omsorg (15>30 timmar från -27)	2 000	2 000	2 000	4 000	4 000	4 000
<b>Grundskola</b>	<b>449 113</b>	<b>463 547</b>	<b>470 659</b>	<b>483 670</b>	<b>499 969</b>	<b>511 072</b>
Skolverksamhet (inkl böcker) & skolbarnsomsorg	445 750	460 595	467 207	480 111	496 300	507 289
Ökad tillgång till elevhälsa (grundskolan)	1 547	1 595	2 095	2 160	2 227	2 296
Tidiga insatser för barn och unga (grundskola)	1 316	1 357	1 357	1 399	1 442	1 487
Anpassad grundskola	16 721	18 806	20 266	21 471	22 192	22 693
Gymnasieskola, internt	7 908	8 411	8 411	8 925	9 449	9 984
Gymnasieskola, externt	130 292	130 127	130 127	128 296	132 172	138 413
Anpassad gymnasieskola	4 733	9 356	9 356	10 199	11 059	11 938
Vuxenutbildning & SFI	10 262	10 478	10 478	10 698	10 923	11 152
Måltidsverksamhet	275	281	281	287	293	299
<b>Summa Utbildningsnämnden</b>	<b>832 652</b>	<b>854 309</b>	<b>864 861</b>	<b>879 359</b>	<b>905 072</b>	<b>934 714</b>

## Bygg och miljönämnden

Bygg och miljönämnden ansvarar för bygglovhandläggning, kart-, mät- och GIS-verksamhet, miljö- och hälsoskydd och trafikplanering. Nämndens verksamheter är i hög grad avgiftsfinansierade. Men all verksamhet går inte att fakturera. Därför har Vänsterpartiet ökat kontot för miljö- och hälsoskydd.

### Bygg- och miljönämnd

Fördelning av kommunbidrag per verksamhet

DRIFTBUDGET	Budget		Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2025	BG direktiv	2026	2027	2028	2029
<b>Bygg- och miljönämnden</b>						
Nämndkostnader	1 493	1 524	1 524	1 556	1 589	1 622
Stadsbyggnad (bygglov, geodata)	5 608	5 726	5 726	5 846	5 969	6 094
Trafikplanering	292	298	298	304	310	317
Serveringstillstånd	63	64	64	65	66	67
Servicegaranti Näringslivet	500	511	511	522	533	544
Miljö- och hälsoskydd	2 725	2 782	3 182	3 249	3 317	3 387
<b>Summa Bygg- och miljönämnden</b>	<b>10 681</b>	<b>10 905</b>	<b>11 305</b>	<b>11 542</b>	<b>11 784</b>	<b>12 031</b>

## Nettokostnad Nämnder

### Nettokostnad Nämnder (rambudget)

	Budget		Budget	plan	plan	plan
	2025	BG direktiv	2026	2027	2028	2029
Kommunstyrelsen - verksamhetsnämnd	240 700	243 810	258 805	264 212	269 581	275 056
Samhällsutvecklingsnämnden	57 860	60 543	64 343	66 798	68 333	69 900
Socialnämnden	385 344	407 804	423 850	444 467	466 676	489 550
Utbildningsnämnden	832 652	854 309	864 861	879 359	905 072	934 714
Bygg- och miljönämnden	10 681	10 905	11 305	11 542	11 784	12 031
Övriga nämnder	2 872	4 846	5 398	3 074	3 153	3 234
<b>Summa</b>	<b>1 530 109</b>	<b>1 582 217</b>	<b>1 628 562</b>	<b>1 669 452</b>	<b>1 724 599</b>	<b>1 784 485</b>

# Ekonomistyrningsprinciper

## God ekonomisk hushållning

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. 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.

## Budgetdisciplin

Enligt kommunens antagna riktlinjer för god ekonomisk hushållning ska kommunen ha ett justerat eget kapital som andel av skatter, bidrag och kommunal ekonomisk utjämning som överstiger 40 procent. I delårsbokslut och årsbokslut ska den nivå stämmas av (utvärderas). Det innebär indirekt att ett positivt resultat krävs för att uppnå god ekonomisk hushållning och att budgetdisciplin upprätthålls.

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.

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 maximala 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 avsätt till RER i årsbokslutet.



## Bilaga 1 Investeringsplan 2026-2029

Investeringsplanen uppgår till ca 130 miljoner kronor för 2026 och hela planperioden summeras till 479 miljoner kronor. I planen finns 25 miljoner per år avsatta för strategiska markförvärv som är av betydelse för kommunens utveckling

Vänsterpartiet investerar betydligt mer än styret på cykelinfrastruktur för klimatsmarta transporter. Vi har dessutom medel för att starta idrottscentret på västra delen av Kölängen och fortsätta med konstinköp såväl 2026 som 2027.

Kommunstyrelsen förfogar slutligen över ofördelade investeringsmedel som nämnderna kan disponera efter särskilt beslut, totalt 10 miljoner kronor per år.

### INVESTERINGSPLAN 2026-2029

	Summa plan 2026-2029	Flerårs- projekt totalutgift	Utgift 2026	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029
<b>Kommunstyrelsen</b>						
<b>Fritid och kultur</b>						
Kultur	375		75	100	100	100
Fritid	3 200		800	800	800	800
CIK Scen	500		300	200	0	0
Byta konstgräs Alsike samt underhåll Särstabadet	4 500		4 500	0	0	0
Konstgräsplan (inkl mark) - större (11-manna)	30 000		20 000	10 000	0	0
Konst, lösa inventarier	400		100	100	100	100
<b>SUMMA Fritid och kultur</b>	<b>38 975</b>	<b>0</b>	<b>25 775</b>	<b>11 200</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Tillväxtkontoret</b>						
Programarbete för nya verksamhetslokaler	4 000		1 000	1 000	1 000	1 000
Anpassning/reinvestering i egna fastigheter	2 000		500	500	500	500
Strategiska markförvärv	100 000		25 000	25 000	25 000	25 000
<b>SUMMA Tillväxtkontoret</b>	<b>106 000</b>	<b>0</b>	<b>26 500</b>	<b>26 500</b>	<b>26 500</b>	<b>26 500</b>
<b>Gemensam stödverksamhet</b>						
Stödverksamheter system och utrustning	1 800		400	500	400	500
IT infrastruktur	4 000		1 000	1 000	1 000	1 000
<b>SUMMA Gemensam stödverksamhet</b>	<b>5 800</b>	<b>0</b>	<b>1 400</b>	<b>1 500</b>	<b>1 400</b>	<b>1 500</b>
KS ofördelade investeringsmedel	40 000		10 000	10 000	10 000	10 000
<b>SUMMA Kommunstyrelsen</b>	<b>191 275</b>	<b>0</b>	<b>63 675</b>	<b>49 200</b>	<b>39 150</b>	<b>39 250</b>
<b>Samhällsutvecklingsnämnden</b>						
<b>Gata</b>						
Reinvestering bef. Gatunät	34 000		10 000	10 000	10 000	4 000
Belysning	20 000		5 000	5 000	5 000	5 000
TSHÅ (Trafiksäkerhetshöjande åtgärder)	4 000		1 000	1 000	1 000	1 000
Knivsta Station	15 000		0	0	0	15 000
Cykelinfrastruktur	6 000		3 000	3 000	0	0
Cykelväg 255:an - medfinansiering	35 000		15 000	20 000		

<b>Park</b>						
Friluftsåtgärder Kölängen	1 000		1 000	0	0	0
Renovering bef anläggningar	3 200		800	800	800	800
Åtgärder ur lokalt åtgärdsprogram	0		0	0	0	0
Parken ospecificerad maskin och utrustningsinvest.	1 000		200	400	200	200
<b>Avfall</b>						
Reinvestering avfall	3 000		1 000	500	1 000	500
<b>SUMMA Samhällsutvecklingsnämnden</b>	<b>122 200</b>	<b>0</b>	<b>37 000</b>	<b>40 700</b>	<b>18 000</b>	<b>26 500</b>

#### EXPLOATERING - Samhällsutvecklingsnämnden

Sågen/Centrum	30 000	31 500	17 000	12 000	500	500
Västra Knivsta	5 000	19 000	4 000	500	500	0
Östra Knivsta	2 000	3 100	2 000	0	0	0
Nor	3 000	3 000	0	500	2 500	0
Alsike	82 000	84 000	0	29 500	30 000	22 500
AR/Brunnby/Östra entrén	30 000	38 000	2 500	20 000	2 500	5 000
<b>SUMMA EXPLOATERING - Samhällsutvecklingsn.</b>	<b>152 000</b>	<b>178 600</b>	<b>25 500</b>	<b>62 500</b>	<b>36 000</b>	<b>28 000</b>

	Summa plan 2026-2029	Flerårs- projekt totalutgift	Utgift 2026	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029
Stadsbyggnad / Miljö teknik/utrustning	2 000		500	500	500	500
<b>SUMMA Bygg- och miljönämnden</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

#### Socialnämnden

Inventarer	400		100	100	100	100
Nytt LSS boende	200		0	200	0	0
<b>SUMMA Socialnämnden</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>300</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

#### Utbildningsnämnden

Alsike skola, Inventarier och läromedel	600		150	150	150	150
Brännkärrsskolan, Inventarier och läromedel	400		100	100	100	100
Långhundra förskola, Inventarier & läromedel	280		70	70	70	70
Långhundra skola, Inventarier & läromedel	450		150	100	100	100
Lagga skola, Inventarier & läromedel	450		150	100	100	100
Ängbyskolan, Inventarier och läromedel	1 100		400	400	150	150
Thunmanskolan, Inventarier och läromedel	1 100		300	300	300	200
Diamanten, V:a Ängby & Tallbacken fsk Inventarier och läromedel	725		200	175	175	175
Verktygslådan & Trollskogens fsk Inventarier och läromedel	300		75	75	75	75
Högåsskolan, Inventarier och läromedel	1 200		300	300	300	300
Adolfsbergsskolan, Inventarier och läromedel	900		300	200	200	200
Valloxsskolan, Inventarier och läromedel	1 000		250	250	250	250
Lustigkulla & Lagga förskola, Inventarier och läromedel	450		150	100	100	100
Norrårdens fsk, Inventarier och läromedel	300		75	75	75	75
Sjögrenska gymnasiet, Inventarier och läromedel	700		300	200	100	100
Stöd och konsultationsteam, Inventarier och läromedel	210		0	70	70	70
Skolhälsovården, Inventarier och läromedel	70		70	0	0	0
Vuxenutbildning och SFI, Inventarier och läromedel	150		75	75	0	0
Måltidsverksamhet, utrustning & inventarier	950		250	200	250	250
<b>SUMMA Utbildningsnämnden</b>	<b>11 335</b>	<b>0</b>	<b>3 365</b>	<b>2 940</b>	<b>2 565</b>	<b>2 465</b>

#### SUMMA INVESTERINGSPLAN

<b>479 410</b>	<b>178 600</b>	<b>130 140</b>	<b>156 140</b>	<b>96 315</b>	<b>96 815</b>
		104 640	93 640	60 315	68 815
		25 500	62 500	36 000	28 000

	Summa plan 2026-2029	Flerårs- projekt totalutgift	Utgift 2026	Utgift 2027	Utgift 2028	Utgift 2029
Kommunstyrelsen	191 275	0	63 675	49 200	39 150	39 250
Samhällsutvecklingsnämnd	122 200	0	37 000	40 700	18 000	26 500
EXPLOATERING - Samhällsutvecklingsnämnden	152 000	178 600	25 500	62 500	36 000	28 000
Bygg- och miljönämnden	2 000	0	500	500	500	500
Socialnämnden	600	0	100	300	100	100
Utbildningsnämnden	11 335	0	3 365	2 940	2 565	2 465
<b>Summa</b>	<b>479 410</b>	<b>178 600</b>	<b>130 140</b>	<b>156 140</b>	<b>96 315</b>	<b>96 815</b>

## Bilaga 2 Kommunfullmäktiges program för utförare

### Inledning

Kommunen är huvudman för all kommunalt finansierad verksamhet, oavsett om den bedrivs i egen regi eller om den genom avtal överlämnats till en privat utförare. Kommunen är därmed skyldig att följa upp och kontrollera inte enbart egna verksamheter utan även verksamheter som bedrivs i privat regi i enlighet med kommunallagen 3:16a-18b.

Kommunfullmäktige ska därför besluta om ett program med mål och riktlinjer för sådana kommunala angelägenheter som utförs av privata utförare för varje mandatperiod. I programmet ska det anges hur fullmäktiges mål och riktlinjer samt övriga föreskrifter på området ska följas upp och hur allmänhetens insyn ska tillgodoses (3:19b kommunallagen).

Programmet vänder sig utförare av kommunalt finansierad verksamhet och i synnerhet privata utförare. Aktualisering och uppdatering av programmet görs i mål och budget varje år.

### Mål för verksamheten

Mål för verksamheten beslutas av Kommunfullmäktige årligen i kommunens ”mål och budget” nedbrutet i 4 långsiktiga mål som gäller för samtliga nämnder under mandatperioden. Målen gäller för all kommunalt finansierad verksamhet. De fastställda målen i kommunens ”mål och budget” anger riktningen och ska beaktas vid upphandling och avtalsskrivning i den mån det är relevant.

### Programmets omfattning

Programmet ska gälla all den verksamhet som kommunen upphandlar, det vill säga inom alla verksamhetsområden – vård och omsorg, kultur och fritid, skola och förskola, hälso- och sjukvård, gator och park, fastighetsförvaltning, kommunikationer och annan infrastruktur etc. Programmet riktar sig främst mot kommunala verksamheter som tydligt riktar sig till och rör invånarna. Det kan handla om såväl hela verksamheter (exempelvis särskilda boende för äldre) som delar av en verksamhet med stor betydelse för invånaren/brukaren (exempelvis måltidsverksamhet och lokalvård i skolan).

Programmet gäller inte retroaktivt för avtal ingångna före ändringar i lagtext. En successiv implementation av detta program kommer därför ske vartefter avtal med utförare förnyas.

### Mål och riktlinjer för uppföljning

#### Generella mål för uppföljning

- Säkerställa kraven i avtalen är uppfyllda och att minimera och förebygga brister hos utförarna, till exempel bristande kvalitet och ekonomiska oegentligheter samt kollektivavtal.
- Utveckla och förbättra den verksamhet som bedrivs hos utförarna genom att resultaten av uppföljningarna läggs till grund för kvalitetsutvecklingsarbetet.
- Utveckla och förbättra styrning, till exempel genom att ändra avtalsskrivningar och förbättra informationen och den löpande dialogen med utförarna.

#### Generella riktlinjer för uppföljning

- Ansvar för uppföljning ska organiseras så att de krav som finns på oberoende granskning och kompetens hos granskaren säkerställs.
- Styrelse och nämnder ska säkerställa att det finns tillräckliga resurser för uppföljningsarbetet.
- Kontroll och uppföljningsarbetet av verksamhet som drivs i egen regi ska utformas på liknande sätt som för privata utförare gällande den egen regi som verkar inom samma regelverk och konkurrerar med privata utförare.

### Definition av utförare

Privat utförare definieras i kommunallagen som en juridisk person eller enskild individ som har hand om vården av en kommunal angelägenhet. Det kan handla om olika företagsformer som aktiebolag, stiftelser, enskilda firmor, idébundna organisationer etc.

Med privat utförare avses inte ett hel- eller delägt kommunal bolag. Inte heller avses stiftelse som kommunen ensam eller tillsammans med någon annan bildat eller förening där kommunen bestämmer

tillsammans med någon annan.

Formellt överlämnas en verksamhet vanligen efter ett upphandlingsförfarande (LOU, LUF) eller genom valfrihetssystem (LOV) samt att avtal tecknas med de privata utförarna.

Programmet omfattar inte fristående förskolor och skolor eftersom de är egna huvudmän för verksamheten och alltså inte är upphandlad verksamhet utan reglerad genom tillståndsgivning.

### **Konkurrensneutralitet**

Om den kommunala verksamheten agerar i konkurrens med privata utförare och verksamheten tydligt riktar sig till och rör medborgarna ska likvärdiga villkor gälla för uppdraget och i fråga om ersättning för utförandet. Inom programmets omfattning gäller detta ovillkorligen verksamhet enligt LOV, lagen om valfrihetssystem.

### **Allmänhetens insyn**

Av kommunallagen 3:19a framgår att kommunen ska se till att när avtal sluts med privat utförare så ska kommunen genom avtalet tillförsäkra sig information som gör det möjligt att ge allmänheten insyn i den verksamhet som lämnats över.

Nämnder ska genom avtalet tillförsäkra sig information som gör det möjligt att ge allmänheten insyn i den verksamhet som lämnas över till utföraren. Det ska i avtalet skrivas in att utföraren ska lämna information som kommunen begär. Utförarens skyldighet att lämna uppgifter begränsas till att omfatta sådana uppgifter som inte strider mot lag eller författning eller anses utgöra företagshemligheter.

Den information som begärs in ska ha en koppling till upphandlingen och avtalet samt den kommunala verksamhet som utförs. Information som kan begäras kan exempelvis röra kvalitet, avvikelser, personaltäthet, personalens utbildning, miljöarbete, integration, jämställdhet och årsredovisning.

Allmänheten ges inte rätt att direkt få ut handlingar av utföraren utan det är endast kommunen som kan begära ut uppgifter. De uppgifter som kommunen erhållit blir allmänna handlingar i kommunen.

### **Informationsskyldighet**

Kommunens informationsskyldighet framgår av kommunallagen 6:8a som stadgar att när enskilda personer kan välja mellan olika utförare ska nämnden lämna information om samtliga utförare. Informationen ska vara saklig, relevant, jämförbar och lättillgänglig. Nämnderna ansvarar att informationsskyldigheten uppfylls via information på kommunens hemsida. Information ska finnas om den egna verksamheten och om privata utförares verksamheter som finns inom kommunen.

### **Nämndernas ansvar**

Varje nämnd ansvarar för uppföljning och kontroll inom sitt ansvarsområde och svarar för att detta regleras i de avtal som träffas med utförare. Redan i upphandlingsdokumenten ska nämndens krav enligt detta program beskrivas.

Vidare ansvarar nämnderna för att utarbeta en årlig uppföljningsplan som ska biläggas nämndens verksamhetsplan. Planen ska omfatta samtliga utförare oavsett driftform. I planen ska ingå:

- en inventering/sammanställning av samtliga verksamheter/utförare,
- vad som ska följas upp (verksamheter, områden)
- när och hur uppföljningens ska ske (t ex tillsyn, verksamhetsuppföljning, avtalsuppföljning)

Granskningar och uppföljningar ska genomföras på ett systematiskt och ändamålsenligt sätt. Resultaten av genomförd uppföljning dokumenteras och redovisas i nämnden, vidare ska resultaten bidra till kvalitetsutveckling av nämndernas verksamheter..

### **Återrapportering till kommunfullmäktige**

Återrapporteringen av nämndernas arbete med uppföljningar utgår från uppföljningsplanen och sker via verksamhetsberättelsen för helår. En sammanfattning och bedömning för kommunen som helhet sker i det kommunövergripande bokslutet.

## Bilaga 3 Ägardirektiv – Knivsta Kommunhus AB

Bolaget ägs av Knivsta kommun, bolaget är en del av kommunens verksamhet. Bolaget ska i sin verksamhet beakta detta och ska utöver av lag regleras även av bolagsordningen. Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen. I ägardirektiv tydliggör ägaren, syftet, inriktningen och målen med bolagens verksamhet.

### Bakgrund

Knivsta kommunhus AB är ett moderbolag som har ett sammanhållande uppdrag att verka för att samordningsvinster och rationaliseringsmöjligheter inom kommunkoncernen tas tillvara, samt ansvara för styrning, kontroll och uppföljning av kommunens dotterbolag.

### Det kommunala ändamålet

Det kommunala ändamålet med bolagets verksamhet är att vara en sammanhållande funktion för dotterbolagen i koncernen, att svara för styrning, kontroll och uppföljning enligt direktiv och riktlinjer som lämnas av kommunfullmäktige samt att verka för att samordningsvinster och rationaliseringsmöjligheter inom koncernen tas till vara.

### Ägardirektiv för dotterbolag

Upprättande av ägardirektiv för dotterbolag sker i samarbete med dotterbolagens styrelse och kommunstyrelsen. Beslut i KS/KF om ägardirektiv för dotterbolag förutsätter godkännande av moderbolagets styrelse.

### Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsens uppsikt samt till lekmannarevisorns granskning.

### Verksamhetsplan och bokslut

Bolaget ska årligen fastställa verksamhetsplan med strategiska mål och budget för nästkommande räkenskapsår. Fastställd verksamhetsplan och budget ska tillställas kommunen (anmälan till kommunstyrelsen) senast under december månad.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lag (2018:597) om kommunal redovisning.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av kommunens budget.

### Styrning och ledning (policy)

Knivsta kommuns vision, kommunfullmäktiges mål och Agenda 2030 är vägledande för bolagets verksamhet. Agenda 2030 är integrerad som en del i bolagets styr- och ledningsmodell.

Kommunfullmäktiges beslutade policys omfattar även bolaget och ska implementeras. Avsteg från beslutade policys ska dokumenteras i styrelseprotokoll.

## **Budgetdirektiv 2026**

Knivsta kommun ska ses som en helhet. Bolagets verksamhet ska bedrivas för att bidra till kommunens totala samhällsutveckling.

### *Verksamhetsmål*

- Bolaget ska aktivt skapa värden i dotterbolagen genom en aktiv styrning och ledning genom ägardirektiven.
- Bolaget ska, när så är lämpligt, samverka med kommunen och kommunens övriga bolag genom gemensamma upphandlingar.

### *Ekonomiska och finansiella direktiv*

- Det övergripande och långsiktiga resultatmålet för kommunkoncernen är att i genomsnitt uppnå 3 procent avkastning (beräknat på resultat efter skatt) på kommunkoncernens totala egna kapital.
- Merparten av de mervärden som skapas inom bolaget skall konsolideras, det vill säga arbeta vidare i bolaget för att klara bolagets och kommunkoncernens investeringar och fortlevnad, till fromma för bolagets ägare på längre sikt.

## **Informations- och samrådsskyldighet**

Kommunfullmäktiges yttrande ska inhämtas avseende

- Försäljning och förvärv av fastigheter
- Förvärv av aktieposter i andra bolag
- Övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt

## Bilaga 4 Ägardirektiv – Kommunfastigheter i Knivsta AB

Bolaget ägs indirekt av Knivsta kommun genom moderbolaget koncernmodern Knivsta kommunhus AB. Bolaget är en del av kommunens verksamhet. Bolaget ska i sin verksamhet beakta detta. Bolagets verksamhet ska regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av moderbolaget, fastställda av bolagsstämman. I ägardirektiv tydliggör ägaren, syftet, inriktningen och målen med bolagets verksamhet. Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

### Bakgrund

Kommunfastigheter i Knivsta AB har uppdraget att förvalta verksamhetslokaler, såsom skolor, förskolor, sim- och sporthallar samt andra lokaler.

### Det kommunala ändamålet

Bolagets syfte är med iakttagande av kommunal självkostnadsprincip tillgodose Knivsta kommuns behov av verksamhetslokaler och för Knivsta kommuns räkning på bästa sätt äga och förvalta aktier och andelar i bolag till vilka överlämnats en för Knivsta kommun kommunal angelägenhet.

### Föremålet för bolagets verksamhet

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Knivsta kommun,

- förvärva, avyttra, äga, bebygga, förädla och förvalta fastigheter, tomträtter och anläggningar för huvudsaklig användning i Knivsta kommuns verksamhet samt bedriva härmed förenlig verksamhet.
- äga, förvärva, avyttra och förvalta aktier och andelar i bolag till vilka överlämnats en för Knivsta kommun kommunal angelägenhet eller som äger fastigheter eller fastigheter som avses ovan, samt bedriva härmed förenlig verksamhet.

Bolaget är skyldigt att utföra de uppdrag som bolaget tilldelas av sin ägare. Verksamheten ska bedrivas åt ägaren/i ägarens ställe och intresse.

### Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och ägardirektiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsens uppsiktsplikt samt till lekmannarevisorers granskning.

### Verksamhetsplan och bokslut

Bolaget ska årligen fastställa verksamhetsplan och budget för nästkommande räkenskapsår. Beslutad verksamhetsplan (mål och budget) ska tillställas moderbolaget senast i december månad.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lag (2018:597) om kommunal redovisning.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av kommunens budget. Bolaget ska också till moderbolaget lämna de uppgifter som av moderbolaget bedöms nödvändiga för upprättande av koncernredovisningen.

### Styrning och ledning (policy)

Knivsta kommuns vision, kommunfullmäktiges inriktningsmål och Agenda 2030 är vägledande för bolagets verksamhet. Agenda 2030 är integrerad som en del i bolagets styr- och ledningsmodell.

Kommunfullmäktiges beslutade policys omfattar även bolaget och ska implementeras. Avsteg från beslutade policys ska dokumenteras i styrelseprotokoll.

## Budgetdirektiv 2026

Knivsta kommun ska ses som en helhet. Bolagets verksamhet ska bedrivas för att bidra till kommunens totala samhällsutveckling.

### *Verksamhetsmål*

Bolaget ska ta fram indikatorer för nedanstående verksamhetsmål samt redovisa resultat och analys i bokslut. Bolaget kan med fördel använda kommunfullmäktiges indikatorer där så är lämpligt.

*Kommunfastigheter ska verka för att bygga en hållbar stad och landsbygd med positiv miljöpåverkan.*

- Bolaget ska långsiktigt, tillsammans med kommunens lokalförsörjning, säkerställa verksamhetsfastigheter för kommunhelheten.
- Bolagets fastigheter ska vara långsiktigt hållbara (socialt, ekologiskt och ekonomiskt) och uppföras/underhållas med låg klimatpåverkan.
- Bolaget ska bidra till omställningen till ett fossilfritt samhälle för ett minskat klimatavtryck.
- Bolaget ska medverka och bidra i kommunens dialoger angående arbetet med fyrspårsavtalet.
- Konsten är viktig för den sociala hållbarheten, bolaget ska bidra och följa Kommunfullmäktiges fastställda program för konstnärlig gestaltning.
- Bolaget ska samverka med socialnämnden av dem identifierade behov av bostäder. Målsättningen är att kommunen (Socialnämnden) förfogar upp till var 10:e lägenhet som omsätts under året för sociala ändamål.
- Bolaget ska när så är lämpligt samverka med kommunen och kommunens övriga bolag genom medverkan i gemensamma upphandlingar. Aktuellt projekt är en fotbollsanläggning, enligt uppdrag från kommunen, på Kölängen med start 2025.

### *Ekonomiska och finansiella mål*

- Merparten av de mervärden som skapas inom bolaget skall konsolideras, det vill säga arbeta vidare i bolaget för att klara bolagets investeringar och fortlevnad, till fromma för såväl bolagets kunder som för ägarna på längre sikt.
- Det övergripande och långsiktiga resultatmålet är att över tid uppgå till 3 procent avkastning av omsättningen (resultat efter skatt).
- Den synliga soliditeten i bolaget ska över tid uppgå till 10 procent

## Informations- och samrådsskyldighet

Kommunfullmäktiges yttrande ska inhämtas avseende

- Försäljning och förvärv av fastigheter
- Förvärv av aktieposter i andra bolag
- Övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt



## Bilaga 5 Ägardirektiv – Knivstabostäder AB

Bolaget ägs indirekt av Knivsta kommun genom moderbolaget koncernmodern Knivsta kommunhus AB. Bolagets verksamhet ska regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv utfärdade av moderbolaget. I ägardirektiv tydliggör ägaren, syftet, inriktningen och målen med bolagets verksamhet. Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen.

### Bakgrund

Knivstabostäder AB är kommunens allmännyttiga bolag och dess bestånd består huvudsakligen av hyreslägenheter.

### Det kommunala ändamålet

Bolaget ska i allmännyttigt syfte och med iakttagande av kommunallagens lokaliseringsprincip, främja bostadsförsörjningen i Knivsta kommun och erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande i bolaget. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer.

### Föremålet för bolagets verksamhet

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Knivsta kommun förvärva, äga, bebygga, förvalta, förädla och försälja fastigheter och tomträtter, med bostadslägenheter och därtill hörande kollektiva anordningar samt även fastigheter med lokaler, i de fall lokalerna utgör en mindre del av dessa fastigheter, används för kommunal verksamhet eller är kommersiella lokaler som har ett samband med den övriga verksamheten.

Bolaget är skyldigt att utföra de uppdrag som bolaget tilldelas av sin ägare. Verksamheten ska bedrivas åt ägaren/i ägarens ställe.

### Förvaltningsberättelsen

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsens uppsiktsplikt samt till lekmannarevisorns granskning.

### Verksamhetsplan och bokslut

Bolaget ska årligen fastställa verksamhetsplan och budget för nästkommande räkenskapsår. Beslutad verksamhetsplan (mål och budget) ska tillställas moderbolaget senast i december månad.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av årsredovisning och delårsrapport enligt lag (2018:597) om kommunal redovisning.

Bolaget ska till kommunen lämna de uppgifter som av kommunen bedöms nödvändiga för upprättande av kommunens budget. Bolaget ska också till moderbolaget lämna de uppgifter som av moderbolaget bedöms nödvändiga för upprättande av koncernredovisningen.

### Styrning och ledning (policy)

Knivsta kommuns vision, kommunfullmäktiges inriktningsmål och Agenda 2030 är vägledande för bolagets verksamhet. Agenda 2030 är integrerad som en del i bolagets styr- och ledningsmodell.

Kommunfullmäktiges beslutade policys omfattar även bolaget och ska implementeras. Avsteg från beslutade policys ska dokumenteras i styrelseprotokoll.

## Budgetdirektiv 2026

Knivsta kommun ska ses som en helhet. Bolagets verksamhet ska bedrivas för att bidra till kommunens totala samhällsutveckling.

### *Verksamhetsmål*

Bolaget ska ta fram indikatorer för nedanstående verksamhetsmål samt redovisa resultat och analys i bokslut. Bolaget kan med fördel använda kommunfullmäktiges indikatorer och måltal där så är lämpligt.

### *Knivstabostäder ska verka för att bygga hållbar stad och landsbygd med positiv miljöpåverkan*

- Bolaget ska skapa trivsamma, trygga och attraktiva bostadsområden genom aktiva åtgärder och samarbete med kommunen, föreningsliv och andra organisationer.
- Bolaget ska medverka i bostadsförsörjningen genom att upparbeta byggklar mark för kommande byggprojekt. Planera för ca 50 nya hyresrätter per år och bevaka behovet av trygghetsboenden med tydligt fokus på lägre boendekostnad, genom statlig subvention eller på annat sätt.
- Bolaget ska bidra till omställningen till ett fossilfritt samhälle för ett minskat klimatavtryck.
- Bolagets fastigheter ska vara långsiktigt hållbara (socialt, ekologiskt och ekonomiskt) och uppföras/underhållas med låg klimatpåverkan och med god energihushållning.
- Bolaget ska medverka och bidra i kommunens dialoger angående arbetet med fyrspårsavtalet.
- Bolaget ska samverka med socialnämnden av dem identifierade behov av bostäder. Målsättningen är att kommunen (Socialnämnden) förfogar upp till var 10:e lägenhet som omsätts under året för sociala ändamål.
- Konsten är viktig för den sociala hållbarheten, bolaget ska bidra och följa Kommunfullmäktiges fastställda program för konstnärlig gestaltning.
- Bolaget ska när så är lämpligt samverka med kommunen och kommunens övriga bolag genom medverkan i gemensamma upphandlingar.

### *Ekonomiska och finansiella mål*

- Det övergripande och långsiktiga resultatmålet ska över tid uppgå till minst 3 procent avkastning (beräknat på resultat efter skatt) på bolagets totala egna kapital.
- Den synliga soliditeten i bolaget ska uppgå till minst 25 procent över tid. Bolagen ska även upplysa om den verkliga soliditeten.
- Merparten av de mervärden som skapas inom bolaget skall konsolideras, det vill säga arbeta vidare i bolaget för att klara bolagets investeringar och fortlevnad, till fromma för såväl bolagets kunder som för ägarna på längre sikt.

## Informations- och samrådsskyldighet

Kommunfullmäktiges yttrande ska inhämtas avseende.

- Försäljning och förvärv av fastigheter.
- Förvärv av aktieposter i andra bolag.
- Övriga frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt.