



Sollentuna



Mål och budget 2026

med plan för 2027-2028

Framtidens Sollentuna - starkt, tryggt och hållbart

En budget med fokus på långsiktiga investeringar, välfärd och ekonomisk stabilitet.

Innehållsförteckning

1	Politisk inriktning under budgetåret	3
2	God ekonomisk hushållning.....	7
3	Omvärld och förutsättningar.....	8
3.1	Ekonomiska förutsättningar.....	8
3.2	Bostadsbyggande	9
3.3	Befolkningsutveckling	9
4	Resultatstyrning	12
4.1	Vision och övergripande mål med utvecklingsuppdrag.....	12
4.2	Ekonomiska ramar	20
5	Nämndens resultatstyrning inklusive investeringar	28
5.1	Kommunstyrelsen	28
5.2	Utbildningsnämnden	31
5.3	Vård- och omsorgsnämnden	34
5.4	Socialnämnden.....	36
5.5	Kultur- och fritidsnämnden.....	38
5.6	Samhällsbyggnadsnämnden.....	40
5.7	Miljö- och klimatnämnden.....	41
5.8	Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden.....	42
5.9	Överförmyndarnämnden	43
6	Kommunkoncernbudget	45

1 Politisk inriktning under budgetåret



Framtidens Sollentuna - starkt, tryggt och hållbart

En budget med fokus på långsiktiga investeringar, välfärd och ekonomisk stabilitet.

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

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

De senaste åren har präglats av ekonomiska prövningar och global oro. Trots lågkonjunktur och utmanande förutsättningar står Sollentuna starkt tack vare en ansvarsfull ekonomisk politik och långsiktig planering. Inför 2026 ser vi ljusare tider med stigande reallöner, lägre räntor och en starkt hushållsekonomi. Genom ordning och reda i ekonomin kan vi fortsätta hålla en av landets lägsta skattesatser samtidigt som vi investerar i välfärd, trygghet och förebyggande arbete.

Sollentuna investerar för framtiden. Med fokus på hållbar tillväxt och trygghet för alla fortsätter vi att utveckla Sollentuna till en av Sveriges mest attraktiva och ekonomiskt starka kommuner.

Ansvarsfull ekonomi

Inför 2026 står Sollentuna väl rustat för framtiden. Vi avsätter 40 miljoner kronor för att kunna hantera oförutsedda händelser och fortsätter att värna om en stabil och ansvarsfull ekonomi. Genom ordning och reda i ekonomin fortsätter vi ta ansvar för att varje skattekrone används så effektivt som möjligt.

Vi ska ha en stark och långsiktig betalningsförmåga och sträva efter att så långt som möjligt självfinansiera våra investeringar. Tack vare en stabil ekonomisk grund kan vi under 2026 skjuta till cirka 100 miljoner mer än föregående år för att genomföra viktiga politiska investeringar som skapar värde för Sollentunaborna.

För 2026 kan vi bibehålla en av landets lägsta skattesatser, samtidigt som vi investerar i Sollentunas kärnverksamheter. Sollentuna är en tillväxtkommun som ska fortsätta utvecklas ansvarsfullt. Nya invånare och företag berikar vår kommun och är en förutsättning för att finansiera framtida investeringar.

Sollentuna ska också vara en attraktiv och ansvarsfull arbetsgivare – en organisation där vi både tar till vara på den kompetens som redan finns och skapar förutsättningar för att rekrytera nya medarbetare som vill bidra till Sollentunas utveckling.

Trygghet och förebyggande insatser

Alla som bor och verkar i Sollentuna ska känna sig trygga under dygnets alla timmar. Alliansens mål är att både den faktiska och den upplevda tryggheten ska fortsätta öka under 2026. Vi ska göra vårt yttersta för att inga barn dras in i kriminalitet. Genom investeringar i socialtjänst, skola, kultur och fritidsverksamhet kan vi tidigt fånga upp barn och unga i riskzonen och ge dem möjlighet till en trygg och meningsfull fritid.

Senast 2030 ska inget område i Sollentuna finnas med på polisens lista över utsatta områden. För att nå dit ska vi fortsätta utveckla det brottsförebyggande arbetet i nära samverkan mellan socialtjänst, skola, fritid, polis, andra myndigheter och civilsamhället. Vid behov ska fler kameror sättas upp på strategiska platser och ordningsvakter ska komplettera polisens trygghetsarbete i fler kommundelar.

Genom att intensifiera arbetet mot välfärdsbrottsligt kan vi tidigare förebygga, upptäcka och förhindra att våra resurser utnyttjas på felaktigt sätt. Kommunstyrelsen har fått i uppdrag att ta fram förslag på inriktning, målsättningar och praktiska arbetsformer för nämnderna samt former för styrning och organisering av arbetet. Uppdraget ska slutrapporteras i samband med delårsrapporten 2026. Som en del av detta arbete ska socialnämnden under 2026 anställa ytterligare en handläggare med ansvar för att motverka felaktiga utbetalningar och stärka kontrollen inom socialtjänstens område.

Civilt försvar

Vi lever i en tid där hoten mot vår säkerhet har blivit både fler och mer komplexa. Krig i vårt närområde och en osäker omvärld gör att det civila försvaret nu är en nödvändig och självklar investering. Sollentuna ska ta ansvar för vår del av Sveriges beredskap för att skydda våra invånare och säkerställa att samhällsviktiga funktioner fungerar även i kris och krig.

Under 2026 intensifieras arbetet med att bygga upp det civila försvaret i hela kommunkoncernen. Alla nämnder och kommunala bolag har fått i uppdrag att planera och vidta åtgärder för att, med egna resurser, kunna upprätthålla samhällsviktig verksamhet i minst sju dagar vid kris eller höjd beredskap. Förberedelser ska även göras för att förlänga denna förmåga till 14 dagar till år 2029.

Kommunstyrelsen leder och samordnar arbetet för att säkerställa att Sollentuna står väl rustat.

En stark beredskap handlar inte bara om fysiskt skydd, utan också om digital motståndskraft. Därför ser vi till att stärka Sollentunas cybersäkerhet för att skydda information, verksamheter och invånare mot digitala angrepp och påverkansförsök.

Sveriges bästa skola

En bra skola är grunden för både individens frihet och samhällets framtid. Det är i klassrummet som framtidens företagare, vårdpersonal, ingenjörer och samhällsbärare formas. I Sollentuna ska varje barn och elev ges bästa möjliga förutsättningar att lyckas oavsett bakgrund. Vår målsättning är tydlig: Sollentuna ska ha Sveriges bästa skola.

Under 2026 fortsätter vi att stärka kvaliteten i hela utbildningskedjan, från förskola till gymnasium. En viktig investering är utökningen av strukturbidraget till förskolan, vilket ska skapa bättre förutsättningar för verksamheter med större behov. Vi avsätter också resurser för att möta de ökade kostnaderna för extraordinärt stöd i förskola, grundskola och gymnasium för att varje barn ska få den hjälp och det stöd de behöver i rätt tid. Samtidigt som vi ökar lärartätheten i förskolan.

För att ytterligare höja kvaliteten i undervisningen görs en riktad investering inom förskoleklass och grundskolans tidiga år (årskurs 1–3). Grunden som läggs i de första skolåren är avgörande för hela den fortsatta skolgången, och därför prioriterar vi kunskap, trygghet och studiero redan från start.

Den psykiska ohälsan ökar, därför ska fler kuratorer anställas i grundskolan så att barn och unga får det stöd de behöver i tid.

Med detta tar Sollentuna ytterligare steg mot målet om Sveriges bästa skola, en skola som håller hög kvalitet, sätter eleven i centrum och ger alla barn möjlighet att växa, utvecklas och nå sin fulla potential.

En värdig omsorg

Vår vision är att alla Sollentunabor ska ges möjlighet att leva ett aktivt och tryggt liv, oavsett ålder eller eventuella funktionsnedsättningar. Stöd och hjälp ska utgå från individens egna behov, önskemål och förutsättningar.

Under 2026 fortsätter vård- och omsorgsnämnden att systematiskt följa upp utförare och arbeta för att motverka välfärdsbrott. Arbetet med att stärka kvaliteten inom äldreomsorg och verksamheter för personer med funktionsnedsättning prioriteras.

De förebyggande insatserna fortsätter att utvecklas, liksom kunskapen inom demensområdet. Dagverksamhet för personer med demenssjukdom ska vidareutvecklas under 2026, och arbetet mot ofrivillig ensamhet bland äldre intensifieras. Träffpunkterna har fortsatt fokus på att främja hälsa, förebygga psykisk ohälsa och erbjuda social gemenskap. Ett mer uppsökande arbetssätt ska bidra till att fler nås av våra aktiviteter och mötesplatser.

Kultur och fritid

Ett levande kulturliv och ett brett utbud av fritidsaktiviteter bidrar till gemenskap, delaktighet och livskvalitet i Sollentuna. Kommunens föreningsliv, idrottsrörelse och kulturverksamheter är viktiga för att stärka sammanhållningen och skapa mötesplatser för alla invånare. Vi vill att alla Sollentunabor ska ha möjlighet att ta del av kultur och fritid utifrån sina intressen och förutsättningar.

Ett starkt civilsamhälle är en grund för ett tryggt och inkluderande Sollentuna. Ideella föreningar och organisationer ska ha goda förutsättningar att verka, utvecklas och samverka med kommunen. Idrottsanläggningar och mötesplatser ska vara tillgängliga och trygga, och ytor för spontanidrott ska uppmuntra till fysisk aktivitet i vardagen.

Kulturen har en central roll i ett öppet och demokratiskt samhälle. Genom kulturskolan, biblioteken och lokala kulturaktörer främjas kreativitet, bildning och delaktighet. Sollentuna ska fortsatt erbjuda ett brett kulturutbud som stärker gemenskap och lärande.

För att stärka hälsa och välmående i hela befolkningen har vi gett ett nytt uppdrag om folkhälsa i budgeten för 2026. Syftet är att samordna vårt hälsofrämjande arbete över nämndgränserna och skapa en långsiktig inriktning för att öka fysisk aktivitet, social gemenskap och psykiskt välmående. Arbetet ska bidra till att minska ojämlikheten i hälsa och stärka Sollentunabornas livskvalitet.

Genom investeringar på kultur, fritid och folkhälsa lägger Sollentuna grunden för ett aktivt, tryggt och hållbart samhälle där alla invånare ges möjlighet att utvecklas och må bra genom hela livet.

Klimat, miljö och hållbarhet

Sollentuna ska utvecklas grönt, hållbart och klimatsmart, med respekt för kulturmiljöer. Som en del i detta arbetar vi kontinuerligt med FN:s globala hållbarhetsmål i Agenda 2030. Utsläppen av växthusgaser ska fortsätta minskas i enlighet med målen i Parisavtalet.

År 2026 fortsätter arbetet med att minska Sollentunas koldioxidutsläpp för att säkerställa en låg klimatpåverkan inom framförallt byggsektorn och livsmedel. Tack vare anställningen av en klimatingenjör kan vi samordna och intensifiera klimatarbetet under 2026. Sollentunas fastighetsbestånd ska också fortsätta energieffektiviseras.

För att upptäcka och motverka välfärdsbrottslighet kommer arbetet med uppsökande tillsyn att fortsätta. Avfallsbrott blir ett fortsatt prioriterat tillsynsområde år 2026, i syfte att motverka miljöproblem och förhindra att pengar flödar till kriminella aktörer.

Vattenkvaliteten i våra sjöar och vattendrag ska höjas med bland annat en effektiv hantering av dagvatten. De åtaganden som är antagna i vattenplanen kommer fortsätta genomföras under nästkommande år för att skapa en hållbar vattenhantering i Sollentuna. Digitaliseringen inom vattenverksamheten ska utökas för att effektivisera tillsyn och ärendehantering.

År 2026 fortsätter vi med åtgärdsprogrammet mot buller i Sollentuna, det inkluderar bullerdämpande åtgärder och planering för en hållbar stadsutveckling.

Näringsliv och arbetsmarknad

Sollentuna ska fortsätta vara en av Sveriges mest företagsvänliga kommuner och vi arbetar kontinuerligt för att underlätta för företagare att etablera sig och skapa fler arbetstillfällen.

Etableringslyftet är en etablerad verksamhet i Sollentuna som tidigare finansierats av bidrag från den Europeiska socialfonden men nu kommer att fortsätta i kommunal regi. För att garantera verksamhetens fortsättning tillsätter vi extra medel, vilket gör det möjligt för fler Sollentunabor som står utanför arbetsmarknaden att ta steget till egen försörjning.

Fortsatt prioritering för 2026 är att fler personer ska få det stöd som krävs för att komma i arbete eller påbörja studier samt insatser för att öka antalet sommarjobb, så att fler ungdomar får meningsfull sysselsättning under loven och en första kontakt med arbetslivet.

Under budgetåret kommer samverkan med Sollentunas företag att utvecklas och förstärkas för att öka tryggheten i kommunen, exempelvis genom att under 2026 fortsätta med de framgångsrika Business Improvement Districts (BID)-samarbetena. Näringslivsperspektivet ska fortsätta integreras i vårt trygghetsarbete.

Bostäder och infrastruktur

Sollentuna fortsätter att växa, och behovet av nya bostäder är fortsatt stort även under 2026. Vi ska erbjuda ett varierat bostadsutbud för människor genom hela livet. Bostadsbyggandet ska präglas av kvalitet, hållbarhet och variation. Både vad gäller upplåtelseform, storlek och läge.

Vid planering och bygglov ska ett tydligt medborgarperspektiv genomsyra arbetet. Den pågående digitaliseringen av samhällsbyggnadsprocesser och detaljplaner fortsätter under 2026 och bidrar till ökad transparens, effektivitet och tillgänglighet. Samtidigt prioriteras bevarandet av Sollentunas grönytor och arbetet med att motverka oönskade lägenhetshotell fortsätter.

Sollentuna ska ha bostäder som möter olika behov och livssituationer. En fortsatt planering och byggnation av äldreboenden och LSS-boenden behövs för att möta ett växande behov av trygga och anpassade boenden.

Ett sammanhängande och tillgängligt Sollentuna är en förutsättning för ett hållbart samhälle. Det ska vara enkelt att ta sig mellan kommunens olika delar och till grannkommunerna. Under 2026 fortsätter investeringar på bland annat gång- och cykelvägar samt trygghetsskapande belysning.

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

2 God ekonomisk hushållning

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

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

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

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

3 Omvärld och förutsättningar

3.1 Ekonomiska förutsättningar

Den svenska ekonomin befinner sig i slutet av 2025 i en segdragen lågkonjunktur. Den återhämtning som påbörjades under slutet av 2024 fick ett bakslag under våren 2025. Orsaken var den stigande osäkerheten i vår omvärld, inte minst kopplad till höjda tullar, som dämpade den ekonomiska aktiviteten både globalt och i Sverige. Konjunkturen i våra viktigaste handelsländer fortsätter att vara svag både i år och nästa år, vilket gör att svensk ekonomi inte får någon draghjälp utifrån i närtid.

Utfall och prognoser för samhällsekonomin. Källa SKR oktober 2025

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
BNP, procentuell förändring	0,8	1,1	2,7	2,6	2	1,8
Arbetade timmar	-0,3	-0,2	1	1,3	0,8	0,5
Arbetslöshet, andel enl AKU	8,4	8,9	8,4	7,8	7,6	7,5
Inflation KPI	2,8	0,7	0,9	2,1	3,2	2,4
Inflation KPIF (fast bolåneränta)	1,9	2,6	1,4	1,8	2,7	2
Styrränta, vid årets slut	2,75	1,75	1,75	2	2,25	2,4
Skatteunderlag	3,4	3,8	4,2	4,5	4,1	4,1
Procentuell förändring om inte annat anges						Källa: SKR oktober 2025

Stigande reallöner, lägre räntekostnader och en expansiv finanspolitik stärker hushållens samlade ekonomiska situation. Prognosinstituten förväntar att detta leder till en ökad konsumtion som driver på BNP-utvecklingen. Den offentliga konsumtionen förväntas också bidra till tillväxten genom utbyggnad av det civila och militära försvaret medan den kommunala konsumtionens bidrag minskar jämfört med tidigare till följd av svag demografisk utveckling.

Lågkonjunkturen fortsätter att prägla arbetsmarknaden. Den låga takten i produktionen under hösten innebär att antalet arbetade timmar fortsätter minska 2025 och sysselsättningen förväntas bli i det närmaste oförändrad. Statistik från arbetsförmedlingen visar att arbetslösheten i Sollentuna liksom riket ökat något under det senare året. I augusti 2025 var 7,4% av arbetskraften anmäld som arbetslös i Sollentuna vilket är i nivå med övriga länet och 0,4%-enheter högre än riket. Arbetslösheten bland ungdomar 18-24 år var 7,5%, 0,5% lägre än riket. Sysselsättningsgraden var 2023 82% i Sollentuna, vilket var strax över snittet för riket men något under genomsnittet i länet. Den varierade dock stort mellan kommundelarna, från 71 till 90%

I takt med en allt högre BNP-tillväxt förväntas sysselsättningen börja öka igen 2026. Men framför allt kommer produktiviteten stärkas. I första hand kommer den lediga kapacitet som redan finns hos arbetsgivarna att börja användas när produktionen ökar. Under 2027 förväntas efterfrågan på arbetskraft öka allt snabbare vilket märks i form av högre tillväxt av arbetade timmar, allt fler sysselsatta och en arbetslöshet som faller.

Inflationen, mätt enligt KPIF, är i år fortsatt något högre än Riksbankens mål på 2 procent. SKRs bedömning är dock att detta bland annat drivs av både tillfälliga och beräkningstekniska faktorer som kommer falla bort till nästa år. Vidare har förslag i Budgetpropositionen om sänkt moms på livsmedel och sänkt elskatt en dämpande effekt på inflationen 2026. Omvänd effekt kan uppstå 2028 när den

tillfälliga momssänkningen på livsmedel enligt plan återtas. Detta bidrar till en något mer ryckig inflationsbana kommande år. Även om skatteförslagen innebär en inflation som tillfälligt frångår inflationsmålet bedöms de inte påverka Riksbankens penningpolitik.

Utvecklingen av arbetade timmar tillsammans med löneutvecklingen påverkar skatteunderlaget som är basen för kommunens skatteintäkter. SKR prognosticerar att det nominella skatteunderlaget växer med 13,3% ackumulerat under den kommande treårsperioden. Om hänsyn tas till regelförändringar som till exempel höjt grundavdrag som staten kompenserar kommunerna för genom regleringsbidraget är ökningen ännu något högre.

Utvecklingen är beroende av utvecklingen i omvärlden. Internationella konflikter och tilltagande protektionism kan ha stor påverkan på den handelsberoende svenska ekonomin. Alla prognoser innehåller alltså ett stort mått av osäkerhet.

3.2 Bostadsbyggande

För kommuner i Stockholmsregionen är bostadsbeståndet en mycket viktig faktor för befolkningsutvecklingen. Den framtida befolkningsökningen bestäms till stor del av var det färdigställs nya bostäder.

De senaste åren har ett relativt litet antal nya bostäder påbörjats i Sverige och det är osäkert när bostadsbyggandet vänder upp igen. Boverkets senaste prognos (juni 2025) påtalar hur privatekonomisk oro och låg aktivitet på bostadsmarknaden bromsar bostadsbyggandet under 2025, men att stabilare förutsättningar och förbättrad köpkraft öppnar för en vändning. Prognosen pekar mot en liten ökning av antalet påbörjade bostäder 2026, men bostadsbyggandet är fortfarande på en relativt låg nivå.

I Sollentuna har i genomsnitt cirka 500 nybyggda bostäder färdigställts per år den senaste tioårsperioden. Det totala antalet bostäder i projektportföljen omfattar cirka 12 000 bostäder. Här ingår även redan laga kraftvunna detaljplaner som ännu inte genomförts, men också projekt i mycket tidiga programskenen med stor osäkerhet. Enligt kommunens senaste bostadsprognos förväntas i genomsnitt cirka 530 nya bostäder färdigställas per år fram till år 2034, med ett lägre antal än genomsnittet under 2025-2027.

Bostadsbyggandet kräver omfattande exploateringsinvesteringar av kommunen och SEOM. Det är viktigt att anpassa takten för investeringar med det faktiska bostadsbyggandet. Även om utgifter för investeringar i gator och vägar täcks löpande av gatukostnadsersättning så fördröjs intäkter från markförsäljning liksom anläggningsavgifter till VA-kollektivet.

Bostadsprognosen är avgörande för befolkningsprognosen som påverkar planer för olika former av kommunal service inklusive investeringar i verksamhetsfastigheter.

3.3 Befolkningsutveckling

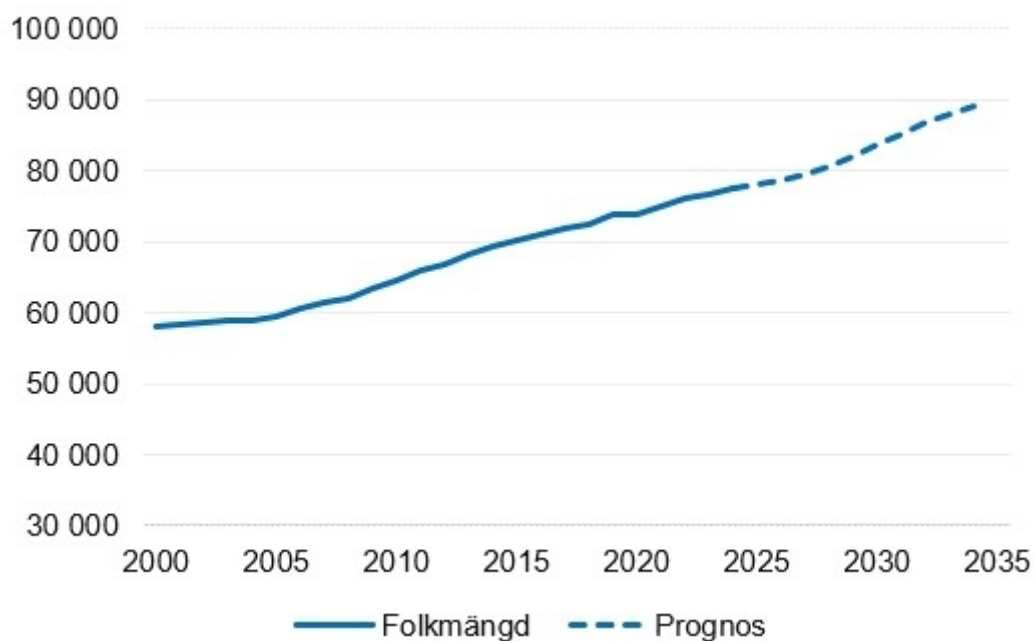
Nationellt förväntas en avtagande befolkningsökning. Under de senaste tio åren, 2014–2024, ökade Sveriges befolkning med cirka 840 000 personer, vilket motsvarar en ökning på 8,6 procent. De kommande tio åren beräknas befolkningen fortsätta att öka enligt SCB:s framskrivning, men i en långsammare takt. År 2034 beräknas folkmängden att ha ökat med knappt 200 000 personer, vilket motsvarar en ökning med 1,9 procent. Det är framför allt antalet äldre invånare som ökar medan antalet barn och unga förväntas minska. Förändringen i befolkningssammansättning förändrar kraven på kommunsektorn. Behoven minskar inom förskola och skola, och ökar inom äldreomsorg.

Sollentuna kommun hade 77 624 invånare i slutet av 2024 och passerade gränsen till 78 000 invånare under 2025. Folkmängden i kommunen ökade med 834 personer under 2024 vilket motsvarar +1,1 procent. Det var högre än genomsnittet i Stockholms län (+0,8 procent) och högre än i riket (+0,3 procent). Befolkningsökningen i Sollentuna kan till största delen förklaras med ett positivt flyttningsnetto gentemot övriga Stockholmsregionen och utlandet.

Folkmängden i Sollentuna kommun förväntas fortsätta öka under kommande tio år. Befolkningsprognosen visar en fortsatt folkökning som huvudsakligen drivs av inflyttning tack vare

nybyggnation. I 2025 års bostadsprognos finns ett stort antal nya bostäder planerade från och med år 2028 vilket i befolkningsprognosen leder till stor folkökning genom omfattande inflyttning under dessa år. Om byggplanerna förändras i tid påverkar detta även befolkningsprognosen. Barnafödandet i Sverige är historiskt lågt och antalet födda barn förväntas vara relativt lågt i början av prognosperioden.

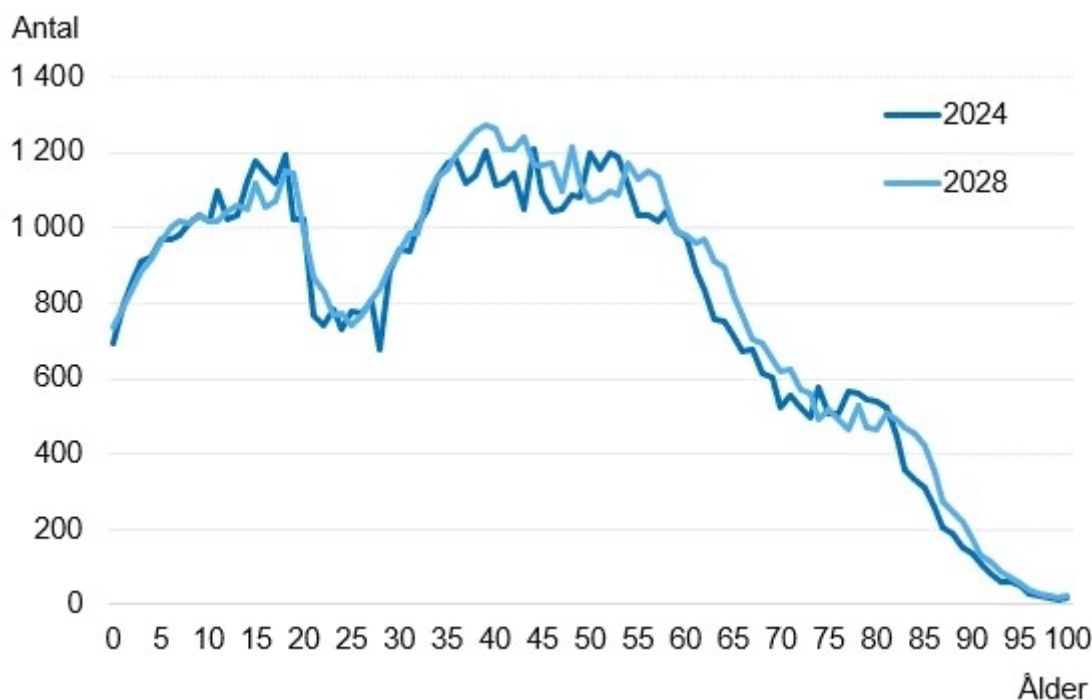
Folkmängd i Sollentuna kommun 2000-2024 samt prognos 2025-2034



Befolkningstillväxten förväntas vara störst i slutet av den tioåriga prognosperioden. Den största folkökningen väntas ske i kommundelarna Edsberg, Häggvik och Tureberg. Det är i dessa kommundelar som bostadsbyggandet väntas vara störst under prognosperioden.

De närmaste åren förväntas antalet invånare per åldersgrupp förändras enligt nedanstående diagram.

Folkmängd i Sollentuna kommun per åldersgrupp 2024 samt prognos 2028



Diagrammet visar Sollentunas befolkningsstruktur år 2024 och prognos för planperiodens slut år 2028.

Antalet barn och unga förväntas minska något de närmaste åren. Tydligast är minskningen av antalet tonåringar. I takt med att 1940-talisterna åldras ökar de äldsta åldersgrupperna. Personer i åldern 85 år och äldre är den grupp som förväntas ha den största relativa ökningen under prognosperioden.

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

Hur många som bor i kommunen och i vilken ålder de är har även stor inverkan på kommunens kostnader. Detta oavsett om det är kostnader för verksamhet i egen regi eller kostnader för verksamheter som bedrivs på entreprenad. I jämförelse med genomsnittet i riket har Sollentuna kommun en större andel barn och unga (26 procent jämfört med 23 procent i riket), och en mindre andel äldre invånare (15 procent jämfört med 20 procent i riket).

4 Resultatstyrning

4.1 Vision och övergripande mål med utvecklingsuppdrag

4.1.1 Vision

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

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

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

- **Trygghet och välfärd genom livet**
 - Utvecklingsuppdrag: Inga utsatta områden 2030
- **Hållbar och konkurrenskraftig tillväxt**
 - Utvecklingsuppdrag: Fler arbetstillfällen
 - Utvecklingsuppdrag: Minska klimatpåverkan
- **Attraktiv och effektiv organisation**

Målen med tillhörande utvecklingsuppdrag beskrivs i kommande avsnitt.

4.1.2 Mål

Nedan beskrivs kommunens övergripande mål med indikatorer, samt utvecklingsuppdrag. Styrgränser i indikatorer sätts utifrån vad som är en rimlig nivå både avseende behov och ambition i Sollentuna och i jämförelse med andra kommuner. Den övre styrgränsen anger det önskade resultatet, medan den nedre styrgränsen visar på en nivå som kräver omedelbar åtgärd om den understigs.

 *Informationsindikatorer är indikatorer utan styrgränser som är väsentliga för analys och uppföljning för ett mål men inget kommunen har rådighet över, och därför inte kan sätta styrgränser till. Det kan även vara rena volym- och kostnadsmått som det inte är lämpligt att det sätts styrgränser till.*

 *Indikatorer som tillfälligt är utan styrgränser innan mätning har gjorts är uppmärskade med en blå flagga.*

Förkortningar nämnder	
KS	Kommunstyrelsen
UN	Utbildningsnämnden
VON	Vård- och omsorgsnämnden
SN	Socialnämnden
KFN	Kultur- och fritidsnämnden
SHBN	Samhällsbyggnadsnämnden
MKN	Miljö- och klimatnämnden
KAN	Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden

4.1.2.1 Trygghet och välfärd genom livet

Beskrivning

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

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

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

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

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

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Elever i årskurs 3 som svarar positivt på frågan "Jag känner mig trygg på min skola", kommunal gymnasieskola, andel (%).	85 %	75 %	UN
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	91 %	86 %	UN
 Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram avvikelse från modellberäknat värde kommunala skolor, procentenheter			UN
Elever som inte upplever sig mobbade under lång tid i kommunala grundskolor, minst ett år, andel (%)	99 %	90 %	UN
Nöjdhet med förskolans verksamhet, kommunala förskolor - Vårdnadshavare som uppger att de är nöjda med verksamheten, andel (%).	90 %	80 %	UN
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)	82 %	77 %	UN
Kvalitetsindex särskilt boende	4	3	VON
Kvalitetsindex hemtjänst	4	3	VON
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	85 %	75 %	SN
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt – förbättrad situation, andel (%)	85 %	75 %	SN
 Antal aktualiseringar barn och unga			SN
Kursdeltagare i komvux på gymnasial nivå som har avslutat med godkända betyg, i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat kurs (%)	84 %	79 %	KAN
Kursdeltagare i komvux på grundläggande nivå som har avslutat med godkända betyg, i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat kurs (%)	84 %	79 %	KAN
Kursdeltagare i sfi som har avslutat med godkända betyg, i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat kurs (%)	84 %	79 %	KAN
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	58 %	48 %	KAN

4.1.2.1.1 Inga utsatta områden 2030

Beskrivning av utvecklingsuppdrag

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

eftersträvad effekt uteblir.

Polisen upprättar årligen en lista över utsatta områden utifrån tre kategorier: utsatt område, riskområde och särskilt utsatt område. Sollentuna kommun hade 2020 två områden med på Polisens lista, Tureberg (Bagarby) klassas som riskområde och Edsberg (Edsbergs C/Edsberg Ö) som utsatt område. År 2023 togs Edsberg bort från Polisens lista över utsatta områden. Kommunens mål är att inget område i kommunen skall finnas med på Polisens lista 2030. Rotebro (Rotebro C, Rotsunda, Rotsunda gård) ingår i fördjupade analyser jämte Tureberg och Edsberg från och med årsanalys 2024.

Tre fokusområden har bedömts som viktiga för att vända utvecklingen i kommunens socioekonomiskt sårbara områden:

1. Förbättrade livsvillkor

1.1 Uppväxtvillkor

1.1.1 Hälsa

1.1.2 Familjeförhållanden

1.1.3 Ekonomiska förhållanden

1.1.4 Förskola och skolgång

1.1.5 Fritids- och kulturverksamhet

1.2 Vuxenutbildning

1.3 Förvärvsarbete

1.4 Boendeförhållanden och trångboddhet

2. Trygga bostadsområden

2.1 God lägesbild (EST)

2.2 Öppen drogscen

2.3 Kriminella nätverk

2.4 Kriminogena miljöer

2.5 Ungdomar i riskzon och insocialisering till kriminella nätverk

2.6 Trygg näringsverksamhet

2.7 Säkra och trygga platser

2.8 Omhändertagna och rena boendemiljöer

2.9 Boendedialog

3. Ökad kollektiv förmåga, hög samhällstillit och stärkt medborgardialog

* Kollektiv förmåga, samhällstillit och medborgardialog

Milstolpar

- Till 2027 ska påverkan och utbredningen av den öppna drogscenen i Tureberg minska, jämfört med nivåer 2025, för att upphöra senast 2030.
- Till 2027 (juni) ska andelen elever i årskurs 9 som är behöriga till gymnasiets yrkesprogram ha ökat i Bagarby, Edsberg och Rotebro, jämfört med nivåer 2025 (juni).
- Till 2027 ska fler barn och unga (flickor och pojkar) från Bagarby, Edsberg och Rotebro delta i organiserad kultur-, fritids- och idrottsverksamhet, jämfört med nivåer 2025.

Slutdatum

2030-12-31

Ansvar för genomförande

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

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
 Andel sollentunabor som känner sig trygga i sitt bostadsområde kvällstid (%)			KS
 Andel som anger att de är trygga eller ganska trygga att gå ut kvällstid i området de bor i Bagarby			KS
 Andel som anger att de är trygga eller ganska trygga att gå ut kvällstid i området de bor i Edsberg			KS
 Andel som anger att de är trygga eller ganska trygga att gå ut kvällstid i området där de bor i Rotebro			KS
 Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)			UN
 Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, folkbokförda i Bagarby, andel (%)			UN
 Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, folkbokförda i centrala och östra Edsberg, andel (%)			UN
 Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, folkbokförda i Rotebro, andel (%)			UN
 Andel förvärvsarbetande 20-65 år, Sollentuna			KAN
 Andel förvärvsarbetande 20-65 år, Bagarby			KAN
 Andel förvärvsarbetande 20-65 år, Edsberg			KAN
 Andel förvärvsarbetande 20-65 år, Rotebro			KAN
 Andel personer med högst förgymnasial utbildning, Sollentuna			KAN
 Andel personer med högst förgymnasial utbildning, Bagarby			KAN
 Andel personer med högst förgymnasial utbildning, Edsberg			KAN
 Andel personer med högst förgymnasial utbildning, Rotebro			KAN
 Andel hushåll som är trångbodda, Sollentuna			KS
 Andel hushåll som är trångbodda, Bagarby			KS
 Andel hushåll som är trångbodda, Edsberg			KS
 Andel hushåll som är trångbodda, Rotebro			KS
 Andel hushåll med låg ekonomisk standard, Sollentuna			KS
 Andel hushåll med låg ekonomisk standard, Bagarby			KS
 Andel hushåll med låg ekonomisk standard, Edsberg			KS
 Andel hushåll med låg ekonomisk standard, Rotebro			KS
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Sollentuna			UN KAN
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Bagarby			UN KAN
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Edsberg			UN KAN
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Rotebro			UN KAN

4.1.2.2 Hållbar och konkurrenskraftig tillväxt

Beskrivning

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

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

ekonomiskt och miljömässigt perspektiv.

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

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Företagsklimat Insikt - Totalt, Index, ny definition	75	61	KS
Genomsnittligt antal inflyttningsklara bostäder de senaste 10 åren	500	400	SHBN

4.1.2.2.1 Fler arbetstillfällen

Beskrivning av utvecklingsuppdrag

Sollentuna växer snabbt, bara under perioden 2011-2020 växte befolkningen med mer än tolv procent. Under samma period ökade dock antalet arbetstillfällen med endast två procent, medan de ökat mer i nästan alla länets kommuner, som mest med 46 procent i Solna. Samtidigt har kommunen en utmaning med utanförskapsområden, där fler enkla jobb är en viktig parameter för att kunna minska utanförskapet.

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

Slutdatum

2030-12-31

Ansvar för genomförande

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

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
 Antal personer med arbetsplats i Sollentuna kommun			KS
 Förändring av antalet personer med arbetsplats i Sollentuna, %			KS
 Antal företag med minst fem antal anställda			KS
 Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som A. Börjat arbeta, andel (%)			KAN
 Andel förvärvsarbetande 20-65 år, Sollentuna			KAN

4.1.2.2.2 Minska klimatpåverkan

Beskrivning av utvecklingsuppdrag

Utvecklingsuppdraget syftar till att öka fokus på klimatfrågan i organisationen och genomföra samordnade åtgärder och aktiviteter som minskar utsläppen av växthusgaser till hållbara nivåer. Arbetet avgränsas till områden där kommunen har rådighet och till kommunkoncernens verksamhet. Utvecklingsuppdraget fokuserar på tre prioriterade områden; byggnation, livsmedel och energi (inklusive transporter).

Den övergripande målsättningen för Sollentuna kommunkoncern är att reducera utsläppen av växthusgaser, där kommunen har rådighet, till hållbara nivåer i enlighet med Parisavtalet.

Milstolpar

* Till 2030 är klimatpåverkan i kommunens byggprojekt 50 % lägre jmf med 2020

* Till 2030 är klimatutsläppen från inköpta livsmedel max 1,25 kg CO2e/kg livsmedel

Slutdatum

2030-12-31

Ansvar för genomförande

Kommunstyrelsen leder arbetet med att minska utsläppen från livsmedel utifrån miljö- och klimatnämndens beredning. Utbildningsnämnden samt Vård- och omsorgsnämnden skall bidra till genomförandet. Kommunstyrelsen leder arbetet med att minska utsläpp från kommunkoncernens byggande och energianvändning (inklusive transporter) utifrån miljö- och klimatnämndens beredning. Sollentuna Kommunfastigheter AB, Sollentunahem AB, Sollentuna Energi och Miljö AB, och samhällsbyggnadsnämnden skall bidra till genomförandet.

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
 Minskade klimatutsläpp i husbyggnadsprojekt			KS
 Minskade klimatutsläpp i väg- och anläggningsprojekt			KS
 Totala klimatutsläpp i byggprojekt			KS
Totala utsläpp av koldioxid från kommunens verksamheter	21 500 ton CO2	22 000 ton CO2	KS
 Minskade klimatutsläpp från livsmedel			KS UN VON
 Totala klimatutsläpp från livsmedel			KS UN VON

4.1.2.3 Attraktiv och effektiv organisation

Beskrivning

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

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

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
 Korttidssjukfrånvaro (1-14 dagar)			KS UN VON SN KFN
 Långtidssjukfrånvaro (15 dagar eller mer)			KS UN VON SN KFN
 Årlig uppföljning av systematisk arbetsmiljö			KS UN VON SN KFN

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
 Personalomsättning, extern (%)			KS UN VON SN KFN
 HME Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete			KS UN VON SN KFN
 HME Ledarskap			KS UN VON SN KFN
 HME Motivation			KS UN VON SN KFN
 HME Styrning			KS UN VON SN KFN
 Totalt sett, hur upplever du din arbetssituation?			KS UN VON SN KFN
Prognossäkerhet (%)	+/-0,5 %	+/-1 %	Samtliga
Intäktsavvikelse	+/-1	+/-1,5	KF
Tillgänglighet e-post på Kontaktcenter - skriftliga svar	95	92	KS
Överklaganden där nämndens beslut är i linje med förvaltningsrätt och kammarrätt (%), funktionsnedsättning	75 %	70 %	VON
Överklaganden där nämndens beslut är i linje med förvaltningsrätt och kammarrätt (%), äldreomsorg	75 %	70 %	VON
Väntetid i antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	10	15	SN
Andel bygglovsärenden med en handläggningstid inom 10 veckor, (%)	97 %	90 %	SHBN
Andel granskade årsräkningar den 1/7 av de som är inkomna i tid.	99 %	90 %	ÖFN

4.1.3 Uppdrag

Civilt försvar och beredskap

En orolig omvärld höjer kraven på samhällets förmåga att hantera kriser och ha beredskap för krig. Regeringen avser lämna förslag till Riksdagen om en *lag om kommuners och regioners grundläggande beredskap* (LKRB) som väntas träda i kraft den 1 januari 2027. Lagen ersätter den nuvarande lagen (LEH 2006:544) och syftar till att ge kommuner och regioner en mer konkret och ändamålsenlig grund för sin beredskap vid fredstida kriser och höjd beredskap. Den ställer tydligare krav på hur kommuner och regioner ska planera och agera för att upprätthålla samhällsviktiga verksamheter under kriser.

Kommunkoncernen har redan påbörjat ett arbete med beredskapsplanering och åtgärder för att bygga förmåga att hantera kris och höjd beredskap. I linje med det rådande säkerhetsläget och väntade

lagstiftningen ges *alla nämnder och helägda kommunala bolag* i uppdrag att:

- säkerställa förmåga att, vid omfattande eller extrema bristsituationer under kvalificerade fredstida krissituationer eller höjd beredskap, med användning av endast egna tillgängliga resurser under sju dagar kunna upprätthålla sin samhällsviktiga verksamhet vid utgången av 2027.
- göra förberedelser så att förmågan kan upprätthållas i 14 dagar i början av 2029.

Kommunstyrelsen leder och samordnar arbetet, och ansvarar för organisering, styrning och samordning av koncernens resurser.

Uppdraget ska delrapporteras vid ordinarie tertiärrapportering och slutrapporteras i samband med delårsrapporten 2027.

Motverka välfärdsbrott

Välfärdsbrottsligheten ökar i samhället i stort och Sollentuna kommun har påbörjat ett arbete för att förbygga, upptäcka och förhindra brottslighet där kommunens verksamhet och resurser utnyttjas. Kommunstyrelsen ges i uppdrag att ta fram förslag på:

- inriktning, målsättningar och praktiska arbetsformer för nämnderna
- former för styrning och organisering av arbetet och tillgängligt centralt och lokalt stöd.

Uppdraget ska slutrapporteras i samband med delårsrapporten 2026.

Främja folkhälsa

Den genomförda utredningen av folkhälsoarbetet i Sollentuna kommun visar att värdefulla aktiviteter genomförs inom kommunens verksamheter. Det finns dock behov av ökad samordning och gemensam inriktning för att uppnå bättre effekt och en mer jämlik hälsa bland invånarna.

För att vidareutveckla kommunens arbete med folkhälsa ges *kommunstyrelsen* i uppdrag att:

- ta fram förslag till områden och former för samordning av folkhälsoarbetet mellan kommunens verksamheter, samt
- lämna förslag till organisering och ansvarsfördelning för det fortsatta arbetet.

Uppdraget ska slutrapporteras i samband med delårsrapporten 2026.

4.1.4 Övriga fokusområden

Vägledande för allt arbete i kommunkoncernen är *genomförandet av nämnders och bolags grunduppdrag med hög kvalitet och låga kostnader*. Det innebär att göra ständiga förbättringar och innovationer i verksamheten för möta kommuninvånarnas behov på ett effektivt sätt - lite bättre varje dag!

För att tydliggöra inriktningen på utvecklingsarbetet för flera nämnder och bolag kopplat till ett övergripande mål har tre utvecklingsuppdrag formulerats (se beskrivning i avsnitt 4.1.2 ovan):

- Inga utsatta områden 2030
- Fler arbetstillfällen
- Minska klimatpåverkan

Utöver dessa är *civilt försvar och beredskap* samt att *motverka välfärdsbrott* fokusområden för hela kommunkoncernen, där särskilda uppdrag lagts (se avsnitt 4.1.3 ovan).

4.2 Ekonomiska ramar

Budgeten för Sollentuna kommun innehåller samlad ekonomisk information över kommunens totala budget.

4.2.1 Finansiella mål

Sollentuna kommun har sedan tidigare fyra finansiella mål för god ekonomisk hushållning.

De tre första finansiella målen beskriver målen för den ekonomiska styrkan inom Sollentuna kommun. Av de tre målen har det andra målet avseende kommunens långsiktiga resultat med resultatmål omformuleras i samband med budget 2026 till att långsiktigt "vara" 3 procent istället för som tidigare formulering att långsiktigt "överstiga" 3 procent.

Kommunkoncernen har ett finansiellt mål (punkt 4). Inför arbetet med budget 2026 och plan 2027–2028 gav kommunstyrelsen i uppdrag att se över och föreslå förändringar av det koncerngemensamma målet avseende upplåning. Syftet med förändringen är att även fortsättningsvis ha kontroll över förmågan att återbetala lån och att räntekostnader inte ska tränga ut övrig verksamhet.

Kommunen har fortfarande en stark finansiell ställning. Ett antal år med goda resultat har möjliggjort en stabil utveckling av kommunens ekonomi.

De finansiella målen:

1. Kommunens soliditet ska överstiga 50 procent.
2. Kommunens resultat ska långsiktigt, exklusive realisationsvinster och exploateringsnetto, vara 3 procent av intäkter från skatter, utjämningsystem och generella statliga bidrag samt fastighetsavgift.
3. Kommunens självfinansieringsgrad av investeringar ska överstiga 75 procent.
4. Kommunen och de helägda bolagens externa upplåning ska understiga 55 procent av verksamhetens intäkter samt skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsbidrag.

4.2.2 Skattesats

Skattesatsen för Sollentuna kommun uppgår 2025 till 18,12. Genomsnittlig skattesats till kommun i Stockholms län är 18,95 och i riket 20,71.

Kommunal skattesats 2025

	Riket	Länet	Sollentuna
Kommun	20,71	18,95	18,12
Region	11,69	12,38	12,38
Summa	32,40	31,32	30,50

Källa SCB

För Sollentuna kommun motsvarar en justering av skattesatsen med 10 öre en minskning respektive ökning av skatteintäkterna med cirka 29 miljoner kronor.

4.2.3 Resultatbudget

Resultatbudget

Sammantaget visar resultaträkningen i budget 2026 och plan 2027 - 2028 ett resultatmål på 3 procent, vilket överensstämmer med det finansiella målet.

Sollentuna eftersträvar en resultatnivå som möjliggör en uthållig finansiering av investeringar som krävs för att klara av bland annat demografiska förändringar.

Resultaträkning budget 25/26, plan 2027 - 2028	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter	932	1 020	1 030	1 040
Verksamhetens kostnader	-5 428	-5 705	-5 889	-6 052
Avskrivningar	-309,8	-326	-352	-380
Verksamhetens nettokostnader	-4 806,3	-5 010	-5 210,7	-5 391,8
Skatteintäkter	5 082	5 277	5 509	5 735
Skatteutjämning och fastigh.avg	-77	-74	-113	-150
Finansiella intäkter	51,9	72	76	76
Finansiella kostnader	-101	-100	-99	-99
Årets resultat	150	164	163	170
Resultatmål	3 %	3 %	3 %	3 %

Resultaträkningens budgeterade intäkter avser nämndernas intäkter. I nämndernas intäktsbudget ingår intäkter från taxor, avgifter och statsbidrag. Storleken på statsbidragen varierar mellan åren och kan både öka och minska mellan åren.

I budget 2026 och plan 2027 – 2028 är det mer intressant att titta på verksamhetens budgeterade nettokostnader. I posten verksamhetens nettokostnader ingår förutom nämndernas nettokostnadsramar även kostnad för pensioner, finansiell leasing, kommunstyrelsens oförutsedda medel samt internränta.

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

Pensioner

Pensionskostnaden budgeteras till 130 miljoner kronor. Pensioner består av utbetalningar av pensioner intjänande innan 1998 samt pensioner som tjänas in av dagens anställda och förtroendevalda. Dagens intjänande betalas av verksamheterna via ett PO (personalomkostnadspålägg) som över tid ska täcka kostnaden. Kostnaden varierar med inflationen och bedöms bli lägre än tidigare år. Osäkerheten för pensioner är stor då den påverkas av flera faktorer som inflation löneökning, omräkning av tidigare års förmåner samt när anställda går i pension.

Finansiell leasing

Finansiell Leasing	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Minskade kostnader	181	181	181
Avskrivningar	-120	-120	-120
Räntekostnad	-84	-84	-84
SA	-23	-23	-23

Istället för en hyreskostnad redovisas avskrivningar och räntekostnad.

Skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och generella bidrag

Skatteintäkterna beräknas enligt Sveriges Kommuner och Regioners prognosmodell och baseras på oförändrad skattesats, 18,12 kronor för samtliga tre år. Se också avsnitt 3.1 ekonomiska förutsättningar

Skatteunderlagets utveckling bygger dels på den av regeringen fastställda uppräkningsfaktor och dels Sveriges kommuner och regioners senaste prognos, där raden slutavräkning indikerar skillnaden.

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunalskatt	5 063	5 295	5 509	5 735
Slutavräkning	19	-18		
Summa skatteintäkter	5 063	5 276	5 509	5 735
Kommunal fastighetsavgift	145	148	148	148
Inkomstutjämningsbidrag/-avgift	-501	-506	-526	-548
Kostnadsutjämning	177	179	179	179
Regleringsbidrag/-avgift	201	218	199	184
LSS-utjämning	-99	-113	-113	-113
Summa statsbidrag o utjämning	-222	-222	-261	-298
Summa skatter, kommunal utjämning, fastighetsavg, statsbidr. o utjämning	5 005	5 202	5 396	5 585

Inkomstutjämningsavser att utjämna olikheter i skatteunderlag mellan kommunerna. Via inkomstutjämningsavser fördelas merparten av statens generella statsbidrag till kommunerna. Samtliga kommuner garanteras en beskattningsbar inkomst som uppgår till 115 procent av genomsnittet. Kommuner som har en egen skattekraft som överstiger den garanterade nivån får lämna ifrån sig större delen av det som överstiger 115 procent. Sollentunas skattekraft uppgår till 128 procent av rikets. Över tid ökar kommunens avgift i samma takt som skatteintäkterna. En oförändrad relativ skattekraft antas för planperioden.

Regleringsbidraget fördelas till kommunerna baserat på antal invånare och är i praktiken en restpost i utjämningsystemet. Inga öknings av de generella statsbidragen har aviserats. Däremot innehåller budgetpropositionen för 2026 vissa förändringar av beskattning av arbetsinkomster. Vidare aviserar kommunerna under planperioden kommer åläggas tillkommande uppdrag. Dessa typer av förändringar kompenseras sektorn för enligt den så kallade finansieringsprincipen genom att regleringsbidraget justeras.

Kostnadsutjämningsavser omfördelar resurser mellan kommuner med hänsyn till förväntade behov speglade i ett stort antal strukturvariabler som definieras i utjämningsystemet. Områden som beaktas är bland annat ålderssammansättning, socioekonomi samt geografi.

I juli 2024 lämnade Utjämningskommittén ett förslag till regeringen om ett förändrat utjämningsystem. Regeringen aviserar att en proposition på temat kommer att presenteras under 2026 med möjligt införande från 2027. Skulle samtliga kommitténs förslag genomföras ökar Sollentuna kommuns nettoavgift till utjämningsystemet med 42 miljoner kronor per år, beräknat på de förutsättningar som gällde 2024. Sannolikt kommer ett införande att ske gradvis. Då detta än så länge endast är förslag har ingen hänsyn tagits till det i planvärden för 2027 och 2028.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella posterna avser intäkter såsom ränteintäkter från utlåning samt likvida medel, borgens avgifter och utdelning från bolags koncernen. De finansiella kostnaderna avser bland annat ränteuppräknings av pensionsskuld, räntekostnader och bankavgifter. De finansiella posterna uppgår till 56 miljoner kronor, utöver detta tillkommer en räntekostnad på 84 miljoner kronor enligt reglerna från finansiell leasing (se ovan).

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ränteintäkter och andra utdelningar	21,2	24,2	24,2
Borgensavgifter	14,0	14,0	14,0
Ränteintäkter koncern	26,8	27,8	27,8
Utdelning	10,0	10,0	10,0
Summa finansiella intäkter	72,0	76,0	76,0
Räntekostnader	-1,0	-1,0	-1,0
Ränta pensionsskuld	-13,0	-13,0	-13,0
Ränta leasing	-84,0	-84,0	-84,0
Övriga kostnader	-2,0	-1,0	-1,0
Summa finansiella kostnader	-100,0	-99,0	-99,0
	-28,0	-23,0	-23,0

För år 2026 budgeteras en utdelning från Sollentuna Stadshus AB på 10 miljoner kronor, dock högst enligt gällande lagstiftning. De två kommande åren 2027 och 2028 planeras utdelningen till samma belopp, 10 miljoner kronor.

Ränteläget förändras och kommunens ränteintäkter kommer att minska jämfört med 2025. Intäkterna genereras främst från utlåningen till Sollentuna Kommunfastigheter AB och Sollentuna Stadshus AB samt kommunalförbunden Käppala och Norrvatten.

Kommunkoncernens bolag finansierar sin investeringsverksamhet genom lån från Kommuninvest, med borgen från kommunen. Borgensavgiften uppgår till 0,50 procent.

Räntan för finansiell leasing bedöms uppgå till 84 miljoner kronor. Kommunens inhyrda fastigheter ska redovisas som om kommunen äger fastigheterna och budgeteras enligt nedan.

4.2.4 Balansbudget

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

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

Enligt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) ska av kommunen hyrda fastigheter, där kommunen står ekonomiska risker och fördelar, redovisas i balansräkningen som anläggningstillgång och långfristig skuld.

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	8 903	8 927	8 904
Omsättningstillgångar	2 784	2 773	2 830
Summa tillgångar	11 687	11 700	11 735
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	6 969	7 122	7 297
Avsättningar	1 237	1 217	1 197
Långfristiga skulder (Finansiell leasing, gatukostnader)	2 328	2 208	2 088
Kortfristiga skulder	1 153	1 153	1 153
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	11 687	11 700	11 735

4.2.5 Kassaflödesanalys

I posten den löpande verksamheten ingår årets resultat justerat med avskrivningar samt större poster som påverkar resultatet och kassaflödet olika år.

Investeringsverksamheten avser utbetalningar för investeringar i fastigheter och övriga investeringar. Finansiella Investeringar avser utlåning (Kommunalförbund) samt investeringar i aktier och andelar.

Med likvida medel menas kommunens bankkonto, kontanta medel samt kortfristiga placeringar. Av kassaflödes analysen framgår också förändringen av de likvida medlen från årets början till årets slut, vilken är negativ för 2026. I kassaflödet ingår exploateringsnetto där intäkter från markförsäljning och gatukostnadsersättning ger ett positivt tillskott till kassaflödet. Under perioden 2026-2028 behöver kommunen inte låna några pengar.

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Den löpande verksamheten	351	348	415
Exploateringsnetto	80	94	38
Investeringsverksamheten	-354	-267	-262
Finansiella investeringar	-150	-130	-120
Nettoupplåning	0	0	0
Årets kassaflöde	-73	46	71
Likvida medel vid årets början	1 500	1 427	1 473
Likvida medel vid årets slut	1 427	1 473	1 544

4.2.6 Driftsbudget

Av driftbudgeten framgår verksamhetens nettokostnader. År 2026 avser budget, medan den följande tvåårsperioden utgör en plan. Angivna belopp avser den nettobudget som fullmäktige beviljar. Samtliga nämnder har fått en kostnadskompensation på 2,3% utöver de satsningar som fullmäktige beviljat.

Driftbudget 2026, plan 2027 - 2028	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunstyrelsen	-482,0	-515,7	-524,1	-535,7
Kommunrevision	-2,7	-2,7	-2,8	-2,8
Utbildningsnämnd	-2 447,3	-2 521,7	-2 568,5	-2 624,9
Vård_ och omsorgsnämnd	-1 123,7	-1 193,2	-1 245,5	-1 302,7
Socialnämnd	-361,5	-370,1	-379,3	-388,8
Kultur- och fritidsnämnd	-221,1	-236,7	-243,6	-249,7
Samhällsbyggnadsnämnd	-23,0	-22,3	-22,9	-23,4
Miljö- och klimatanämnd	-23,8	-24,6	-25,3	-25,9
Kompetens och arbetsmarknadsnämnd	-73,7	-81,4	-82,0	-84,1
Överförmyndarnämnd	-7,5	-8,3	-8,5	-8,7
Summa	-4 766	-4 977	-5 102	-5 247
Pensionskostnader	-151	-130	-130	-130
Avgår internränta	67	75	75	75
KS oförutsedda	-40	-40	-40	-40
*Justering från leasing	70	61	61	61
Totalt	-4 821	-5 011	-5 136	-5 281

4.2.7 Kommunstyrelsens oförutsedda medel

Under kommunstyrelsens oförutsedda, har medel för budgetåret 2026 avsatts med 40 miljoner kronor. För planperioden 2027-2028 beräknas också en avsättning på 40 miljoner kronor per år.

Medlen kan löpande fördelas av kommunstyrelsen under det aktuella budgetåret. För 2026 finns utrymme att tilldela medel för bland annat verksamhetsförändringar utifrån lagändringar inom socialtjänstlagen samt arbete med inga utsatta områden. Vidare kan oförutsedda medel användas för tillkommande kapitalkostnader då investeringar färdigställs. Medel för kapitalkostnader avseende investeringar delas ut i samband med delårsrapportering. Avsikten är att bättre matcha kapitalkostnader med investeringens färdigställande. Det är alltid svårt att veta när en investering blir klar då det ofta sker förskjutning i tid på grund av överklagande, förseningar av material och liknande.

Kommunstyrelsens oförutsedda 2026-2028, miljoner kronor

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunstyrelsens oförutsedda medel	40	40	40

4.2.8 Investeringsbudget

Kommunstyrelsen ansvarar för investeringar i fastigheter, anläggningar, gata och park. Investeringsplaner beskrivs i lokalförsörjningsplan och Plan för samhällsbyggnadsprojekt. I plan 2027 och 2028 för kommunstyrelsen ingår investeringar enligt lokalförsörjningsplanen som kan komma att genomföras av något av de helägda bolagen.

Övriga nämnder får endast investera i inventarier, maskiner och smärre ombyggnationer i förhyrda lokaler. För detta ändamål tilldelas investeringslimiter enligt nedan.

Utöver detta bedriver kommunen en omfattande exploateringsverksamhet – vilken avser åtgärder för att anskaffa, bearbeta, iordningställa råmark för att kunna bygga bostäder, affärer, kontor eller industrier. I exploateringsverksamheten ingår även att bygga gator, grönområden, anläggningar med mera. Finansiering av exploateringen sker genom markförsäljning och gatukostnadsersättning. Kommunstyrelsen ansvarar för exploateringsverksamheten.

Investeringsbudget per nämnd 2026-2028, miljoner kronor

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kommunstyrelsen	-307,8	-327,8	-240,8	-235,0
Utbildningsnämnden	-16,0	-10,0	-10,0	-10,0
Vård- och omsorgsnämnden	-3,7	-3,0	-3,0	-3,0
Socialnämnden	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Kultur- och fritidsnämnden	-12,8	-12,0	-12,5	-12,5
Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden	-0,7	0,0	0,0	0,0
Delsumma	-342,0	-353,8	-267,3	-261,5
Exploatering, allmän platsmark (kommunstyrelsen)	-134,3	-117,8	-303,7	-219,3
TOTAL	-476,3	-471,6	-571,0	-480,8

4.2.9 Exploateringsbudget

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

Exploateringsverksamhetens investeringar och kostnader avseende allmän platsmark ska i huvudsak finansieras genom ersättningar från exploitörer. Utöver de investeringar som genomförs av kommunen kräver exploatering investeringar i bland annat vatten och avlopp som hanteras av SEOM. För att kommunkoncernen ska ha ett rimligt kassaflöde är det viktigt att investeringarna går i takt med bostadsbyggandet.

Under 2026 fortsätter utbyggnad av bostadsområden främst i Väsjöområdet och i Tureberg. Inbromsningen på bostadsmarknaden innebär tillkommande ekonomiska risker inom exploateringsverksamheten. Det är således viktigt att bevaka intäkts- och utgiftsutveckling för de pågående projekt samt möjliga projekt som kan bli aktuella. Det är av vikt för kommunens ekonomi att finansieringen säkerställs i projekten och att överväganden om tidsförskjutningar sker i samverkan med berörda exploitörer. Påverkan på framdrift inom planverksamheten behöver kontinuerligt beaktas under planperioden. Se vidare Plan för samhällsbyggnadsprojekt.

Exploateringsverksamhet	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Detaljplaner, inkomster	5,1	8,1	1,9	2,2
Detaljplaner, utgifter	-5,0	-7,6	-1,8	-0,1
Netto, mnkr	0,1	0,5	0,1	2,1
Allmän platsmark, inkomster	111,4	128,5	203,8	113,6
Allmän platsmark, investeringsutgifter	-134,3	-117,8	-303,4	-219,3
Netto, mnkr	-22,9	10,7	-99,6	-105,7
Mark, inkomster	211,2	149,5	244,6	314,1
Mark, utgifter	-93,2	-80,2	-50,7	-172,3
Netto, mnkr	118	69,3	193,9	141,8
Totala inkomster	327,7	286,1	450,3	429,9
Totala utgifter	-232,5	-205,6	-355,9	-391,7
Totalt netto, mnkr	95,2	80,5	94,4	38,2
<i>Netto per exploateringsområde</i>				
Helenelund	-3,2	13,9	13,7	-5,4
Rotebro	0,5	3,6	0	0
Södra Häggvik	-2	-19,3	-20,8	3,8
Tureberg	75,4	23,2	23,5	-3,7
Väsjön	22,1	58,3	28,9	6,1
Edsberg	-0,6	-0,1	-2,2	-8,1
Övrig exploatering	3,1	0,9	51,2	45,5

5 Nämndens resultatstyrning inklusive investeringar

5.1 Kommunstyrelsen

Nämndens ansvar

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

5.1.1 Drift och investeringar

Kommunstyrelsen	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettobudget	-482,0	-515,7	-524,1	-535,7
Investeringslimit	-14,3	-14,0	-10,0	-8,0
Investeringsbudget	-293,5	-313,8	-230,8	-227,0
Exploateringsbudget	95,2	80,5	94,4	38,2

Resursfördelning

Kommunstyrelsen tilldelas 515,7 miljoner kronor för 2026, vilket är en ökning med 33,7 miljoner kronor eller 7,0 procent jämfört med 2025.

Kostnadskompensation 2026 (2,3%), 11,1 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2026 ingår en inköps effektivisering på 2 miljoner kronor.

Satsningar 2026 uppgår till 24,6 miljoner kronor:

- Valnämnd för valår 4,5 miljoner kronor
- Kapitalkostnader inom SBA 6,3 miljoner kronor
- Intentionsförklaring avseende regionalt cykelstråk (2-årigt) 1,5 miljoner kronor
- Ambitionshöjning avseende snabbare handläggning och hantering genom stärkt fokus på översiktlig planering 2 miljoner kronor
- Utveckling av framtidens naturvårdsverksamhet 2,5 miljoner kronor
- Civilt försvar inklusive cybersäkerhet 5 miljoner kronor
- Arbete mot välfärdsbrottslighet 2 miljoner kronor
- Utökat säkerhetsavtal för kulturskolan 0,8 miljoner kronor.

Budget 2026

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2025 års budgetram.

Kommunstyrelsen i mnkr	
Budgetram 2025	-482,0
Kostnadskompensation	-11,1
Effektivisering	2,0
Satsningar	-24,6
Budgetram 2026	-515,7

Kommunstyrelsen investeringsbudget 2026, plan 2027 och 2028

	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nyinvesteringar i verksamhetsfastigheter och anläggningar enligt lokalförsörjningsplan avseende verksamhet inom:				
Kommunstyrelsen	-6,0	-20,0	0,0	0,0
Kultur och fritidsnämnden	-27,4	-21,3	-19,8	-39,0
Utbildningsnämnden	-2,3	-10,5	-4,0	-3,0
Vård- och omsorgsnämnden	-20,0	-2,0	-27,0	-5,0
Summa nyinvesteringar verksamhetsfastigheter och anläggningar	-55,7	-53,8	-50,8	-47,0
Reinvesteringar i lokaler och anläggningar	-137,7	-160,0	-80,0	-80,0
Hyresgäst Anpassningar	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Reinvesteringar gata/park	-65,0	-65,0	-65,0	-65,0
Nyinvesteringar gata/park	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0
Summa investeringar kommunstyrelsen	-293,4	-313,8	-230,8	-227,0

Budgeterade nyinvesteringar i verksamhetslokaler och anläggningar presenteras i kommunens lokalförsörjningsplan. Planen omfattar behov av lokaler och anläggningar oavsett om investeringen planeras ske i kommunen eller något helägt bolag. Ovan redovisas de investeringar som planeras i kommunen eller där aktör ännu inte utsetts. Nya lokaler och anläggningar genererar tillkommande kapital- och driftkostnader oavsett i vilken del av koncernen investeringen sker. För verksamheterna innebär till tillkommande hyreskostnader. De större investeringarna planerade under 2026 avser anpassningar för reservkraft och skolanpassningar. Upprustning planeras av Skinnaråsens IP. För 2027 planeras bl a ett nytt LSS-boende och under 2028 rymmer planen omläggning av ett antal konstgräsplaner.

Reinvesteringar i lokaler och anläggningar avser kommunens befintliga bestånd. I budget för 2026 ingår slutförandet av påbörjad renovering av simhallen med 80 mkr samt investeringar enligt beslutad strategi för kulturfastigheter. Vidare inkluderas tillkommande satsningar avseende lås och larm, brandskydd samt trygghetsskapande åtgärder.

I Plan för samhällsbyggnadsprojekt beskrivs bland annat behov och föreslagen balansering inom exploateringsverksamheten samt behov av ny- och reinvesteringar inom områdena gata, park och trafik. Bland nyinvesteringarna ingår ny parkanläggning i anslutning dagvattenrening runt Edsviken samt utveckling av Aniaraplatsen. Reinvesteringsbudgeten avser främst ny beläggning på gator och vägar som färdigställdes under 80-talet och nu uppnått sin tekniska livslängd.

Exploateringsverksamheten beskrivs närmare i Plan för samhällsbyggnadsprojekt samt under 4.3.9 ovan

5.1.2 Indikatorer

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
 Minskade klimatutsläpp i husbyggnadsprojekt			KS
 Minskade klimatutsläpp i väg- och anläggningsprojekt			KS
 Totala klimatutsläpp i byggprojekt			KS
Totala utsläpp av koldioxid från kommunens verksamheter	21 500 ton CO2	22 000 ton CO2	KS

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
 Minskade klimatutsläpp från livsmedel			KS UN VON
 Totala klimatutsläpp från livsmedel			KS UN VON
Företagsklimat Insikt - Totalt, Index, ny definition	75	61	KS
Prognossäkerhet (%)	+/-0,5 %	+/-1 %	Samtliga
Tillgänglighet e-post på Kontaktcenter - skriftliga svar	95	92	KS

Informationsindikatorer	Ansvarig nämnd
 Andel sollentunabor som känner sig trygga i sitt bostadsområde kvällstid (%)	KS
 Andel som anger att de är trygga eller ganska trygga att gå ut kvällstid i området de bor i Bagarby	KS
 Andel som anger att de är trygga eller ganska trygga att gå ut kvällstid i området de bor i Edsberg	KS
 Andel som anger att de är trygga eller ganska trygga att gå ut kvällstid i området där de bor i Rotebro	KS
 Andel hushåll som är trångbodda, Sollentuna	KS
 Andel hushåll som är trångbodda, Bagarby	KS
 Andel hushåll som är trångbodda, Edsberg	KS
 Andel hushåll som är trångbodda, Rotebro	KS
 Andel hushåll med låg ekonomisk standard, Sollentuna	KS
 Andel hushåll med låg ekonomisk standard, Bagarby	KS
 Andel hushåll med låg ekonomisk standard, Edsberg	KS
 Andel hushåll med låg ekonomisk standard, Rotebro	KS
 Antal personer med arbetsplats i Sollentuna kommun	KS
 Förändring av antalet personer med arbetsplats i Sollentuna, %	KS
 Antal företag med minst fem antal anställda	KS
 Korttidssjukfrånvaro (1-14 dagar)	KS UN VON SN KFN
 Långtidssjukfrånvaro (15 dagar eller mer)	KS UN VON SN KFN
 Årlig uppföljning av systematisk arbetsmiljö	KS UN VON SN KFN
 Personalomsättning, extern (%)	KS UN VON SN KFN

Informationsindikatorer	Ansvarig nämnd
 HME Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete	KS UN VON SN KFN
 HME Ledarskap	KS UN VON SN KFN
 HME Motivation	KS UN VON SN KFN
 HME Styrning	KS UN VON SN KFN
 Totalt sett, hur upplever du din arbetssituation?	KS UN VON SN KFN

5.2 Utbildningsnämnden

Nämndens ansvar

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

5.2.1 Drift och investeringar

Utbildningsnämnden	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettobudget	-2 447,3	-2 521,7	-2 568,5	-2 624,9
Investeringslimit	-16,0	-10,0	-10,0	-10,0

Resursfördelning

Utbildningsnämnden tilldelas 2 521,7 miljoner kronor för 2026, vilket är en ökning med 74,4 miljoner kronor eller 3 procent jämfört med 2025.

Kostnadskompensation 2026 (2,3 %), 56,3 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2026 ingår en inköps effektivisering på 10,3 miljoner kronor.

Satsningar 2026 uppgår till 60 miljoner kronor:

- Civilt försvar 1,5 miljoner kronor
- Utökad volym anpassad grundskola 3,5 miljoner kronor
- Utökning förskola strukturbidrag 2 miljoner kronor
- Öka förskolechecken för att höja antalet timmar från 15 till 30 timmar för barn till föräldralediga, studerande och arbetssökande, samt öka personaltätheten generellt inom förskolan 14 miljoner kronor
- Kostnad för extraordinärt stöd i förskola, grundskola och gymnasium 8 miljoner kronor
- Kostnad för återföring av modersmålsundervisning till huvudmän 3 miljoner kronor

- Kvalitetshöjning inom förskoleklass och grundskola med fokus på årskurs 1-3 23 miljoner kronor (uppräknings av skolpeng)
- Satsning på kuratorer inom grundskolan 5 miljoner kronor (uppräknings av skolpeng)

Nämndens ram sänks med 31,6 miljoner kronor för vikande volymer.

Budget 2026

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2025 års budgetram.

Utbildningsnämnden i mnkr	
Budgetram 2025	-2 447,3
Kostnadskompensation	-56,3
Effektivisering	10,3
Satsningar	-60
Volymer	31,6
Budgetram 2026	-2 521,7

Volym

Nedan redovisas relevanta volymmått för perioden 2026–2028.

Utbildningsnämnden			
Område	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Förskola	5,8	20,7	-6,6
Fritidshem	1,4	-1,3	-3,9
Grundskola inkl Fklass	22,2	-15,0	-7,3
Gymnasieskola	2,3	8,8	10,6
SA förändring	31,6	13,2	-7,3
<i>* minus ökad ram/plus minskad ram</i>			

Volym

Nedan redovisas relevanta volymmått för perioden 2026–2028.

Volym antal	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Förskola	3 956	3 783	3 832
1 -2 år, heltid	1 234	1 252	1 281
3 -5 år, heltid	2 437	2 246	2 246
1 -5 år, deltid 15 t/v	270	270	290
3 -5 år med 525 tim/år eller 15 t/v under skoldagar	15	15	15
Familjedaghem	30	30	46
1 -2 år, heltid	15	15	20
3 -5 år, heltid	15	15	26
1 -5 år, deltid 15 t/v			
3 -5 år med 525 tim/år eller 15 t/v under skoldagar			
Fritidshem	5 052	5 087	5 123
6 år förskola/ skola	930	953	957
fritidshem, år 1-3	2 780	2 797	2 838
fritidshem, år 4-6	1 342	1 337	1 328

Volym antal	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Skola	10 098	10 237	10 306
förskoleklass	970	1 007	1 011
grundskola, år 1-3	2 935	2 958	2 999
grundskola, år 4-6	3 044	3 055	3 046
grundskola, år 7-9	3 149	3 217	3 250
SA förskola och skola	19 136	19 137	19 307
Gymnasieskolan	3 383	3 299	3 200

5.2.2 Indikatorer

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Elever i årskurs 3 som svarar positivt på frågan "Jag känner mig trygg på min skola", kommunal gymnasieskola, andel (%).	85 %	75 %	UN
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	91 %	86 %	UN
Elever som inte upplever sig mobbade under lång tid i kommunala grundskolor, minst ett år, andel (%)	99 %	90 %	UN
Nöjdhet med förskolans verksamhet, kommunala förskolor - Vårdnadshavare som uppger att de är nöjda med verksamheten, andel (%).	90 %	80 %	UN
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)	82 %	77 %	UN
 Minskade klimatutsläpp från livsmedel			KS UN VON
 Totala klimatutsläpp från livsmedel			KS UN VON
Prognossäkerhet (%)	+/-0,5 %	+/-1 %	Samtliga

Informationsindikatorer	Ansvarig nämnd
 Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	UN
 Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, folkbokförda i Bagarby, andel (%)	UN
 Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, folkbokförda i centrala och östra Edsberg, andel (%)	UN
 Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, folkbokförda i Rotebro, andel (%)	UN
 Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram avvikelser från modellberäknat värde kommunala skolor, procentenheter	UN
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Sollentuna	UN KAN
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Bagarby	UN KAN
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Edsberg	UN KAN

Informationsindikatorer	Ansvarig nämnd
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Rotebro	UN KAN
 Korttidssjukfrånvaro (1-14 dagar)	KS UN VON SN KFN
 Långtidssjukfrånvaro (15 dagar eller mer)	KS UN VON SN KFN
 Årlig uppföljning av systematisk arbetsmiljö	KS UN VON SN KFN
 Personalomsättning, extern (%)	KS UN VON SN KFN
 HME Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete	KS UN VON SN KFN
 HME Ledarskap	KS UN VON SN KFN
 HME Motivation	KS UN VON SN KFN
 HME Styrning	KS UN VON SN KFN
 Totalt sett, hur upplever du din arbetssituation?	KS UN VON SN KFN

5.3 Vård- och omsorgsnämnden

Nämndens ansvar

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

5.3.1 Drift och investeringar

Vård- och omsorgsnämnden	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettobudget	-1 123,7	-1 193,2	-1 245,0	-1 302,7
Investeringslimit	-3,7	-3,0	-3,0	-3,0

Vård- och omsorgsnämnden tilldelas 1 193,2 miljoner kronor för 2026, vilket är en ökning med 69,5 miljoner kronor eller 6,2 procent jämfört med 2025.

Kostnadskompensation 2026 (2,3%), 25,8 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2026 ingår en inköps effektivisering på 4,7 miljoner kronor.

Satsningar 2026 uppgår till 28 miljoner kronor:

- Priskompensation (enligt omsorgsprisindex 2026) 22 miljoner kronor
- Förebyggande verksamhet och bostadsanpassning 5 miljoner kronor
- Civilt försvar 1 miljoner kronor

Nämndens ram ökar med 20,4 miljoner kronor för volymer inom äldreomsorg och funktionshinder.

Vård- och omsorgsnämnden			
Område	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Äldreomsorg	-9,8	-17,5	-18,7
Funktionshinder	-10,6	-5,0	-7,4
SA förändring	-20,4	-22,5	-26,1
<i>* minus ökad ram/plus minskad ram</i>			

Budget 2026

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2025 års budgetram.

Vård- och omsorgsnämnden i mnkr	
Budgetram 2025	-1 123,7
Kostnadskompensation	-25,8
Effektivisering	4,7
Satsningar	-28
Volymer	-20,4
Budgetram 2026	-1 193,2

5.3.2 Indikatorer

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Kvalitetsindex särskilt boende	4	3	VON
Kvalitetsindex hemtjänst	4	3	VON
 Minskade klimatutsläpp från livsmedel			KS UN VON
 Totala klimatutsläpp från livsmedel			KS UN VON
Prognossäkerhet (%)	+/-0,5 %	+/-1 %	Samtliga

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Överklaganden där nämndens beslut är i linje med förvaltningsrätt och kammarrätt (%), funktionsnedsättning	75 %	70 %	VON
Överklaganden där nämndens beslut är i linje med förvaltningsrätt och kammarrätt (%), äldreomsorg	75 %	70 %	VON

Informationsindikatorer	Ansvarig nämnd
 Korttidssjukfrånvaro (1-14 dagar)	KS UN VON SN KFN
 Långtidssjukfrånvaro (15 dagar eller mer)	KS UN VON SN KFN
 Årlig uppföljning av systematisk arbetsmiljö	KS UN VON SN KFN
 Personalomsättning, extern (%)	KS UN VON SN KFN
 HME Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete	KS UN VON SN KFN
 HME Ledarskap	KS UN VON SN KFN
 HME Motivation	KS UN VON SN KFN
 HME Styrning	KS UN VON SN KFN
 Totalt sett, hur upplever du din arbetssituation?	KS UN VON SN KFN

5.4 Socialnämnden

Nämndens ansvar

Socialnämnden ansvarar för stöd och bistånd enligt socialtjänstlagen, utom vad gäller särskilda

bestämmelser för personer över 65 år, samt fullgör kommunens familjerättsliga frågor. Nämnden svarar även för lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) och lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) samt kommunens konsumentvägledning och skuldrådgivning. Nämnden är huvudman för kommunens flyktingverksamhet.

5.4.1 Drift och investeringar

Socialnämnden	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettobudget	-361,5	-370,1	-379,3	-388,8
Investeringslimit	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0

Resursfördelning

Socialnämnden tilldelas 370,1 miljoner kronor för 2026, vilket är en ökning med 8,6 miljoner kronor eller 2,4 procent jämfört med 2025.

Kostnadskompensation 2026 (2,3%), 8,3 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2026 ingår en inköpseffektivisering på 1,5 miljoner kronor.

Satsningar 2026 uppgår till 1,8 miljoner kronor:

- Utökning av samverkansmodellen skola, socialtjänst, polis och fritid (SSPF), kopplat till arbetet med *Inga utsatta områden* 0,9 miljoner kronor
- Motverka välfärdsbrottslighet - hantering felaktiga utbetalningar 0,9 miljoner kronor.

Budget 2026

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2025 års budgetram.

Socialnämnden i mnkr	
Budgetram 2025	-361,5
Kostnadskompensation	-8,3
Effektivisering	1,5
Satsningar	-1,8
Budgetram 2026	-370,1

5.4.2 Indikatorer

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	85 %	75 %	SN
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt – förbättrad situation, andel (%)	85 %	75 %	SN
Prognossäkerhet (%)	+/-0,5 %	+/-1 %	Samtliga
Väntetid i antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	10	15	SN

Informationsindikatorer	Ansvarig nämnd
 Antal aktualiseringar barn och unga	SN

Informationsindikatorer	Ansvarig nämnd
 Korttidssjukfrånvaro (1-14 dagar)	KS UN VON SN KFN
 Långtidssjukfrånvaro (15 dagar eller mer)	KS UN VON SN KFN
 Årlig uppföljning av systematisk arbetsmiljö	KS UN VON SN KFN
 Personalomsättning, extern (%)	KS UN VON SN KFN
 HME Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete	KS UN VON SN KFN
 HME Ledarskap	KS UN VON SN KFN
 HME Motivation	KS UN VON SN KFN
 HME Styrning	KS UN VON SN KFN
 Totalt sett, hur upplever du din arbetssituation?	KS UN VON SN KFN

5.5 Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens ansvar

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

5.5.1 Drift och investeringar

Kultur- och fritidsnämnden	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettobudget	-221,1	-236,7	-243,6	-249,7
Investeringslimit	-12,8	-12,0	-12,5	-12,5

Resursfördelning

Kultur- och fritidsnämnden tilldelas 236,7 miljoner kronor för 2026, vilket är en ökning med 15,7 miljoner kronor eller 7,1 procent jämfört med 2025.

Kostnadskompensation 2026 (2,3%), 5,1 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2026 ingår en inköpseffektivisering på 0,9 miljoner kronor.

Satsningar 2026 uppgår till 11,5 miljoner kronor:

- Trygghetsskapande åtgärder (helår) 2,3 miljoner kronor
- Civilt försvar 2,7 miljoner kronor
- Insatser kopplade till *inga utsatta områden* 5,4 miljoner kronor
- Praktiskt omsättande av konstpolicyn 1,1 miljoner kronor.

Kultur- och fritidsnämndens investeringsbudget inkluderar konstprogram enligt ny policy samt iordningsställande av trygghetspunkter.

Budget 2026

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2025 års budgetram.

Kultur- och fritidsnämnden i mnkr	
Budgetram 2025	-221,1
Kostnadskompensation	-5,1
Effektivisering	0,9
Satsningar	-11,5
Budgetram 2026	-236,7

5.5.2 Indikatorer

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Prognossäkerhet (%)	+/-0,5 %	+/-1 %	Samtliga

Informationsindikatorer	Ansvarig nämnd
 Korttidssjukfrånvaro (1-14 dagar)	KS UN VON SN KFN
 Långtidssjukfrånvaro (15 dagar eller mer)	KS UN VON SN KFN

Informationsindikatorer	Ansvarig nämnd
 Årlig uppföljning av systematisk arbetsmiljö	KS UN VON SN KFN
 Personalomsättning, extern (%)	KS UN VON SN KFN
 HME Jag lär mig nytt och utvecklas i mitt dagliga arbete	KS UN VON SN KFN
 HME Ledarskap	KS UN VON SN KFN
 HME Motivation	KS UN VON SN KFN
 HME Styrning	KS UN VON SN KFN
 Totalt sett, hur upplever du din arbetssituation?	KS UN VON SN KFN

5.6 Samhällsbyggnadsnämnden

Nämndens ansvar

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

5.6.1 Drift och investeringar

Samhällsbyggnadsnämnden	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettobudget	-23	-22,3	-22,9	-23,4

Resursfördelning

Samhällsbyggnadsnämnden tilldelas 22,3 miljoner kronor för 2026, vilket är en sänkning med 0,7 miljoner kronor motsvarande 3 procent lägre än 2025.

Engångssatsningar 2025 som upphör. Tilldelade medel för införande av ärendehanteringssystem som genomförts under 2024/2025 upphör från och med 2026, -1,1 miljoner kronor.

Generell kostnadskompensation 2026 (2,3%), 0,5 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2026 ingår en inköps effektivisering på 0,1 miljoner kronor.

Budget 2026

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2025 års budgetram.

Samhällsbyggnadsnämnden i mnkr	
Budgetram 2025	-23,0
Engångssatsning upphör	1,1
Generell kostnadskompensation	-0,5
Effektivisering	0,1
Budgetram 2026	-22,3

5.6.2 Indikatorer

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Genomsnittligt antal inflyttningsklara bostäder de senaste 10 åren	500	400	SHBN
Prognossäkerhet (%)	+/-0,5 %	+/-1 %	Samtliga
Andel bygglovsärenden med en handläggningstid inom 10 veckor, (%)	97 %	90 %	SHBN

5.7 Miljö- och klimatnämnden

Nämndens ansvar

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

Nämnden ansvarar även för att planera och samordna det övergripande arbetet med att minska kommunens miljö- och klimatpåverkan, sammanställa kommunens miljöinformation och planera och samordna kommunens förebyggande och åtgärdande arbete med buller-, energi- och vattenfrågor. Nämnden bevakar och svarar för kommunens interkommunala vattensamverkan.

5.7.1 Drift och investeringar

Miljö- och klimatnämnden	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettobudget	-23,8	-24,6	-25,3	-25,9

Resursfördelning

Miljö- och klimatnämnden tilldelas 24,6 miljoner kronor för 2026, vilket är en ökning med 0,8 miljoner kronor eller 3,2 procent jämfört med 2025.

Generell kostnadskompensation 2026 (2,3%), 0,5 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2026 ingår en inköps effektivisering på 0,1 miljoner kronor.

Satsningar 2026 uppgår till 0,4 miljoner kronor:

Delfinansiering av tjänst för klimatingenjör.

Budget 2026

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2025 års budgetram.

Miljö- och klimatnämnden i mnkr	
Budgetram 2025	-23,8
Generell kostnadskompensation	-0,5
Effektivisering	0,1
Satsningar	-0,4
Budgetram 2026	-24,6

5.7.2 Indikatorer

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Prognossäkerhet (%)	+/-0,5 %	+/-1 %	Samtliga

5.8 Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden

Nämndens ansvar

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

5.8.1 Drift och investeringar

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettobudget	-73,7	-81,4	-82	-84,1
Investeringslimit	-0,7	0	0	0

Resursfördelning

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden tilldelas 81,4 miljoner kronor för 2026, vilket är en ökning med 7,7 miljoner kronor eller 10,4 procent jämfört med 2025.

Kostnadskompensation 2026 (2,3%), 1,7 miljoner kronor.

I ramberäkningen för 2026 ingår en inköpseffektivisering på 0,3 miljoner kronor.

Satsningar 2026 uppgår till 6,3 miljoner kronor:

- Ny ersättningsmodell inom vuxenutbildningen med fler kurser i klassrum 0,6 miljoner kronor
- Recyclingverksamhet (helår) 1 miljon kronor
- Etableringslyftet 3,2 miljoner kronor
- Ökat inflöde till arbetsmarknadsenheten 1,5 miljoner kronor

Budget 2026

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2025 års budgetram.

Kompetens- och arb. markn.nämnden i mnkr	
Budgetram 2025	-73,7
Kostnadskompensation	-1,7
Effektivisering	0,3
Satsningar	-6,3
Budgetram 2026	-81,4

5.8.2 Indikatorer

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Kursdeltagare i komvux på gymnasial nivå som har avslutat med godkända betyg, i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat kurs (%)	84 %	79 %	KAN
Kursdeltagare i komvux på grundläggande nivå som har avslutat med godkända betyg, i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat kurs (%)	84 %	79 %	KAN
Kursdeltagare i sfi som har avslutat med godkända betyg, i huvudmannens skolenheter, andel av de som avslutat kurs (%)	84 %	79 %	KAN
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	58 %	48 %	KAN
Prognossäkerhet (%)	+/-0,5 %	+/-1 %	Samtliga

Informationsindikatorer	Ansvarig nämnd
 Andel förvärvsarbetande 20-65 år, Sollentuna	KAN
 Andel förvärvsarbetande 20-65 år, Bagarby	KAN
 Andel förvärvsarbetande 20-65 år, Edsberg	KAN
 Andel förvärvsarbetande 20-65 år, Rotebro	KAN
 Andel personer med högst förgymnasial utbildning, Sollentuna	KAN
 Andel personer med högst förgymnasial utbildning, Bagarby	KAN
 Andel personer med högst förgymnasial utbildning, Edsberg	KAN
 Andel personer med högst förgymnasial utbildning, Rotebro	KAN
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Sollentuna	UN KAN
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Bagarby	UN KAN
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Edsberg	UN KAN
 Andel unga (16-29 år) som varken arbetar eller studerar, Rotebro	UN KAN
 Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som A. Börjat arbeta, andel (%)	KAN

5.9 Överförmyndarnämnden

Nämndens ansvar

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

5.9.1 Drift och investeringar

Överförmyndarnämnden	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Nettobudget	-7,5	-8,3	-8,5	-8,7

Resursfördelning

Överförmyndarnämnden tilldelas 8,3 miljoner kronor för 2026, vilket är en ökning med 0,8 miljoner kronor eller 10,1 procent jämfört med 2025.

Generell kostnadskompensation 2026 (2,3%), 0,2 miljoner kronor.

Satsningar 2026 uppgår till 0,6 miljoner kronor i en ramförstärkning.

Budget 2026

Nedan anges förändringen av budgetramen jämfört med 2025 års budgetram.

Överförmyndaren Sollentuna i mnkr	
Budgetram 2025	-7,5
Generell kostnadskompensation	-0,2
Effektivisering	0,0
Satsningar	-0,6
Budgetram 2026	-8,3

5.9.2 Indikatorer

Indikatorer	Övre styrgräns	Nedre styrgräns	Ansvarig nämnd
Prognossäkerhet (%)	+/-0,5 %	+/-1 %	Samtliga
Andel granskade årsräkningar den 1/7 av de som är inkomna i tid.	99 %	90 %	ÖFN

6 Kommunkoncernbudget

Budget Kommunkoncernen 2026

Kommunkoncernbudgeten är baserad på kommunens budgetförslag, Sollentuna Stadshus koncernens budgetar samt förslag till budgetar för kommunalförbunden Käppala, Norvatten och Brandkåren Attunda.

2026 års budget har ett resultat som är 44 miljoner kronor högre än 2025 års budget., vilket innebär ett högre resultat med 13 procent. Intäkterna har ökat genom hyresintäkter efter genomförda projekt samt höjning av taxor och avgifter. Budgeterade kostnader ökar mindre än budgeterade intäkter vilket leder till ett högre resultat.

	Budget	Prognos	Budget
Kommunkoncern (mnkr)	2025	2025	2026
Verksamhetens intäkter	2 633	2 750	2 898
Verksamhetens kostnader	-6 714	-6 517	-7 032
Avskrivningar	-493	-526	-583
Verksamhetens nettokostnader	-4 574	-4 294	-4 718
Skatteintäkter	5 082	5 048	5 277
Generella statsbidrag och utjämning	-77	-39	-74
Verksamhetens resultat	431	715	485
Finansiella intäkter	2	63	23
Finansiella kostnader	-95	-106	-125
Resultat efter finansiella poster	339	673	383

Investeringsbudget

Kommunkoncerns investeringar budgeteras till 1 414 miljoner kronor. Stora investeringar i infrastruktur där VA investeringar och gator står för en stor del. I budgeten ingår investeringar i ROT renovering i bostäder samt reinvesteringar i fastigheter.

För att klara 2026 års stora investeringar bedöms koncerns nyupplåning till cirka 600 miljoner kronor.