Verksamhetsberättelse och bokslut Delår 2026 för Kommunstyrelsen

Antagen av xxx
xx månad Delår 2026

Innehållsförteckning

1 Grunduppdrag....5
2 Omvärldsbevakning....6
3 Delårsuppföljning av mål, uppdrag och indikatorer....8
3.1 En sund stadsbyggnad för ett trivsamt, tryggt och grönt Knivsta med välmående näringsliv (KS, SUN, BMN)....8
3.1.1 Uppdrag 1. Den fysiska planeringen och samhällsbyggandet ska utgå från trädgårdsstadens principer med småskaligt byggande och trivsamt gestaltande bostadsområden. Behovet av boende-, pendlar- och nyttoparkeringar ska mötas i nya och befintliga områden. (KS, SUN)....10
3.1.2 Uppdrag 2. Genomför medborgardialog i tidiga skeden av beslutsprocessen, innan beslut fattas, för att säkerställa att invånarnas synpunkter och idéer beaktas (KS, SUN)....11
3.1.3 Uppdrag 3. Fortsätta arbetet med trygghetsvärdarna och utveckla samverkan med uppsökandegruppen. (KS)....12
3.1.4 Uppdrag 4. Tillgängliggör och underhåll viktiga mål- och besökspunkter som badplatser, parker, historiska platser och centrumstråk. (KS, SUN)....12
3.1.5 Uppdrag 5. Förenkla företagens vardag genom att utveckla en effektiv och rättssäker företagsservice med hög kvalitet. (BMN, KS, SUN)....13
3.1.6 Uppdrag 6. Stärk Knivstas krisberedskap. (KS)....13
3.1.7 Uppdrag 7. Främja utbyggnaden av infrastruktur för elladdning och/eller andra hållbara drivmedel. (KS, SUN)....14
3.1.8 Uppdrag 8. Minska ledtiderna i kommunens arbete med detaljplaner och samverka med aktörer för att minska ledtiderna på helhet. (KS, SUN)....14
3.2 En stark samhällsgemenskap och god folkhälsa samt aktivt förebyggande av utanförskap där förenings- och kulturlivet är centralt (KS, SN, UN)....15
3.2.1 Uppdrag 26. Öka tryggheten kring sociala mötesplatser för ungdomar. (KS, SN, UN)....16
3.2.2 Uppdrag 27. Utveckla samverkan kring ökad skolnärvaro som främjar elevernas psykiska välbefinnande.(KS, SN, UN)....17
3.2.3 Uppdrag 28. Stödet till föreningslivet ska vara likvärdigt och bidra till demokratisk utveckling. (KS, SN, UN)....18
3.2.4 Uppdrag 29. Fortsätt att tillgängliggöra idrott och kultur för barn, äldre och funktionshindrade.(KS)....18

3.2.5 Uppdrag 30. Förbättra affärsmässigheten kring kommunala arenor och anläggningar. (KS)....19
3.3 Kommunen ska säkerställa en långsiktig ekonomi i balans (alla nämnder)....19
3.3.1 Uppdrag 31. Frigör tid och/eller resurser för kommunens kärnverksamhet genom att effektivisera administrationen, minska den administrativa bördan, utveckla arbetet med AI och förnyelse. (Alla)....22
3.3.2 Uppdrag 32. Öka värdet per skattekrona för invånarna med fokus på kommunens kärnverksamhet, det vill säga skola, vård och omsorg, exempelvis genom att utveckla datadriven analys och nyttokalkyler samt genom framtagande av en lokalförsörjningsplan. (Alla)....22
3.3.3 Uppdrag 33. Säkra den långsiktiga kompetensförsörjningen inom kommunal sektor genom att vara en attraktiv arbetsgivare. (Alla)....23
4 Ekonomi....25
4.1 Verksamheternas förutsättningar....25
4.2 Delårsbokslut....26
4.3 Prognos helår och avvikelse....28
5 Investeringar....31
5.1 Investeringar....31

1 Grunduppdrag

Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens verksamheter och ekonomi. Styrelsen ansvarar även, i egenskap av ägare, för koncernledningen av de bolag som kommunen helt eller delvis äger. Kommunstyrelsen ska med helhetssyn driva långsiktiga och strategiska framtidsfrågor, med utgångspunkt i gällande lagstiftning och nationella mål.

Kommunstyrelsen är kommunens centrala arbetsgivarorgan och verksamhetsnämnd för fritids- och kultur-, HR-, ekonomi-, kommunikation- och kommunledningskontoret, samt viss del av samhällsbyggnadskontoret. Ansvarsområden omfattar samordning och planering av verksamhetslokaler, styrning och ledning, samt övriga förvaltnings- och verkställighetsuppgifter som inte delegerats till någon annan nämnd.

2 Omvärldsbevakning

Året som gått

Knivsta kommuns ekonomi och planeringsförutsättningar påverkas i hög grad av demografi och befolkningsutveckling. Under de senaste fem åren har befolkningstillväxten varit stadig med ett genomsnitt över två procent per år. Kommunens befolkningsprognos för 2026 är 21 850 invånare och antalet invånare den 31 augusti var cirka 21 840, vilket bekräftar att kommunens befolkningsutveckling kommer att stanna under en procent. I prognosen för kommande år antas kommunen växa med måttliga en procent. Samtidigt förändras befolkningsstrukturen genom att andelen barn och unga minskar och andelen äldre ökar. Utvecklingen har precis börjat och kommer sannolikt att öka framöver. Kommunen behöver därför anpassa verksamhetslokaler efter framtida behov.

Under årets första del har kommunstyrelsens verksamheter bedrivit ett brett utvecklingsarbete med fokus på effektivisering, digitalisering, kompetensförsörjning, service och långsiktig utveckling. Året är samtidigt ett valår, vilket inneburit omställning av resurser, organisation och arbetssätt för att planera och genomföra valet den 13 september. Parallellt har säkerhet och beredskap fått ökad betydelse till följd av ett förändrat omvärldsläge.

Inom ekonomi- och verksamhetsstyrningen har flera digitaliseringsprojekt drivits vidare. Ett nytt ekonomisystem har upphandlats och införandet påbörjas under hösten. Ett nytt verktyg för budgetering, planering och uppföljning införs också, med målet att budget 2027 ska kunna läggas i det nya systemet. Kommunens e-handelssystem går in i slutfasen och nya inköpsprocesser börjar införas.

Kompetensförsörjning är fortsatt en av kommunens största strategiska utmaningar. Kompetensförsörjningsstrategin och handlingsplanen för 2026–2027 har varit vägledande för årets insatser. Ny lagstiftning inom bland annat lönetransparens och registerkontroller har implementerats. Arbetet med effektivisering, automatisering och ledarskap har fortsatt.

Kommunens arbete med verksamhetsutveckling, digitalisering, service och informationshantering har fortsatt. Inom *Ett Knivsta* har nya arbetssätt prövats för att använda resurser och kompetenser mer effektivt. *Ett Knivsta* är en gemensam inriktning för förvaltningens resursanvändning; personal, kompetens, lokal, inköp och administrativt stöd ska planeras utifrån kommunens samlade behov. Exempel på initiativ är lokalförsörjning, en väg in i kommunen, systemförvaltning och fordonshantering. Kommunens AI-plattform har etablerats och arbetet med säker och ansvarsfull AI-användning fortsätter. Service och bemötande har utvecklats med mycket gott resultat; kommunen placerade sig på andra plats i årets servicemätning inom kategorin bemötande.

Kommunikationen har fått en tydligare strategisk roll i kommunens styrning och ledning. Den tidigare Kommunikationsenheten ombildades den 1 maj till ett eget kommunikationskontor, vilket stärker förutsättningarna för en mer sammanhållen kommunikation. Under året har omfattande insatser genomförts, inte minst inför valet den 13 september, med fokus på bland annat förtidsröstning, digitala lösningar, tillgänglighet och samordning. Arbetet med säkerhet, beredskap, välfärdsbrottslighet och otillåten påverkan har också stärkts.

Fritids- och kulturverksamheterna har fortsatt att nå många invånare genom bibliotek, kulturskola, evenemang och ungdomsverksamhet. Samtidigt kvarstår kapacitetsutmaningar, framför allt vad gäller lokaler. Nya krav kopplade till lagstiftningen om offentlig säljverksamhet

har inneburit ett omfattande utredningsarbete.

Inom samhällsbyggnad har exploateringsarbetet fortsatt med flera nya detaljplaner för bostäder och verksamheter, och ökat intresse för verksamhetsmark har lett till flera markförsäljningar. Lokalförsörjningsarbetet har fokuserat på lokalutredningar och en kommunövergripande lokalförsörjningsplan, med ökat fokus på återbruk. Näringslivsarbetet har fortsatt och trots en osäker ekonomisk omvärld finns flera positiva tecken i Knivsta, med nystartade företag och arbetstillfällen.

Arbetet med Fyra spår har fortsatt med fokus på detaljplanering, utvecklingen av centrala Knivsta och Alsike station samt dialog och förhandling med Trafikverket. Arbetet följer i huvudsak budget och tidplan, men påverkas av regionala och nationella processer. Ett eventuellt införande av spärrar för biljettkontroll vid befintlig station i Knivsta är en aktuell fråga som är central att landa i närtid, då det påverkar stationens och stationsmiljöns utformning.

Väsentliga finansiella händelser under perioden är att kommunen vid årsskiftet 2025/2026 fattade beslut om att avsluta och omförhandla ett flertal hyresavtal som är klassade som finansiell leasing, med verkan från den 1 januari 2026. Under första halvåret 2026 har de ekonomiska effekterna utretts och beräknats. Resultateffekten av de avslutade avtalen redovisas i denna delårsrapport och medför en positiv påverkan på resultatet om 18,2 miljoner kronor. Resultateffekten klassas som en jämförelsestörande intäkt, det vill säga en sällan förekommande intäkt som överstiger 10 miljoner kronor.

Under året har Knivsta kommun ingått ett medfinansieringsavtal om bidrag till statlig infrastruktur med Trafikverket. Avtalet avser medfinansiering av gång- och cykelväg vid Björkkällevägen (bro). Knivsta kommun har valt att redovisa bidraget som en kostnad i resultaträkningen vid beslutstillfället. Kostnaden uppgår till 18,6 miljoner kronor och klassas som en jämförelsestörande kostnad.

Sammantaget har året präglats av utveckling och anpassning till förändrade förutsättningar. Kommunstyrelsens verksamheter har tagit viktiga steg mot en mer effektiv, digital, robust och tillgänglig kommunorganisation.

Händelser efter perioden/årsskiftet av väsentlig betydelse

I höst genomförs val till kommunfullmäktige, regionfullmäktige och riksdagen. Därefter följer arbete med att hantera valresultatet och förbereda den politiska organisationen för den nya mandatperioden, bland annat genom introduktion och utbildning samt konstituerande sammanträden och val av styrelse och nämnder.

Under 2027 genomförs en omfattande avtalsrörelse där cirka 500 kollektivavtal inom kommunsektorn omförhandlas. De stora kommunala avtalen löper ut den 31 mars 2027.

Kraven på kommunens säkerhet och beredskap ökar samtidigt som den statliga ersättningsöverenskommelsen för krisberedskap och civilt försvar upphör vid årsskiftet. Eftersom framtida ersättning ännu inte är fastställd kan finansieringen av ESB förändras drastiskt, med betydande konsekvenser för kommunens ekonomiska förutsättningar.

Kommunstyrelsens förvaltning kommer att arbeta mer systematiskt med det långsiktiga perspektivet för att framtidssäkra en god ekonomisk ställning. Det innebär djupare analyser av samhälls- och befolkningsutvecklingen, vilket får stor betydelse för dimensioneringen av den framtida verksamheten.

3 Delårsuppföljning av mål, uppdrag och indikatorer

Nämnden ansvarar för att följa upp mål, uppdrag, åtgärder och indikatorer. Vid delårsbokslutet per augusti görs en verksamhetsuppföljning för perioden januari-augusti och en prognos för måluppfyllnad och resultat vid årets slut.

Färg	Mål	Uppdrag och åtgärd	Indikator
Grön	Målet kommer uppnås vid årets slut	Uppdraget/åtgärden är påbörjat och pågår enligt planering, eller uppdraget/åtgärden är färdigt.	Utfallet bedöms som positivt i förhållande till den önskade riktningen
Gul	Målet kommer delvis att uppnås vid årets slut.	Uppdraget/åtgärden är påbörjat och pågår delvis enligt plan.	Utfallet bedöms som delvis positivt i förhållande till den önskade riktningen. Kan även ange att utfall för perioden saknas.
Röd	Målet kommer ej att uppnås vid årets slut.	Uppdraget/åtgärden är påbörjat men flyter inte på enligt plan. Eller att uppdraget/åtgärden inte är påbörjat trots att det borde vara det.	Utfallet är i en annan riktning än det önskvärda.

3.1 En sund stadsbyggnad för ett trivsamt, tryggt och grönt Knivsta med välmående näringsliv (KS, SUN, BMN)

Inriktningsmål Kommunfullmäktige

Måluppfyllelse



Måluppfyllelsen bedöms som hög och arbetet fortskrider enligt plan. Kommunen utvecklar en trivsam, trygg och grön livsmiljö genom antagande av detaljplaner, tydligare styrning av exploateringsprojekt, riktlinjer för trädgårdsstad samt utveckling av stråk, mål- och besökspunkter. Arbetet med Fyra spår och utvecklingen av stationsområdena bidrar till ökad attraktivitet och tillgänglighet, samtidigt som medborgardialogen utvecklas för att ge invånarna möjlighet till insyn och påverkan.

Tryggheten stärks genom samverkan mellan kommunens verksamheter, trygghetsvärdar, uppsökande verksamhet och polis samt genom utveckling av trygga mötesplatser och ett brett kultur- och fritidsutbud. Näringslivets förutsättningar har stärkts genom utvecklad företagsservice, bland annat genom företagslots och tillståndsguide. Sammantaget bidrar insatserna till ett mer attraktivt och hållbart Knivsta med goda förutsättningar för invånare, näringsliv och besökare, även om utmaningar kvarstår inom företagsklimat och finansiering av vissa utvecklingsinsatser.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Önskad riktning	Prognos
Medborgarundersökningen - Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%) N00667 KF-indikator	96 K: 96 M: 97	98 K: 96 M: 99		Bibehålla	

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Önskad riktning	Prognos
K: kvinnor M: män					
Företagsklimat enligt Öppna Jämförelser (Insikt) NKI KF-indikator	80			Öka	
Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%) KF-indikator K: kvinnor M: män	83 K:79 M: 88	86 K:81 M: 91		Bibehålla	
Medborgarundersökningen - Möjlighet att påverka politiska beslut i kommunen fungerar bra, andel (%) KF-indikator K: kvinnor M: män	44 K:46 M: 43	44 K:48 M: 41		Öka	
Nystartade företag, antal/1000 inv, 16-64 år KF-indikator	13	14		Bibehålla	

Medborgarundersökningen - Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)

Något nytt mätresultat för 2026 finns ännu inte tillgängligt. Den senaste medborgarundersökningen, från hösten 2025, visade att 98 procent av invånarna anser att Knivsta är en bra plats att bo och leva på. Ny mätning genomförs under hösten 2026 och resultatet redovisas i helårsredovisningen.

Kommunens verksamheter arbetar för att bibehålla det goda resultatet genom god service, rättssäkra arbetssätt, attraktiva och trygga miljöer samt ett rikt fritids- och kulturliv. Under första halvåret har bland annat insatser genomförts för att utveckla parker och naturmiljöer, stärka trivseln i centrala Knivsta och förbättra trafiksäkerheten. Sammantaget bedöms förutsättningarna vara goda för att bibehålla det positiva resultatet.

Företagsklimat enligt Öppna Jämförelser (Insikt) NKI

Något officiellt resultat för 2026 finns ännu inte tillgängligt. NKI-resultatet som publicerades våren 2026 avser ärenden från 2025, men antalet svarande i Knivsta var för lågt för att uppfylla de statistiska kvalitetskraven och något officiellt resultat finns därför inte i Kolada.

Inom upphandling visar årets Nöjd Upphandlings Index (NUI) ett resultat på 65, jämfört med 78 föregående år. Trots nedgången har Knivsta fortsatt ett gott resultat och anseende inom upphandling. Kommunen arbetar samtidigt med att öka svarsfrekvensen, tydliggöra kommunikationen och förenkla processerna, bland annat genom företagslots och tillståndsguide. Sammantaget bedöms indikatorn delvis uppnås.

Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%)

Något nytt mätresultat för 2026 finns ännu inte tillgängligt. Ny mätning genomförs under hösten

och resultatet redovisas i helårsredovisningen. Bedömningen för delåret utgår från resultatet för 2025.

Kommunen arbetar för att bibehålla och stärka tryggheten genom trygghetsvandringar, brottsförebyggande arbete samt insatser inom belysning och den offentliga miljön. Tillsyn och tillståndsgivning bidrar, liksom att beakta bland annat tillgänglighet, belysning, siktröjning och placering av gång- och cykelvägar samt allmänna platser. Under första halvåret har två trygghetsvandringar genomförts och arbetet med att utveckla belysningen fortsätter, bland annat vid lekplatser och hundrastgårdar. Sammantaget bedöms förutsättningarna vara goda för att bibehålla resultatet.

Medborgarundersökningen - Möjlighet att påverka politiska beslut i kommunen fungerar bra, andel (%)

Något nytt mätresultat för 2026 finns ännu inte tillgängligt. I medborgarundersökningen 2025 ansåg 44 procent av invånarna att möjligheten att påverka politiska beslut i kommunen fungerar bra. Ny mätning genomförs under hösten och resultatet redovisas i helårsredovisningen.

Kommunen arbetar för att öka invånarnas möjlighet till delaktighet och påverkan genom dialog, insyn och tydlig kommunikation inför beslut. Knivstaförslag ger invånare möjlighet att lämna och stödja förslag, och tidiga dialoger genomförs med invånare och näringsliv i bland annat planerings- och utvecklingsfrågor. Sammantaget bedöms kommunen ha goda förutsättningar att förbättra resultatet.

Nystartade företag, antal/1000 inv, 16-64 år

Statistiken för 2025, som publicerades i juni 2026, visar en positiv utveckling. Antalet nystartade företag per 1 000 invånare i åldern 16–64 år har ökat från 12,7 till 14,0, vilket är klart över rikssnittet på 11,5. Resultatet visar på ett starkt nyföretagande i Knivsta och innebär att indikatorn utvecklas i önskad riktning.

3.1.1 Uppdrag 1. Den fysiska planeringen och samhällsbyggandet ska utgå från trädgårdsstadens principer med småskaligt byggande och trivsamt gestaltande bostadsområden. Behovet av boende-, pendlar- och nyttoparkeringar ska mötas i nya och befintliga områden. (KS, SUN)

Uppdraget fortlöper i huvudsak enligt plan. Exploateringsprocessen har tydliggjorts genom ny processbeskrivning, styrgrupp och tertialrapportering, vilket stärker styrning och uppföljning. Arbetet med att integrera trädgårdsstadens principer i den strategiska planeringen pågår genom utveckling av centrala styrdokument och program. Parallellt pågår revidering av grönstrukturplanen och framtagande av dagvattenstrategi. Vissa delar är beroende av externa beslut och tidsplaner, men sammantaget bedöms uppdraget kunna färdigställas under perioden.

Åtgärd	Analys
Tydlig styrning av samhällsbyggnadsprojekt från idé till genomförande.	Styrningen av exploateringsprocess pågår och uppdateras kontinuerligt. Styrningen har utvecklats och tydliggjorts under år 2026 i och med beslut om ny processbeskrivning av förvaltningens styrgrupp, och fortsatt med kontinuerlig

Åtgärd	Analys
	tertialrapportering av projekt samt löpande utveckling av processen.
Med utgångspunkt från reviderade samhällsbyggnadsprinciper implementera trädgårdsstadens principer i detaljplaner och strategisk planering för att säkerställa en småskalig och trivsam bebyggelse samt sammanhållen utveckling.	 På uppdrag av kommunstyrelsen har förvaltningen tagit fram förslag till riktlinjer för trädgårdsstad i Knivsta, tidigare benämnda samhällsbyggnadsprinciper. Riktlinjerna ska vägleda kommunens fortsatta samhällsbyggnadsutveckling med fokus på småskalighet, variation och trädgårdsstadens principer. De konkretiserar Vision 2040 och ska ge vägledning för kommande strategier, handlingsplaner och projekt. Knivsta har även deltagit som referenskommun i Boverkets arbete med riktlinjer för trädgårdsstaden, och kommunens riktlinjer ligger i linje med dessa. Under våren har kommunfullmäktige fattat flera inriktningsbeslut med trädgårdsstadens principer som en utgångspunkt. Besluten utgör en politiskt beslutad grund inför avtalsförhandlingarna om fyrspårsutbyggnaden och kommunens samrådsyttrande över järnvägsplanen. Parallellt pågår arbete med att revidera grönstrukturplanen och ta fram en dagvattenstrategi.

3.1.2 Uppdrag 2. Genomför medborgardialog i tidiga skeden av beslutsprocessen, innan beslut fattas, för att säkerställa att invånarnas synpunkter och idéer beaktas (KS, SUN).



Arbetet med medborgardialog i tidiga skeden har fortsatt genom utveckling av processen för Knivstaförslag och dialoginsatser i olika projekt och verksamheter. Under perioden har dialog genomförts bland annat inom Fyra spår, där synpunkter har bidragit till inriktningsbeslut om stationerna i Knivsta och Alsike, samt genom riktade dialoger och företagsdialoger. Kommunikationsstöd har också getts vid flera dialogaktiviteter. Processen för Knivstaförslag har setts över och uppdaterats. Arbetet med att utveckla mer formaliserade arbetssätt för medborgardialog i tidiga skeden kvarstår.

Åtgärd	Analys
Fortsätta utveckla och utvärdera formerna för medborgardialog, fysisk så väl som digital, i tidiga skeden.	 Arbetet med att utveckla formerna för medborgardialog har fortsatt under perioden. Processen för Knivstaförslag har setts över och uppdaterats, samtidigt som dialoginsatser genomförts inom bland annat projekt Fyra spår. Resultaten från dialogerna har utgjort underlag för kommunfullmäktiges inriktningsbeslut om utformningen av stationerna i Knivsta och Alsike, och riktade dialoger i Alsike stationsområde planeras. Dialogen med näringslivet har också fortsatt genom möten, företagarfrukostar, temaarenor och nyhetsbrev. Under hösten 2026 lanseras dessutom ett arbete tillsammans med utbildningskontoret för att ge barn och ungdomar möjlighet att påverka pågående planeringsprocesser genom verklighetsbaserat lärande. Inom exploateringsprojekten sker dialog främst i detaljplaneskedet, medan utveckling av strukturerade arbetssätt för dialog i tidigare skeden kvarstår.

3.1.3 Uppdrag 3. Fortsätta arbetet med trygghetsvärdarna och utveckla samverkan med uppsökandegruppen. (KS)

Arbetet med trygghetsvärdarna och uppsökandegruppen har fortsatt och samverkan har stärkts genom förbättrade former för informationsutbyte och samordning. En förstärkt bemanning i uppsökandegruppen och en ny WhatsApp-grupp har bidragit till ökad kontinuitet, snabbare informationsdelning och mer samordnade insatser. Arbetet har stärkt förutsättningarna för relationsskapande och tidiga insatser, samtidigt som fortsatt utveckling av samordningen inför och under arbetspassen identifierats.

Åtgärd	Analys
Fortsätta med formen för trygghetsvärdarna för att skapa bästa möjliga värde för de resurser som kommunen satsar. Detta genom att bland annat skapa förutsättningar för ökad kvalitet i arbetet samt att integrera arbetet i kommunens övriga trygghetsskapande och brottsförebyggande arbete.	 Arbetet med trygghetsvärdar och ungdomsverksamhet har fortsatt under perioden med fokus på samverkan, relationsskapande och förebyggande trygghetsarbete. Samverkan mellan trygghetsvärdar, ungdomsverksamhet och uppsökande verksamhet har stärkts genom gemensamma avstämningar och informationsdelning, bland annat för att identifiera aktuella platser och situationer som kräver uppmärksamhet. Arbetet har bidragit till att uppmärksamma och hantera oro, bland annat genom orosanmälningar, samt till en väl fungerande samverkan med polisen. Ungdomsverksamheten har samtidigt fortsatt att bygga långsiktiga relationer med ungdomar och andra aktörer och deltar i kommunens gemensamma lägesbildsarbete inom det förebyggande brotts- och trygghetsarbetet. En fortsatt utveckling av samordningen mellan berörda trygghetsskapande verksamheter planeras.

3.1.4 Uppdrag 4. Tillgängliggör och underhåll viktiga mål- och besökspunkter som badplatser, parker, historiska platser och centrumstråk. (KS, SUN)

Arbetet fortskrider delvis enligt plan. Samverkan mellan berörda verksamheter samt med näringsliv och civilsamhälle har stärkts, vilket har tydliggjort ansvar och bidragit till utvecklingen av viktiga mål- och besökspunkter. Arbetet omfattar bland annat badplatser, idrotts- och lekplatser samt andra besöksmål.

Inom destinations- och platsutveckling har arbetet fortsatt, bland annat genom att Mora stenar har lyfts i en länskarta. Utvecklingen begränsas dock av personella resurser. Attraktionskraft, platsutveckling och besökspunkter ingår i handlingsplanen för näringslivsstrategin och har behandlats i dialog med näringslivet. Inom Fyra spår utvecklas stationsområdet med fokus på attraktiva stråk och målpunkter. Kommunen arbetar även med att stärka centrum under byggtiden, men finansiering av åtgärder på allmän plats är fortsatt en utmaning.

Åtgärd	Analys
Samverka med berörda aktörer för att främja nyttan med platsen Mora stenar.	 Näringslivsenheten representerar Knivsta kommun i länsövergripande samverkan med fokus på att stärka länet som besöksdestination. Under perioden har bland annat samverkan kring länets besökskarta genomförts, där Mora

Åtgärd	Analys
	stenar finns på framsidan av den nya upplagan. I övrigt har arbetet inte kunnat prioriteras inom befintliga resurser.
Främja stråk, mål-, och besökspunkter i den strategiska planeringen inom samhällsbyggnads-området, och i samverkan med andra aktörer där så är möjligt.	 Attraktionskraft har lyfts som ett viktigt område i genomförandet av kommunens näringslivsstrategi. Under våren har bland annat en översyn av skyltning inletts och behovet av att stärka destinationer och besöksmål uppmärksammats i dialogen med näringslivet. Kommunen samverkar även med länets kommuner och andra aktörer inom besöksnäringen. Näringslivet har löpande informerats om pågående projekt och involverats i utvecklingen av stationsområdet inom Fyra spår. Under byggtiden väntas centrala Knivsta bli mindre tillgängligt, varför kommunen arbetar med åtgärder för att fortsatt aktivera centrum och attrahera besökare. Finansiering av nödvändiga åtgärder som behövs på allmän plats behöver hanteras i kommande budgetprocesser.

3.1.5 Uppdrag 5. Förenkla företagens vardag genom att utveckla en effektiv och rättssäker företagsservice med hög kvalitet. (BMN, KS, SUN)



En uppdaterad handlingsplan för genomförandet av näringslivsstrategin 2026–2027 har tagits fram och beslutats av kommunstyrelsen, samhällsutvecklingsnämnden och bygg- och miljönämnden. Handlingsplanen bygger på inspel från näringslivet och fokuserar bland annat på förbättrad myndighetsservice. Under våren har en tillståndsguide lanserats på knivsta.se och tjänsten Företagslots implementerats. Under hösten planeras ytterligare insatser för att förenkla företagens vardag, bland annat fler e-tjänster och kompetensutveckling inom skriftlig kommunikation.

Åtgärd	Analys
Utifrån beslutade servicelöften och enligt handlingsplan för näringslivsstrategin fortsatt förbättra myndighetsservice, rådgivning och bemötande.	 En uppdaterad handlingsplan för genomförandet av näringslivsstrategin har tagits fram och beslutats av kommunstyrelsen, samhällsutvecklingsnämnden och bygg- och miljönämnden under våren. Arbetet med att genomföra handlingsplanen pågår. Bland annat har en tillståndsguide lanserats på knivsta.se och till hösten planeras en kontorsövergripande kompetensutvecklingsinsats inom skriftlig kommunikation. Företagslotsen lanserades under senhösten 2025 och har under våren implementerats i verksamheten. Näringslivsenheten har även genomfört flera allmänna och riktade mötesplatser samt informationsinsatser under våren.

3.1.6 Uppdrag 6. Stärk Knivstas krisberedskap. (KS)



Arbetet med att stärka Knivstas krisberedskap fortlöper enligt plan. Planer och rutiner för kommunens trygghetspunkter är på plats och förberedelser för reservkraft pågår. Kommunens

krigsorganisation färdigställs under året och övnings- och utbildningsinsatser genomförs enligt plan. Livsmedelsberedskapen har vidareutvecklats i samverkan med lokala och regionala aktörer. Därutöver pågår arbete med nödvatten- och nödavloppsplaner samt kartberedskap, med flera insatser planerade att slutföras under hösten.

Åtgärd	Analys
Samordna arbetet med Program för krisberedskap 2024-2027, antaget av kommunfullmäktige. Fokus under 2026 ligger bland annat på att säkerställa planer och funktionalitet för kommunens trygghetspunkter, vidareutveckla lokalt samarbete för livsmedelsberedskap och stärka samverkan med civilsamhället.	 Arbetet med att samordna och vidareutveckla kommunens krisberedskap fortlöper enligt plan. Planering och rutiner för trygghetspunkterna har kommit långt och förberedelser för reservkraft pågår. Kommunens krigsorganisation färdigställs under året och övnings- och utbildningsinsatser genomförs enligt plan. Arbetet med livsmedelsberedskap har vidareutvecklats i samverkan med lokala aktörer och regionala parter. Därutöver pågår arbete med nödvattenplan, nödavloppsplan samt kartberedskap, med flera insatser planerade att slutföras under hösten.

3.1.7 Uppdrag 7. Främja utbyggnaden av infrastruktur för elladdning och/eller andra hållbara drivmedel. (KS, SUN)



Arbete pågår med att implementera rutiner och arbetssätt för att möjliggöra krav på laddplatser vid markexploateringar. Möjligheten att ställa krav vid privat markägande är dock begränsad, vilket påverkar den fulla måluppfyllelsen. Måluppfyllelsen är även delvis beroende av framtagandet av en parkeringsnorm.

Åtgärd	Analys
Skapa incitament vid företagsetableringar och i samhällsbyggnadsprojekt.	 Det finns möjlighet att ställa krav på laddplatser vid markexploateringar, dock inte vid privat markägande. För att möjliggöra detta har avtalsmallar reviderats med krav på laddplatser. Övergripande styrning kan ske genom en strategisk riktlinje, exempelvis en parkeringsnorm, samtidigt som projektspecifika krav kan regleras genom avtal i enskilda projekt.

3.1.8 Uppdrag 8. Minska ledtiderna i kommunens arbete med detaljplaner och samverka med aktörer för att minska ledtiderna på helhet. (KS, SUN)



Uppdraget har påbörjats och ytterligare aktiviteter planeras under hösten. Inom exploateringsprojekten har styrningen av detaljplanearbetet stärkts genom tydligare målformuleringar i projektdirektiven.

Åtgärd	Analys
Redogör för vad som driver tider i samhällsbyggnadsprocessens olika delar samt varför. Sätt upp mål för vad som är rimlig tidsåtgång för processens mest avgörande delar samt vad som krävs för att nå dem.	 Analys pågår av vad som driver ledtider i detaljplaneprocessen. När analysen är klar kan mål formuleras och aktiviteter tas fram.

3.2 En stark samhällsgemenskap och god folkhälsa samt aktivt förebyggande av utanförskap där förenings- och kulturlivet är centralt (KS, SN, UN)

Inriktningsmål Kommunfullmäktige

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen bedöms som hög. Kommunen arbetar systematiskt med att stärka samhällsgemenskapen, förebygga utanförskap och främja trygghet och folkhälsa genom samverkan, trygghetsinsatser och ett brett kultur- och fritidsutbud. Under året har två trygghetsvandringar genomförts och arbetet med att utveckla formerna för dessa fortsätter.

Förenings-, kultur- och ungdomsverksamheten erbjuder ett stort och varierat utbud av aktiviteter för barn och unga, inklusive lovaktiviteter, uppsökande verksamhet och riktade insatser för prioriterade målgrupper. Verksamheterna visar goda resultat vad gäller deltagande, trygghet och nöjdhet. Sammantaget bidrar insatserna till ökad delaktighet, gemenskap och tillgänglighet samt till att förebygga utanförskap.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Önskad riktning	Prognos
Andel ungdomar som känner sig trygga på stan eller i centrum, Liv och hälsa ung KF-indikator K: kvinnor M: män			92 K:89 M:95	Bibehålla	
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år Kolada U09800 KF-indikator K: kvinnor M: män	27,7 K:22,7 M: 32,4			Öka	
Samlat NKI-värde av Fritids- och kulturkontorets kundundersökning Egen undersökning KF-indikator	88			Bibehålla	
Ungdomar som uppger att de mår bra eller mycket bra, årskurs 7, 9 och årskurs 2 gymnasiet, andel (%), KF-indikator K: kvinnor M: män			79 % K:67 M: 90	Öka	

Andel ungdomar som känner sig trygga på stan eller i centrum,

Resultatet från Liv och hälsa ung 2026 visar att 92 procent av ungdomarna i Knivsta uppger att de alltid eller oftast känner sig trygga på stan eller i centrum. Andelen ligger därmed på ungefär samma nivå som 2023, då motsvarande andel var 93 procent.

Den kontinuerliga lägesbilden visar samtidigt att ungdomar upplever trygghet i samband med verksamheten och på väg till och från verksamheten. Inga rapporterade incidenter under perioden indikerar en motsatt utveckling.

Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år

Antalet deltagartillfällen i idrottsföreningar per invånare 7–20 år bedöms vara stabilt under perioden. Vissa föreningar visar en ökning medan andra har minskat något. Förvaltningens uppdrag är att skapa goda förutsättningar för föreningslivet genom tillgång till ändamålsenliga lokaler och föreningsbidrag.

Föreningslivet påverkas fortfarande av de tappade aktivitetsnivåerna under pandemin, men utvecklingen visar tecken på en vändning. Förvaltningens egen statistik visar en viss ökning av antalet aktiva flickor och pojkar, vilket indikerar att utvecklingen är i linje med målsättningen.

Samlat NKI-värde av Fritids- och kulturkontorets kundundersökning

Det samlade NKI-värdet för Fritids- och kulturkontorets kundundersökning är ännu inte klart. För Hälsohuset visar den genomförda mätningen en fortsatt hög kundnöjdhet, med särskilt goda resultat för bemötande, service och total nöjdhet. Utvecklingsområden som lyfts är bland annat tillgänglighet, kapacitet, bokningssystem och fysisk miljö.

NKI-mätningar för övriga verksamheter genomförs under året. För biblioteket planeras en undersökning vid höstterminens start och ungdomsverksamheten genomför mätningar i maj och oktober.

Ungdomar som uppger att de mår bra eller mycket bra, årskurs 7, 9 och årskurs 2 gymnasiet, andel (%),

Resultatet från Liv och hälsa ung 2026 visar att 79 procent av ungdomarna i Knivsta uppger att de mår bra eller mycket bra. Det är en ökning jämfört med 2023, då motsvarande andel var 68 procent.

Resultatet visar på en positiv utveckling av ungdomars självskattade mående.

3.2.1 Uppdrag 26. Öka tryggheten kring sociala mötesplatser för ungdomar. (KS, SN, UN)

Arbetet med att öka tryggheten kring sociala mötesplatser för ungdomar har fortsatt genom trygghetsvandringar, stärkt brottsförebyggande arbete och nära samverkan med polisen och andra aktörer. Under året har två trygghetsvandringar genomförts och kommunens lägesbild och åtgärdsplan har uppdaterats med fortsatt fokus på trygghetsskapande insatser, inklusive trygga digitala mötesplatser. Ungdomsverksamheten har samtidigt stärkt den fysiska vuxennärvaron genom mobil verksamhet och utvecklat digitala mötesplatser genom streaming och livesändningar.

Samverkan har stärkts genom veckovisa lägesbildsmöten, SSPF och uppsökande verksamhet, vilket skapar bättre förutsättningar för tidiga och samordnade insatser. Under hösten fördjupas arbetet med att systematisera trygghetsvandringar och en ny samverkansöverenskommelse med polisen påbörjas. Sammantaget bedöms arbetet vara proaktivt, samordnat och väl fungerande.

Åtgärd	Analys
Fortsatt arbete i samverkan med berörda aktörer och enligt samverkansöverenskommelse med polisen och åtgärdsplan för brottsförebyggande arbete, båda	Det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet fortsätter i nära samverkan mellan kommunens

Åtgärd	Analys
antagna av kommunstyrelsen.	verksamheter och externa aktörer. Den samlade lägesbilden stärks genom veckovisa avstämningar och strukturerad samverkan mellan berörda verksamheter. Under året har två trygghetsvandringar genomförts och arbetssättet vidareutvecklas under hösten. Kommunens lägesbild och åtgärdsplan för det brottsförebyggande arbetet har reviderats och beslutats, med fokus bland annat på skadegörelse, välfärdsbrott, otillåten påverkan, bedrägerier och trygghet på nätet. Samverkan mellan socialtjänst, skola, polis, och fritid har fortsatt, liksom arbetet mot organiserad brottslighet bland barn och unga. Under hösten påbörjas även arbetet med att följa upp och förnya samverkansöverenskommelsen med polisen.
Säkerställ god fysisk vuxennärvaro på platser efter behov. Viktigt att Ungdomsverksamheten också finns i digitala kanaler där ungdomar befinner sig.	 Under delåret 2026 har ungdomsverksamheten bedrivits både mobilt och digitalt för att öka tillgängligheten och skapa trygga mötesplatser. Den mobila verksamheten har möjliggjort närvaro där ungdomar vistas, medan den digitala verksamheten genom streaming och livesändningar har ökat räckvidden och stärkt kopplingen mellan digital och fysisk verksamhet.

3.2.2 Uppdrag 27. Utveckla samverkan kring ökad skolnärvaro som främjar elevernas psykiska välbefinnande.(KS, SN, UN)



Arbetet med att utveckla samverkan kring ökad skolnärvaro och elevernas psykiska välbefinnande har fortsatt genom förebyggande och tidiga insatser. Samverkan sker inom SSPF samt med externa aktörer, bland annat ungdomsjour, näringsliv och föreningsliv, vilket stärker lägesbilden och förutsättningarna för samordnade insatser för ungdomar i riskzon. Arbetet med psykisk hälsa och suicidprevention har fortsatt med fokus på tidig upptäckt, stöd och samordnade åtgärder. Informations- och kunskapshöjande insatser har även genomförts inom området.

Åtgärd	Analys
Fortsätta samverkansarbetet kring uppsökandegruppen. Viktiga samverkanspartners är andra i länet, civilsamhället och näringslivet.	 Arbetet med uppsökande verksamhet och samverkansstrukturer har fortsatt med fokus på att stärka det förebyggande arbetet kring ungdomar. Samverkan sker inom SSPF samt med externa aktörer, vilket bidrar till en stärkt lägesbild och bättre förutsättningar för tidiga och samordnade insatser.
Fortsätta arbetet runt psykisk hälsa och suicidprevention för ungdomar som är i riskzonen för kriminellt beteende.	 Ansvar och samordnande funktion för arbetet med psykisk hälsa och suicidprevention har flyttats från kommunledningskontoret till vård- och omsorgskontoret. Inom kommunstyrelsens verksamheter uppmärksammas suicidpreventiva veckan på biblioteket. Frågan berörs även indirekt genom det relationsskapande arbetet med ungdomar och inom det brottsförebyggande arbetet, men psykisk hälsa och suicidprevention är inte det primära syftet med dessa insatser.

3.2.3 Uppdrag 28. Stödet till föreningslivet ska vara likvärdigt och bidra till demokratisk utveckling. (KS, SN, UN)

Uppföljningen av föreningsbidrag och nyttjande av lokaler har utvecklats med fokus på att säkerställa rätt stöd och motverka välfärdsbrott. Fysiska besök hos föreningar har genomförts, och en plan tas fram för att nå samtliga föreningar. Styrdokumentet för bokningsbara anläggningar har uppdaterats och godkänts. En ny samordnare för föreningslivet stärker även arbetet med relationsbyggande, strategisk utveckling och uppföljning.

Åtgärd	Analys
Stärka uppföljningen av stödet till föreningslivet och civilsamhället både gällande föreningsbidrag och nyttjande av lokaler.	Uppföljningen av föreningslivets nyttjande av träningstider har stärkts genom besök vid cirka 40 träningstillfällen. Syftet har varit att säkerställa en rättvis och transparent närvarorapportering, som ligger till grund för fördelning av träningstider och kommunalt stöd. Uppföljningen visar behov av fortsatta informations- och utbildningsinsatser till föreningsledare för att minska felaktig rapportering.

3.2.4 Uppdrag 29. Fortsätt att tillgängliggöra idrott och kultur för barn, äldre och funktionshindrade.(KS)

Riktade insatser för barn, unga, personer med NPF och äldre har genomförts genom bland annat lovaktiviteter, simskola, seniorträning och kultur- och ungdomsverksamhet. Uppsökande insatser och utvecklade styrdokument och prislistor har bidragit till ökad delaktighet och tillgänglighet för prioriterade målgrupper. Under hösten ses även möjligheten till en särskild bidragsform för personer med funktionsnedsättning över, som i dag inte omfattas av befintliga stödformer.

Åtgärd	Analys
Gynna dessa målgrupper genom särskilda bidrag.	Omfattningen av bidraget till målgruppen är liten och sökande föreningar är få. Målgruppen är prioriterad i kommunens styrdokument för bokningar och föreningsbidrag. Därutöver erbjuds riktade aktiviteter, bland annat simskola för barn med NPF-diagnos, och ungdomsverksamheten har sökt bidrag för lovaktiviteter riktade till ungdomar med funktionsnedsättning.
Genomföra aktiviteter i ordinarie verksamhet som riktas till målgruppen.	Arbetet har fokuserat på riktade insatser för olika målgrupper samt utvecklad samverkan för ökad tillgänglighet. För barn och unga erbjuds aktiviteter utifrån deras önskemål och behov, bland annat genom bibliotekets och ungdomsverksamhetens utbud. Kulturskolan utvecklar samverkan inom Ett Knivsta för att stärka tillgången till fritids- och kulturverksamhet. För äldre erbjuds bland annat biblioteksverksamhet på boenden och konserter genom Kulturskolan. För personer med funktionsnedsättning erbjuds anpassade aktiviteter och uppsökande verksamhet. Idrotts- och fritidsanläggningar möjliggör dessutom ett brett utbud av aktiviteter i samverkan med föreningslivet.

3.2.5 Uppdrag 30. Förbättra affärsmässigheten kring kommunala arenor och anläggningar. (KS)



Ett attraktivt scenkonstprogram och effektivare boknings- och uthyrningsprocesser har bidragit till ökad publik, högre bokningsfrekvens och förbättrad lönsamhet. Rutiner och styrdokument har setts över och automatiseringen har ökat. Under hösten pågår även arbete med att anpassa verksamheten till den nya lagen om offentlig säljverksamhet, vilket kan påverka möjligheterna att öka intäkterna genom bland annat konferensverksamhet.

Åtgärd	Analys
Öka vinsten genom ett tilltalande scenkonstprogram samt utveckla nyttjandet av uthyrningsbara lokaler.	 Scenkonstprogrammet utvecklas med en bred inriktning för att tilltala olika målgrupper. Programmet genomförs även i samverkan med andra aktörer, vilket bidrar till ett varierat utbud. Bokningsprocessen har förenklats och förtydligats, samtidigt som regler och rutiner för kommunens bokningsbara anläggningar har setts över. Statistik tas fram för att identifiera möjligheter att öka uthyrningen av anläggningarna.
Optimera uthyrningsprocessen.	 Kommunen har idag ett fungerande system för uthyrning av idrotts- och fritidsanläggningar. Det finns samtidigt utvecklingsmöjligheter att ytterligare effektivisera processen genom ökad digitalisering och tydligare rutiner, exempelvis genom realtidsbokning, betalning, automatiserade bekräftelser och påminnelser samt koppling mellan bokning och tillträde. Ett fortsatt utvecklingsarbete inom dessa områden kan skapa en enklare och mer effektiv process för både användare och personal.

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

Inriktningsmål Kommunfullmäktige

Måluppfyllelse



Måluppfyllelsen bedöms som överlag god. Kommunen arbetar med att stärka den långsiktiga ekonomin genom effektivare resursanvändning, digitalisering, datadriven analys, nyttokalkyler och utvecklade beslutsunderlag. Inom mark och exploatering pågår även arbete för ökad affärsmässighet och självfinansiering. Vidare fortskrider arbetet med att ta fram en process en sammanhållen lokalförsörjningsplan för Knivsta kommun samt utveckling av tillhörande servicetjänster (facility managment) som tillsammans bedöms bidrar till bättre långsiktig ekonomisk styrning.

Indikatorerna för att mäta måluppfyllelsen är årets resultat kommun, självfinansieringsgrad av investeringar i kommunen och kommunens nettokostnadsavvikelse. Utvecklingen bedöms vid årets slut vara i linje med önskad riktning eller bättre. Kommunstyrelsens årsprognos är dock negativ med 1,4 miljoner kronor och kommunens årsprognos visar ett positivt resultat med 47 miljoner kronor.

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Önskad riktning	Prognos
Resultat före extraord. poster (kommunen), andel (%) av skatt & generella statsbidrag Kolada N03001 KF-indikator Femårssnitt:	-1,3	4,4 3,7	3	Över tid uppnå 2% överskott	
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%) N00097 KF-indikator	1,8	1,8		Bibehålla	
Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%) N03103 KF-indikator	554,9	116		Bibehålla	
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex KF-indikator K: kvinnor M: män	79	82		Bibehålla	
Medborgarundersökningen - Kommunen sköter sina olika verksamheter bra, andel (%) KF-indikator K: kvinnor M: män	86 K:90 M: 82	90 K:91 M: 89		Bibehålla	

Resultat före extraord. poster (kommunen), andel (%) av skatt & generella statsbidrag

Årets resultat prognosticeras till 47 miljoner kronor. Prognosen innebär att årets finansiella resultatmål uppnås med med stor marginal. Budgeterat var 16,8 miljoner kronor eller 1,1 procent av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning. Prognosen motsvarar 3 procent av skatter, bidrag och kommunalekonomisk utjämning.

I årets resultatprognos ingår jämförelsestörande intäkter och kostnader. En jämförelsestörande intäkt genom förändringar i hyresavtal påverkar beräkning av finansiell leasing som innebär en engångsintäkt med 18,2 miljoner kronor. Jämförelsestörande kostnader är medfinansiering av statlig infrastruktur om totalt 18,6 miljoner kronor. Nettoeffekten av de jämförelsestörande posterna är minus 328 tusen kronor. Bedömning är att indikatorns målsättning uppnås vid årets slut.

Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)

Nettokostnadsavvikelsen består av två delar, en teoretisk kostnadsnivå baserad på statistik, demografi och kommunernas genomsnittliga kostnadsnivå. Den andra delen avser Knivsta kommun faktiska kostnadsnivå under år föregående år. Skillnaden mellan dessa två delar uttrycks i nettokostnadsavvikelse.

Nettokostnadsavvikelsen har de senaste åren stabiliserats mellan 1-4 procent. Det betyder att kommunen har en kostnadsnivå som är något högre än vad utjämningssystemets modellberäknade värde. Den vanliga förklaringen till skillnaden är ambitionsnivå och

effektivitet, Knivsta kommuns avvikelse bedöms vara inom felmarginalen då en teoretisk modellberäkning inte är en exakt vetenskap. Det betyder att Knivsta kommun har en verksamhet som i stort bedrivs med en genomsnittlig ambitionsnivå och effektivitet.

Under 2025 är det några förändringar som är av intresse att följa, individ och familjeomsorgen fortsätter sin resa med sjunkande nettokostnadsavvikelse (från 23,8 till 13,8 procent). Kommunens största verksamheter grundskola och äldreomsorg har en något förhöjd avvikelse jämfört med föregående år. Vad som exakt påverkar utfallet är svårt att härleda, dels handlar det om de demografiska förändringar som sker i kommunen men även vad som händer med riksgenomsnittet, det andra är kostnaderna i Knivsta kommun i förhållande till riksgenomsnittet. Noterbart är också att delmodellen förskola har en negativ utveckling av avvikelsen från -4,4 procent till -7,3 procent, i en tid då kommunen har fler lediga platser och behöver jobba med att anpassa verksamheten efter kommuninvånarnas behov.

Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%)

Kommunens anläggningsinvesteringar uppgick till 35 miljoner kronor första 8 månaderna och de finansiella investeringarna var 0 kronor. Årets prognos för investeringarsutgifterna prognosticeras till 101 miljoner kronor. Det innebär en avvikelse mot investeringsplanen med 25 miljoner kronor.

Kommunens kassaflöde uppgick till 124 miljoner exklusive investeringsverksamheten första 8 månaderna, det innebär att investeringarna är självfinansierade till mer än 100 procent första 8 månaderna och bedömningen är att indikatorns målsättning uppnås vid årets slut.

Kommunstyrelsen som verksamhetsnämnd har en utgift första 8 månaderna med 15,4 miljoner kronor som främst avser investeringar i fotbollsplaner (15 miljoner kronor). Prognosen är 26,8 miljoner kronor, varav fotbollsplanen utgör 18,5 miljoner kronor. Övriga investeringar är scenutrustning, konferensutrustning i kommunhuset, samt mindre markförvärv (reglering av mark för allmän platsmark).

Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex

Ett nytt system och upplägg för medarbetarundersökningen har upphandlats. I samband med den årliga mätningen under senhösten kommer verksamheterna därför inte längre att följa HME, utan istället mätetal kopplade till friskfaktorer. Detta innebär att något nytt HME-resultat inte kommer att redovisas enligt tidigare mätmodell.

Medborgarundersökningen - Kommunen sköter sina olika verksamheter bra, andel (%)

Det finns ännu inget resultat från 2026 års medborgarundersökning. Bedömningen för delårsperioden utgår därför från 2025 års resultat, då 90 procent av invånarna ansåg att kommunen sköter sina olika verksamheter bra, en ökning med fyra procentenheter jämfört med 2024.

Kommunen arbetar kontinuerligt med att utveckla och effektivisera verksamheten för att säkerställa god service till invånarna. Arbetet omfattar bland annat planering och uppföljning, tydliga beslutsunderlag, tillgänglig service, kompetensförsörjning samt förbättrad kommunikation och dialog med invånarna. Inom samhällsbyggnadsområdet pågår även utveckling av lokalförsörjning och tillhörande servicetjänster för att skapa smartare och effektivare arbetssätt. Egna mätningar inom fritids- och kulturområdet visar en positiv

utveckling.

Sammantaget bedöms utvecklingen som positiv. Resultatet från den nya medborgarundersökningen, som genomförs under hösten 2026, redovisas i helårsredovisningen.

3.3.1 Uppdrag 31. Frigör tid och/eller resurser för kommunens kärnverksamhet genom att effektivisera administrationen, minska den administrativa bördan, utveckla arbetet med AI och förnyelse. (Alla)



Arbetet med att frigöra tid och resurser för kommunens kärnverksamhet pågår enligt plan genom digitalisering, automatisering, AI och utvecklade arbetssätt. Insatserna omfattar bland annat digital posthantering, e-tjänster, automatiserad arvodeshantering och AI-stöd för avtalsgranskning. Även processer för rekrytering, introduktion, bokning och verksamhetsplanering utvecklas för att minska administration och manuellt arbete.

Parallellt stärks erfarenhetsåterföring, resursplanering och samnyttjande av lokaler, samtidigt som arbete pågår med att effektivisera lokalförsörjning och administrativa stödtjänster. Användningen av digitala lösningar utvecklas utifrån verksamheternas och invånarnas behov, och medarbetares idéer och synpunkter tas tillvara i det kontinuerliga förbättringsarbetet. Sammantaget bidrar insatserna till effektivare processer, minskad administrativ belastning och bättre resursutnyttjande.

Åtgärd	Analys
Löpande ompröva förvaltningens processer för att säkerställa effektivt resursutnyttjande och användandet av digitala och nya lösningar där det är ett stöd.	 Arbetet med att effektivisera och utveckla kommunens processer har fortsatt under delåret, med fokus på digitalisering, automatisering och bättre resursutnyttjande. Nya och utvecklade systemstöd inom bland annat e-handel, ekonomisk uppföljning och personaluppföljning bidrar till effektivare processer, ökad kvalitet och bättre överblick. Digitala tjänster, e-tjänster och AI-stöd har fortsatt att utvecklas, samtidigt som arbetet med systemförvaltning och datadrivna arbetssätt stärks. Även processkartläggning, resursplanering, erfarenhetsåterföring och omvärldsbevakning har utvecklats för att förbättra arbetssätten och användningen av kommunens resurser. Samordning och delning av lokaler och utrustning bidrar till effektivare nyttjande, samtidigt som arbetet med lokalförsörjning och stödet till verksamheter och chefer fortsätter att utvecklas. Sammantaget bidrar insatserna till minskat manuellt arbete, ökad transparens och ett mer effektivt resursutnyttjande.

3.3.2 Uppdrag 32. Öka värdet per skattekrona för invånarna med fokus på kommunens kärnverksamhet, det vill säga skola, vård och omsorg, exempelvis genom att utveckla datadriven analys och nyttokalkyler samt genom framtagande av en lokalförsörjningsplan. (Alla)



Arbetet med att öka värdet per skattekrona pågår enligt plan, med fokus på digitalisering, automatisering, AI och utvecklade arbetssätt där det gör nytta. Ett systematiskt arbete med

förnyelse bedrivs för att kontinuerligt utveckla och effektivisera kommunens verksamheter. Rapporter för uppföljning och analys inom skola samt vård och omsorg har färdigställts, samtidigt som ekonomi- och HR-data integreras för att stärka analys och uppföljning. Nyttokalkyler, effektmål och analyser används för att stärka kvaliteten i beslutsunderlagen.

Arbetet med en nämndöverskridande lokalförsörjningsplan pågår och planeras för politiskt beslut senast i början av 2027. Även beredningsprocessen och beslutsunderlag har utvecklats genom tydligare arbetssätt och utbildningsinsatser. Sammantaget stärks förutsättningarna för att använda kommunens resurser mer effektivt och skapa ökat värde för invånarna.

Åtgärd	Analys
Stärka beslutsunderlagen genom exempelvis nyttokalkyler och datadriven analys som förtydligar värde och nytta.	 Arbetet med att stärka beslutsunderlagen och den datadrivna uppföljningen har fortsatt under delåret. Beredningsprocessen har utvecklats och förankrats, samtidigt som tillgången till statistik och data har förbättrats genom nya och integrerade systemstöd. Inköps-, ekonomi- och HR-data används i ökad utsträckning för analys och uppföljning, bland annat genom rapporter och personalnyckeltal i Power BI. Även nyttokalkyler, effektmål och analyser används löpande för att stärka kvaliteten i beslutsunderlagen. Verksamheterna genomför kontinuerligt mätningar och inhämtar synpunkter från användare och besökare för att utveckla verksamheter och tjänster. Statistik över bland annat beläggning, bokningsprocesser och verksamhetens användning finns tillgänglig och används i uppföljningen. Arbetet med att utveckla den datadrivna analysen och använda befintligt underlag mer systematiskt fortsätter.
Upprätta en nämndöverskridande lokalförsörjningsplan	 Arbetet med den nämndöverskridande lokalförsörjningsplanen har påbörjats och åtgärden bedöms kunna uppnås under perioden.
Systematisera arbetet och arbeta förebyggande mot välfärdsbrottslighet.	 Arbetet med att förebygga välfärdsbrottslighet har fortsatt genom kunskapshöjande insatser, obligatoriska utbildningar och utveckling av kommunens arbetssätt. Brottsförebyggande perspektiv har integrerats i kommunens åtgärdsplan och en brottsförebyggande exploateringsprocess med motpartskontroll har införts och implementeras. Även leverantörskontrollen och den interna kontrollmiljön har stärkts genom utvecklade arbetssätt och uppföljningar.

3.3.3 Uppdrag 33. Säkra den långsiktiga kompetensförsörjningen inom kommunal sektor genom att vara en attraktiv arbetsgivare. (Alla)



Arbetet med att säkra den långsiktiga kompetensförsörjningen pågår enligt plan, med fokus på att stärka kommunen som attraktiv arbetsgivare. HR-arbetet omfattar bland annat utvecklat ledarskap, systematiskt arbetsmiljöarbete, kompetensutveckling, introduktion och förbättrade förutsättningar för medarbetarengagemang. Insatser som Ledararenan, digital introduktion, mentorskap och kollegialt lärande bidrar till att utveckla och behålla kompetens. Rekryteringsprocesser och medarbetarundersökningar utvecklas också för att stärka kommunens

förmåga att attrahera och behålla medarbetare.

Även verksamheterna arbetar med kompetensutveckling, kunskapsöverföring, hållbar arbetsbelastning och en god organisatorisk arbetsmiljö. Sammantaget stärks förutsättningarna för en långsiktigt hållbar kompetensförsörjning, även om vissa kompetensutmaningar kvarstår inom specifika roller.

Åtgärd	Analys
Skapa förutsättningar för våra ledare att leda sina verksamheter i en föränderlig värld.	 Arbetet med att stärka ledarskapet och skapa goda förutsättningar för chefer och ledare har fortsatt under delåret. Insatserna omfattar kompetensutveckling, förnyelseutbildning, ledarprogram, mentorskap, chefsträffar samt stöd vid förändringar och ny lagstiftning. Nya chefer får introduktion och stöd, och digitala verktyg och strukturerat stödmaterial har utvecklats för att underlätta ledarskapet. Även omvärldsanalys och erfarenhetsutbyte genom nätverk har fortsatt för att stärka kommunens förmåga att möta en föränderlig och komplex omvärld.
Strategiskt och strukturerat förbättra den organisatoriska arbetsmiljön och arbeta mer förebyggande och främjande för att stödja medarbetarnas välbefinnande.	 Arbetet med att stärka den förebyggande och systematiska arbetsmiljön har fortsatt under delåret. Insatserna omfattar löpande riskbedömningar, dialog och uppföljning samt arbete med organisatorisk och social arbetsmiljö. Fokus ligger bland annat på delaktighet, tydliga uppdrag och prioriteringar, gott kommunikationsklimat samt att tidigt fånga upp arbetsmiljörisker. Kompetensutveckling och riktade insatser inom bland annat hot och våld, rehabilitering och krishantering bidrar till att stärka arbetsmiljöarbetet. Arbetet fortsätter och följs upp under hösten.
Arbeta utifrån kompetensförsörjningsstrategin för att skapa förutsättningar att behålla och attrahera medarbetare.	 Arbetet med kompetensförsörjning har fortsatt under delåret genom kompetensutveckling, kunskapsdelning och utvecklande arbetsuppgifter. Insatserna omfattar utbildningar, nätverkande, individuella kompetensutvecklingsplaner och erfarenhetsutbyte, samt mottagande av LIA-praktikanter. Även tvärfunktionellt arbete och utvecklingsprojekt bidrar till lärande och utveckling. Parallellt pågår strategiskt arbete med att utveckla processer och arbetssätt för att stärka kommunens förmåga att behålla och attrahera medarbetare.

4 Ekonomi

4.1 Verksamheternas förutsättningar

Kommunstyrelsen har tilldelats medel för verksamhetsåret 2026 enligt den av kommunfullmäktige antagna Mål och budget 2026 (MoB). Kommunstyrelsens budgetram uppgår till 248,1 miljoner kronor, vilket är en ökning med 7,9 miljoner kronor jämfört med 2025 års ändringsbudget.

Budgetramen för den politiska verksamheten har inför verksamhetsåret ökat med 0,2 miljoner kronor. Budgetposterna nämnd- och styrelseverksamhet samt övrig politisk verksamhet har räknats upp med 2,1 procent. Budgetposten partistöd är oförändrad jämfört med föregående år.

Inom infrastruktur och skydd uppgår det sammanvägda kommunbidraget till 20,7 miljoner kronor. Uppdraget för folkhälsa har flyttats till socialnämnden.

Samhällsbyggnadskontorets verksamheter har ett budgetanslag på 46,5 miljoner kronor, vilket är en ökning med 1,4 miljoner kronor. Samtliga verksamheter har generellt erhållit en indexuppräkning med 2,1 procent. Utöver indexuppräkningen har budgetramen för verksamheten näringsliv och marknadsföring minskats med 0,6 miljoner kronor. Minskningen är en följd av att tidigare hyreskostnad för en del av Knivsta Centrum för idrott och kultur har flyttats från verksamheten. Budgetposten Servicegaranti Näringslivet har minskats med 0,25 miljoner kronor. Strategisk lokalförsörjning – skolfastigheter har erhållit ett ökat anslag med 1,3 miljoner kronor för att täcka ökade hyreskostnader.

Verksamheterna inom fritid och kultur har ett budgetanslag på 95,5 miljoner kronor, vilket är en ökning med 8,4 miljoner kronor jämfört med 2025. Idrotts- och fritidsanläggningar och biblioteket har erhållit 6,7 miljoner kronor respektive 0,3 miljoner kronor för att täcka ökade hyreskostnader. Detta är en följd av att en översyn av hyressättningsprinciperna får effekt från och med 2026. Kulturskolan förväntas få lägre hyreskostnader från 2026, vilket medför att anslaget har minskats med 0,4 miljoner kronor. Även detta är en följd av de förändrade hyressättningsprinciperna. Fritids- och kulturverksamheterna har erhållit en indexuppräkning med 2,1 procent.

Kommunstyrelsens centrala funktioner har ett gemensamt anslag på 75,1 miljoner kronor, vilket är 1,9 miljoner kronor lägre än budgetramen för 2025. Kommunledningskontoret har erhållit 0,5 miljoner kronor för datadrivet arbetssätt. Ekonomikontoret och HR-kontoret har fått krav på anpassning av kostnader, vilket har medfört att budgetramen har minskats med 0,4 miljoner kronor respektive 0,3 miljoner kronor. Budgetposten lönecentrum har minskats med 0,3 miljoner kronor.

Budgetposten IT erhöll 2025 ett ökat anslag för samsourcingprojektet med den gemensamma IT-nämnden. Anslaget har tagits tillbaka 2026, vilket innebär att budgetramen har minskats med 1,9 miljoner kronor. Därutöver finns ett generellt avdrag på en miljon kronor i budgetposten AI-anpassning, vilket avser samtliga kommunala verksamheter.

Majoriteten av kommunstyrelsens verksamheter har erhållit en indexuppräkning med 2,1 procent.

4.2 Delårsbokslut

Delårsbokslutet

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar vid delårsbokslutet 2026 en total nettokostnad på 142,8 miljoner kronor. Det är en minskning med 4,5 miljoner kronor jämfört med motsvarande period 2025, då nettokostnaden uppgick till 147,4 miljoner kronor. Årets nettokostnad ligger även under budgeten för 2026, som uppgår till 147,4 miljoner kronor för perioden. Det innebär ett överskott mot budget på 6,6 miljoner kronor. Sammantaget har kommunstyrelsen därmed ett förbättrat ekonomiskt resultat jämfört med både motsvarande period föregående år och aktuell budget.

Utvecklingen skiljer sig mellan de olika verksamhetsområdena. Inom den politiska verksamheten har nettokostnaden ökat något jämfört med 2025, från 6,9 till 7,5 miljoner kronor. Det innebär ett underskott mot budget på cirka 0,6 miljoner kronor. Underskottet beror huvudsakligen på ökade kostnader för partistöd och övrig politisk verksamhet.

Inom området infrastruktur och skydd är utvecklingen stabil. Nettokostnaden har minskat något jämfört med föregående år, från 13,5 till 13,4 miljoner kronor. Området redovisar därmed ett mindre överskott på 0,3 miljoner kronor mot budget. Inom räddningstjänsten finns ett underskott som beror på införandet av en ny resursfördelningsmodell mellan Attundas medlemskommuner.

Den största förändringen återfinns inom samhällsbyggnadskontoret. Nettokostnaden har minskat från 28,1 miljoner kronor 2025 till 13,6 miljoner kronor för delår 2026. Minskningen på drygt 14 miljoner kronor är framför allt hänförlig till lokalförsörjning, där nettokostnaden har minskat från 18,2 miljoner kronor föregående år till knappt 2,7 miljoner kronor. Detta beror på att kostnader för skolfastigheter motsvarande 16,7 miljoner kronor för perioden har flyttats tillbaka till utbildningsnämnden. Exklusive denna effekt har kostnaderna inom samhällsbyggnadskontorets verksamhet ökat med drygt 9,3 procent.

Samhällsbyggnadskontoret redovisar ett överskott mot periodens budget på 1,4 miljoner kronor. Överskottet förklaras främst av ett överskott inom mark- och exploateringsverksamheten. Verksamheten har dessutom fått ett tillskott på 1,2 miljoner kronor för att genomföra detaljplaner på kommunal mark.

Fritids- och kultursektorn uppvisar en kostnadsökning mellan 2025 och 2026. Nettokostnaden har ökat från 55,1 till 61,1 miljoner kronor. Den främsta orsaken är ökade hyreskostnader för fritidsanläggningar, som verksamheten har kompenserats för. Trots kostnadsökningen ligger utfallet under den avsatta budgeten på 63,6 miljoner kronor för perioden, vilket innebär ett överskott på 2,6 miljoner kronor. Periodens resultat visar att sektorns nettokostnader ligger under budget trots ökade hyreskostnader.

Inom de centrala funktionerna har nettokostnaden ökat från 43,8 till 47,2 miljoner kronor mellan delårsperioderna. Resultatet för årets period är 3,0 miljoner kronor. Överskottet är relaterat till IT och kommunledningskontoret, där kostnader för inköp av datorer och investeringar har fördröjts. Även vakanser, delvis till följd av valet, har påverkat kostnaderna positivt. Kommunledningskontoret har dessutom en försenad upphandling av e-arkiv, vilket påverkar årets ekonomi positivt.

Ekonomikontoret redovisar ett underskott. Detta förklaras främst av kostnader för införandet av ett FP&A-system, vilka inte är finansierade inom budgetramen.

Nämndens verksamheter	Nettokostnad delår 2025	KF Budget delår 2026	Tillägg och avdrag, delår 2026	Nettokostnad delår 2026	Budgetavvikelse delår 2026
Politisk verksamhet	6 893	6 861	0	7 498	-638
KF, Nämnd- och styrelseverksamhet	4 156	4 494	0	4 573	-79
Partistöd	475	269	0	545	-276
Övrig politisk verksamhet	2 262	2 098	0	2 381	-283
Infrastruktur och skydd mm	13 481	13 771	0	13 430	341
Räddningstjänst	11 709	11 741	0	12 042	-301
Totalförsvar och samhällsskydd	901	1 464	0	938	526
Trygghetsfrämjande verksamhet	871	567	0	451	116
Samhällsbyggnadskontoret	28 079	13 012	1 950	13 600	1 362
Näringsliv och marknadsföring	2 588	2 547	0	2 368	180
Servicegaranti Näringslivet	0	174	0	101	73
Mark och exploatering	3 389	4 063	1 200	4 181	1 082
Tillfällig förstärkning förhandling fyra spår	1 676	2 832	0	2 628	204
Lokalförsörjning	18 200	2 528	0	2 656	-128
Strategisk planering	359	537	0	58	479
Stadsbyggnad (detaljplaner)	1 867	330	750	1 607	-527
Fritid och kultur	55 128	63 644	0	61 080	2 564
Allmän fritid & kultur	1 976	3 091	0	2 059	1 032
Idrotts- & fritidsanläggningar	40 608	47 399	0	46 168	1 230
Bibliotek	6 268	6 847	0	6 755	92
Ungdomsverksamhet	2 631	2 883	0	2 692	190
Kulturskola	3 645	3 425	0	3 406	20
Centrala funktioner	43 783	50 084	123	47 210	2 997
Kommunledningskontor	14 533	19 293	106	17 596	1 803
Ekonomikontor	8 035	7 837	17	9 102	-1 248
HR-kontor	4 536	4 824	0	4 549	275
Friskvårdsbidrag	805	1 162	0	826	336
Lönecentrum (Knivsta, Tierp och Älvkarleby)	2 544	2 423	0	2 569	-146
Fackliga kostnader	1 167	1 254	0	1 158	96
IT-nämnd (Knivsta, Östhammar, Älvkarleby, Tierp &	12 163	13 323	0	11 411	1 912

Heby)					
Stärkt stöd till kärnverksamhet	0	635	0	0	635
AI Anpassning alla kommunala verksamheter	0	-667	0	0	-667
Summerat	**147 363**	**147 372**	**2 073**	**142 819**	**6 626**

4.3 Prognos helår och avvikelse

Kommunstyrelsens prognostiserade nettokostnad för 2026 uppgår till 224,5 miljoner kronor, vilket är cirka 1,4 miljoner kronor högre än fastställd budget för året, inklusive tilläggsanslag. Det motsvarar en budgetavvikelse på -0,6 procent och innebär att kommunstyrelsens nettokostnad förväntas överstiga budgetramen något.

Jämfört med föregående års utfall, då nettokostnaden uppgick till 227,5 miljoner kronor, innebär prognosen en minskning av nettokostnaden med drygt 3 miljoner kronor, motsvarande knappt 2 procent. Minskningen beror på att kostnader för skolfastigheter har flyttats tillbaka till utbildningsnämnden. Det totala beloppet uppgår till 25 miljoner kronor för året. Exklusive denna effekt ökar nettokostnaden med 10 procent. Sammantaget bedöms årets resultat ligga nära den ekonomiska planeringen, även om vissa verksamhetsområden prognostiserar underskott.

Budgetposterna nämnd- och styrelseverksamhet, partistöd och övrig politisk verksamhet, som tillsammans finansierar den politiska organisationen, prognostiseras sammantaget med ett underskott på cirka 0,8 miljoner kronor. Kommunfullmäktige samt nämnd- och styrelseverksamheten prognostiseras med ett underskott på 0,1 miljoner kronor. Övrig politisk verksamhet prognostiseras med ett underskott på cirka 0,8 miljoner kronor, medan partistödet bedöms gå i princip jämnt mot budget. Ökade kostnader för politiska arvoden samt fortsatt underfinansiering av IT-relaterade utgifter inom den politiska verksamheten är bidragande orsaker till det prognostiserade underskottet.

Inom infrastruktur och skydd prognostiseras ett sammantaget underskott på cirka 0,5 miljoner kronor. Inom räddningstjänsten väntas nettokostnaden bli 0,5 miljoner kronor högre än budgeterat. Totalförsvar och trygghetsfrämjande verksamhet prognostiseras på budgetnivå, men har en åtstramning på 0,3 miljoner kronor till följd av minskad extern finansiering. Sammantaget bedöms kostnadsutvecklingen inom infrastruktur och skydd vara förhållandevis stabil.

Samhällsbyggnadskontorets verksamheter väntas sammantaget redovisa ett mindre överskott mot budget på cirka 0,3 miljoner kronor. Inom mark- och exploateringsverksamheten prognostiseras ett överskott på 1,0 miljoner kronor, vilket beror på ökade intäkter från exploatörsfinansiering och markupplåtelser. Även verksamheterna näringsliv och strategisk planering väntas redovisa mindre överskott.

Stadsbyggnadsverksamheten prognostiseras däremot med en negativ budgetavvikelse på 0,6 miljoner kronor, bland annat till följd av lägre externa intäkter. Lokalförsörjningen prognostiseras med ett underskott på 0,2 miljoner kronor, medan den tillfälliga förstärkningen för förhandlingen om fyra spår enligt prognosen väntas hamna i nivå med budget. Sammantaget väntas samhällsbyggnadskontorets verksamheter redovisa ett resultat något över budget.

Fritids- och kulturverksamheterna prognostiseras sammantaget med en positiv budgetavvikelse på 0,5 miljoner kronor. Allmän fritid och kultur samt ungdomsverksamheten förväntas redovisa överskott mot budget på 0,6 respektive 0,4 miljoner kronor. Idrotts- och fritidsanläggningar prognostiseras däremot med ett underskott på 0,7 miljoner kronor, vilket förklaras av högre

driftkostnader än budgeterat för idrottsanläggningarna. Biblioteksverksamheten och kulturskolan väntas gå i princip jämnt mot budget.

Sammantaget visar prognosen att de ökade kostnaderna för idrotts- och fritidsanläggningarna vägs upp av vakanser och effektiviseringar inom övriga verksamheter.

Kommunstyrelsens stödverksamheter, där bland annat HR-, ekonomi- och IT-nämnden samt kommunledningskontoret ingår, prognostiseras sammantaget med ett underskott på cirka 1,3 miljoner kronor. Ekonomikontoret står för en negativ budgetavvikelse på 3,8 miljoner kronor, vilket beror på kostnader för införandet av ett nytt ekonomisystem och ett FP&A-system.

Kommunledningskontoret prognostiserar däremot ett överskott på 0,5 miljoner kronor till följd av en försenad upphandling samt att organisationen ställer om under ett valår. Detta påverkar både personalkostnaderna och genomförandet av utvecklingsprojekt, där vissa projekt har avstannat. IT-nämnden redovisar ett prognostiserat överskott på 2,0 miljoner kronor, främst till följd av senarelagda investeringar i device, vilket innebär att tilldelade medel inte utnyttjas under året. Stärkt stöd till kärnverksamheten, lönecentrum, fackliga kostnader och friskvårdsbidrag beräknas samtliga redovisa resultat på eller i närheten av budget.

Den sammantagna prognosen för 2026 är att kommunstyrelsen kommer att redovisa ett underskott på 1,4 miljoner kronor, motsvarande -0,6 procent mot budget. Det är framför allt ekonomikontorets underskott samt högre kostnader inom den politiska verksamheten och räddningstjänsten som påverkar det sammantagna resultatet negativt. Samtidigt bidrar IT-nämnden samt vissa verksamheter inom samhällsbyggnad och fritid och kultur till att begränsa underskottet. Sammantaget bedöms kommunstyrelsens resursanvändning ligga nära budget och under föregående års nivå.

Nämndens verksamheter (tkr)	Nettokostnad helår 2025	KF Budget helår 2026	Tillägg och avdrag helår 2026	Prognos nettokostnad helår 2026	Prognos budgetavvikelse helår 2026
Politisk verksamhet	10 250	10 291	0	10 741	-450
KF, Nämnd- och styrelseverksamhet	6 372	6 741	0	6 800	-59
Partistöd	609	403	0	403	0
Övrig politisk verksamhet	3 268	3 147	0	3 538	-391
Infrastruktur och skydd mm	20 451	20 657	0	21 108	-451
Räddningstjänst	17 564	17 611	0	18 062	-451
Totalförsvar och samhällsskydd	1 838	2 196	0	2 196	0
Trygghetsfrämjande verksamhet	1 049	850	0	850	0
Samhällsbyggnadskontoret	41 832	19 518	750	19 969	299
Näringsliv och marknadsföring	3 729	3 821	0	3 721	100
Servicegaranti Näringslivet	444	261	0	261	0
Mark och exploatering	6 639	6 095	1 200	6 295	1 000

Tillfällig förstärkning förhandling fyra spår	1 944	4 248	0	4 248	0
Lokalförsörjning	27 934	3 792	0	3 992	-200
Strategisk planering	388	806	0	806	0
Stadsbyggnad (detaljplaner)	755	495	750	1 845	-600
Fritid och kultur	84 788	95 466	0	94 942	524
Allmän fritid & kultur	3 798	4 636	0	4 031	605
Idrotts- & fritidsanläggningar	61 763	71 098	0	71 839	-741
Bibliotek	9 575	10 270	0	10 271	-1
Ungdomsverksamhet	3 978	4 324	0	3 888	436
Kulturskola	5 674	5 138	0	4 913	225
Stödverksamhet	70 159	75 126	176	76 584	-1 282
Kommunledningskontor	23 484	28 940	159	28 569	530
Ekonomikontor	12 163	11 755	17	15 581	-3 809
HR-kontor	7 140	7 236	0	7 239	-3
Friskvårdsbidrag	1 816	1 743	0	1 743	0
Lönecentrum (Knivsta, Tierp och Älvkarleby)	3 745	3 634	0	3 634	0
Fackliga kostnader	1 846	1 881	0	1 881	0
IT-nämnd (Knivsta, Östhammar, Älvkarleby, Tierp & Heby)	19 967	19 984	0	17 984	2 000
Stärkt stöd till kärnverksamhet	0	953	0	953	0
AI Anpassning alla kommunala verksamheter	0	-1 000		-1 000	0
Summerat	**227 480**	**221 058**	**926**	**224 543**	**-1 360**

5 Investeringar

Kommunstyrelsens investeringsplan uppgår till 48,2 miljoner kronor för verksamhetsåret 2026.

Samhällsbyggnadskontoret har beviljats 26,5 miljoner kronor, varav den största investeringsposten avser strategiska markförvärv på 25 miljoner kronor. Under året har en mindre fastighetsreglering genomförts till en utgift på 35 tusen kronor. Prognosen för året är att 2 miljoner kronor kommer att nyttjas för att reglera allmän platsmark.

Fritid och kultur har beviljats 7,2 miljoner kronor i årets investeringsplan, främst för investeringar i fotbollsplaner. Fotbollsplanen vid Engvallen påbörjades under 2025 och den ursprungliga totalbudgeten för projektet uppgick till 5 miljoner kronor. Utfallet per den 31 augusti uppgår till 10 miljoner kronor. Detta beror på att extern finansiering från Allmänna arvsfonden inte har varit möjlig att erhålla.

I Alsike har underhåll av konstgräsplanen genomförts. Utgiften uppgick till 3 miljoner kronor per den 31 augusti. Vidare har den tidigare konstgräsplanen återbrukats för spontanfotboll, med finansiering från kommunstyrelsens ofördelade investeringsmedel. Utgiften för detta uppgår totalt till 2,4 miljoner kronor. Fritid och kulturs sammanlagda investeringsutgift uppgår till 15,4 miljoner kronor och prognosen för året är 19,3 miljoner kronor.

Kommunens centrala funktioner har beviljats 4,5 miljoner kronor, varav 1,5 miljoner kronor avser investeringar i IT-struktur och utrustning och 2,5 miljoner kronor avser nödvattentankar. Inga investeringar har påbörjats inom området. Prognosen för året uppgår till 2,5 miljoner kronor.

I kommunstyrelsens investeringsplan finns 10 miljoner kronor avsatta för oplanerade investeringar i kommunens samtliga nämnder. Av dessa har 6 miljoner kronor disponerats. Prognosen är att 8 miljoner kronor kommer att nyttjas vid årets slut.

5.1 Investeringar

Investering	KF investeringsram	Tillägg investeringsram	Utgift investering 8 månader	Prognos investeringsutgift	Avvikelse investering
Fritid och kultur					
Kultur	75			0	75
Fritid	800			0	0
CIK Scen	300		124	124	176
Ungdomsverksamhet (inventarier larm etc)		400		400	0
Konstgräsplan i Alsike (markarbete och ny matta)	4 000	2 000	2 967	6 000	0
Fotbollsplan Engvallen	2 000		9 625	10 000	0
Konstgräsplan Alsike - återbruk		1 100	2 402	2 500	-600
Konst, lösa inventarier	0	0	300	300	-300
SUMMA Fritid och kultur	7 175	3 100	15 418	18 924	-649

Samhällsbyggnadskontoret					
Programarbete för nya verksamhetslokaler	1 000			1000	0
Anpassning/reinvestering i egna fastigheter	500			500	0
Strategiska markförvärv	25 000		35	2000	23 000
SUMMA Samhällsbyggnadskontoret	26 500	0	35	3 500	23 000
Centrala funktioner					
Nödvattentankar	2 500			0	2 500
Verksamhetssystem Kommunledningskontoret	500			500	0
IT infrastruktur	1 500			1500	0
SUMMA Gemensam stödverksamhet	4 500	0		2 000	2 500
KS ofördelade investeringsmedel	10 000	-5 710		2000	2 109
Summering	**48 175**	**-1 410**	**15 453**	**26 824**	**26 960**