

Diarienummer: SUN-2026/24

Handläggare: Edvin Borgestrand, förvaltningsekonom

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Verksamhetsberättelse och delårsbokslut för samhällsutvecklingsnämnden 2026

Förslag till beslut

1. Samhällsutvecklingsnämnden godkänner verksamhetsberättelse och delårsbokslut.
2. Beslutet anmäls till kommunfullmäktige, kommunstyrelse och revisorerna för kännedom.
3. Beslutet justeras omedelbart.

Sammanfattning av ärendet

Samhällsutvecklingsnämnden har i uppdrag att genomföra ett bokslut, redovisa en årsprognos samt följa upp kommunfullmäktiges övergripande inriktning, uppdrag och mål per augusti 2026. Per sista augusti är budgetavvikelsen för samhällsutvecklingsnämnden ett överskott på 4,5 miljoner kronor och helårsprognosen indikerar en budgetavvikelse på 2,6 miljoner kronor.

Ärendets uppkomst och historik

Enligt 13 kap. 1 § LKBR (lagen om kommunal bokföring och redovisning) ska minst en delårsrapport för verksamheten och ekonomin från räkenskapsårets början upprättas under räkenskapsåret.

Rättslig utredning

Lagstöd

Kommunallagen och lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Konsekvensbeskrivningar

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet är ett informationsärende och beslutet innebär inga ekonomiska konsekvenser.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Samlad bedömning

Samhällsutvecklingsnämndens helårsprognos visar att nämndens verksamheter sammanvägt prognostiseras med ett överskott på 2,6 miljoner kronor.

Nettokostnaden förväntas att uppgå till 56,1 miljoner kronor, vilket motsvarar en minskning jämfört med budget på 3,5 procent.

Nämndens totala finansiering (intäkter adderat kommunbidrag) prognostiseras uppgå till 113,4 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning jämfört med budget på 6,1 procent.

Nämndens totala kostnader förväntas uppgå till 110,8 miljoner kronor, vilket är 6,6 procent högre än budgeten för 2026. De största kostnadsposterna bedöms vara köp av huvudverksamhet (31,5 procent), kapitaltjänstkostnader (30 procent) samt lönekostnader (19 procent). Köp av huvudverksamhet innefattar bland annat kostnader för vinterväghållning, värmepanna, drift av kretsloppspark samt hämtning och behandling av avfall. Kapitaltjänstkostnader innefattar internränta samt avskrivningar för tidigare års investeringar.

Verksamheterna gator och vägar, trafikövervakning, vindkraftverk, nämndkostnader, bostadsanpassning och avfallsverksamheten prognostiseras med ett överskott på 2,85 miljoner kronor. Översiktsplanering prognostiseras med underskott på 0,25 miljoner kronor. Nämndens övriga verksamheter följer budget och prognostiseras inte med någon avvikelse.

Samhällsutvecklingsnämndens investeringsutgift uppgår till 17,5 miljoner kronor per sista augusti och den prognostiserade investeringsutgiften för 2025 uppgår till 63,6 miljoner kronor.

Verksamhetsuppföljningen består av kommunfullmäktiges två mål och uppdrag som rör samhällsbyggande för ett trivsamt tryggt och grönt Knivsta med välmående näringsliv samt ekonomi i balans. Av kommunfullmäktiges mål görs bedömningen att båda målen kommer uppnås, uppdrag och indikatorer följer i huvudsak den önskade inriktningen. För djupare analyser och underlag till mål, indikatorer, uppdrag och ekonomi, se bilagda rapporten.

Underlag för beslut och beslutsexpediering

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2026-09-30, verksamhetsberättelse och delårsbokslut
Rapport 2026-09-30, verksamhetsberättelse och delårsbokslut

Beslutet skickas till

Akten
Ekonomichef
Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige
Revisorerna

Jenny Rydåker
Samhällsbyggnadschef

Barnchecklista inför beslut

Alla under 18 år är att betrakta som barn.

1. Påverkar beslutet barn?

Ja ☐ Nej ☒

Ärendet handlar om att samhällsutvecklingsnämndens verksamheter redovisar en bedömning kring hur väl målen kommer uppfyllas under året, den ekonomiska uppföljningen i ärendet visar på den ekonomiska ställningen per augusti samt en prognos för utfallet vid årets slut. Alla kommunens invånare påverkas av kommunens ekonomi. När en nämnd inte förväntas ha en ekonomi i balans ska nämnden enligt kommunens rutiner ta fram en handlingsplan för ekonomi i balans, vilken kan innehålla aktiviteter som leder till kostnadsminskningar som berör barn.

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja ☐

Nej ☐

Inte aktuellt. Beslutet rör inte en övergripande flerårig plan eller ett flerårigt styrdokument. ☒