

Kommunfullmäktige

Verksamhetsberättelse delårsbokslut 2026 (långversion)



Innehållsförteckning

1 Viktiga händelser under 2026	4
2 Ekonomisk uppföljning.....	6
3 Verksamhetsuppföljning	7

I Viktiga händelser under 2026

- Kommunfullmäktige omfördelade budgetramar i Kommunstyrelsens, Utbildningsnämndens och Vård- och omsorgsnämndens ramar för att utöka strukturbidraget och öka prestationsbaserad ersättning till hemtjänst.
- Kommunfullmäktige beslutade om ny VA-taxa och avfallstaxa från 1 april 2026.
- Kommunfullmäktige antog strategi mot våld i nära relation och hedersrelaterat förtryck samt strategi mot våldsbejakande extremism och terrorism.
- Kommunfullmäktige godkände Årsredovisning 2025 samt beviljade ansvarsfrihet för Kommunstyrelsen och övriga nämnder för verksamhetsåret 2025.
- Kommunfullmäktige höjde prestationsbaserad ersättning till hemtjänst med 6 % respektive 5,9 % per timme beroende på vilken zon hemtjänsten utförs i.
- Kommunfullmäktige uppdrog till Utbildningsnämnden att inrätta en resursskola i kommunal regi för elever i årskurs F-9 i Röllingbyskolans lokaler från och med höstterminen 2026.
- Kommunfullmäktige antog riktlinjer för att förebygga och hantera otillåten påverkan mot förtroendevalda i Österåkers kommun.
- Kommunfullmäktige införde en tidsbegränsad ekonomisk subvention av bältrosvaccin för kommuninvånare som har fyllt 69 år, inklusive uppdrag till Vård- och omsorgsnämnden om genomförande.
- Kommunfullmäktige uppdrog till Armada Fastighets AB dels att utreda hur nuvarande kommunhus kan utvecklas till att framförallt möta behovet av framtidens äldreomsorg, dels att teckna en avsiktsförklaring/letter of intent med fastighetsägaren gällande ett förvärv av fastigheten Österåker Berga 11:81, Kajutan i Åkersberga centrum, i syfte att utveckla ett nytt kommunhus i befintlig byggnad.
- Kommunfullmäktige slutbehandlade 8 motioner
- Kommunfullmäktige avskrev 1 motion
- 7 medborgarförslag slutbehandlades av nämnd och anmälades till

- fullmäktige
- 2 invånarförslag slutbehandlades av nämnd och anmälades till fullmäktige
 - 1 fråga och 5 interpellationer besvarades av ansvarig nämndordförande

2 Ekonomisk uppföljning

Kommunfullmäktige (KF) redovisar ett överskott om 1,7 mnkr i förhållande mot periodbudgeten.

Helårsprognosen för Kommunfullmäktige visar på en budget i balans.

2.1 Delårsbokslut

Ekonomisk sammanfattning delår

Belopp i tkr	Period jan-aug				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Budget	Prognos	Avvikelse	Utfall fg år
Nämndens intäkter								
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0	0	0
Nämndens kostnader								
Personalkostnader	-2 625	-2 494	-131	-2 499	-3 741	-3 741	0	-4 069
Lokalkostnader	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitalkostnader	-76	0	-76	0	0	0	0	0
Köp av verksamhet	0	0	0	0	-7 509	-7 509	0	0
Övriga kostnader	-3 133	-5 006	1 873	-2 813	-11 250	-11 250	0	-4 423
Summa kostnader	-5 834	-7 500	1 666	-5 312	-11 250	-11 250	0	-8 492
Nämndens nettokostnader	-5 834	-7 500	1 666	-5 312	-11 250	-11 250	0	-8 492

2.2 Ekonomisk uppföljning per verksamhet

Belopp i tkr	Period jan-aug				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Budget	Prognos	Avvikelse	Utfall fg år
Kommunfullmäktige	-2 236	-4 069	1 833	-2 209	-6 103	-6 103	0	-3 561
Partistöd	-1 791	-1 898	107	-1 849	-2 847	-2 847	0	-2 783
Revisionskollegiet	-1 807	-1 533	-274	-1 254	-2 300	-2 300	0	-2 148
Verksamhetens nettokostnader	-5 834	-7 500	1 666	-5 312	-11 250	-11 250	0	-8 492

3 Verksamhetsuppföljning

Kommunfullmäktiges verksamheter redovisar ett utfall för perioden om -5,8 mnkr. Per augusti uppgår Kommunfullmäktiges resultat till ett överskott om 1,7 mnkr jämfört med periodbudgeten.

Helårsprognosen för Kommunfullmäktige bedöms vara i balans.

På verksamhetsnivå förklaras periodens positiva avvikelse främst av lägre kostnader inom Kommunfullmäktige och Partistödet. De lägre kostnaderna inom Partistödet beror huvudsakligen på att avdrag avseende politiska sekreterares löneskillnader från föregående år har belastat innevarande år.

Under perioden har Kommunfullmäktige genomfört sex av årets planerade nio sammanträden. Sammanträdet i mars ställdes in på grund av ett begränsat antal ärenden, medan två extra sammanträden genomfördes i augusti till följd av ett extra ärende. Totalt beräknas därför tio sammanträden genomföras under 2026.

Under perioden har partistöd betalats ut till samtliga partier som är representerade i Kommunfullmäktige.

3.1 Revisionens ordförande

Revisorerna har, enligt kommunallagens lydelse, att i den omfattning som följer av god revisionssed granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden.

Revisorerna skall därvid pröva om:

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande
- den kontroll som utövas inom nämnderna är tillräcklig

Revisorerna utför inom ramen för sin årliga revisionsplan redovisnings- och förvaltningsrevisionella projekt. Dessa har till främsta syfte att initiera förbättringar och omprövningar av verksamheter, system och rutiner. Revisorerna har även som mål att arbeta förebyggande och rådgivande. I kommunallagen stadgas att revisorerna årligen granskar all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden och, genom de utsedda lekmannarevisorerna, verksamheter som bedrivs av kommunala bolag. Revisionsgruppen ska samordna ”den förvaltningsrevisionella koncerngranskningen”.

Revisionen är Kommunfullmäktiges kontrollinstrument. Arbetet bedrivs i överensstämmelse med revisionsreglementet och skriften ”God revisionssed i kommunal verksamhet”.

Under perioden har följande revisionsrapporter inkommit till kommunen:

- Granskning gällande barn och ungdomar som riskerar att fara illa
- Granskning av direktupphandlingar
- Uppföljande granskning - kommunens brottsförebyggande arbete och arbetet mot välfärdsbrott
- Uppföljande granskning gällande upphandling och inköp

Årsrognosen för revision är i enlighet med budget.

