

Kommunfullmäktige

Verksamhetsberättelse delårsbokslut 2023 (långversion)



Innehållsförteckning

1	Viktiga händelser under 2023	4
2	Ekonomisk sammanfattning	5
3	Åtgärder för budget i balans	6
4	Verksamhetsuppföljning	7
5	Framåtblick.....	9

I Viktiga händelser under 2023

- Utbildning för Kommunfullmäktiges ledamöter och ersättare ägde rum 2023-02-13
- Kommunfullmäktige godkände förslag om ökad budget för projektet nytt reningsverk i Österåker
- Kommunfullmäktige godkände bildande av ett helägt kommunalt koncernbolag, tillika moderbolag ”Österåkers Stadshus AB (under bildande)” med särskild uppgift att ansvara för en samordning av frågor rörande kommunens alla bolag
- Hållbarhetspolicy för Österåkers kommun, antogs
- Ombudgetering med anledning av den nya organisationen från och med 1 april 2023, godkändes.
- Styrelseledamöter och lekmannarevisorer i de kommunala bolagen för mandatperioden 2023-2026, valdes.
- Årsredovisning 2022 för Österåkers kommun godkändes och ansvarsfrihet för Kommunstyrelsen och övriga nämnder i Österåkers kommun avseende verksamheten för 2022 beviljades.
- Kommunfullmäktige godkände Direktiv och anvisningar för verksamhetsplan 2024-2026 och budget 2024.
- Kommunfullmäktige fastställde ny taxa för tillsyn av avfall från fritidsbåtar.

- Inga detaljplaner antogs under perioden.
- Kommunfullmäktige slutbehandlade 27 motioner under perioden
- Kommunfullmäktige slutbehandlade inga medborgarförslag under perioden
- 14 medborgarförslag som slutbehandlades av nämnd anmäldes till fullmäktige under perioden
- 2 frågor och 5 interpellationer besvarades av ansvarig nämndordförande under perioden

2 Ekonomisk sammanfattning

Kommunfullmäktige (KF) redovisar ett överskott på 0,6 mnkr i förhållande mot periodbudgeten.

Prognosen för Kommunfullmäktige är ett utfall för 2023 som inte avviker mot budget.

2.1 Delårsbokslut

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår 2023				Jan-aug 2023		
	Budget	Prognos	Budget-avvikelse	Utfall fg år	Period budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0	0	0	0
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	25	0	0	0
Generella statsbidrag och utjämning	0	0	0	1 309	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	1 334	0	0	0
- varav interna intäkter							
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-3 803	-3 803	0	-5 390	-2 535	-2 773	-238
Lokalkostnader	0	0	0	-49	0	-25	-25
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0
Köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-5 297	-5 297	0	-4 544	-3 531	-2 697	834
Summa kostnader	-9 100	-9 100	0	-9 983	-6 067	-5 494	572
- varav interna kostnader							
Verksamhetens nettokostnad	-9 100	-9 100	0	-8 649	-6 067	-5 494	572

3 Åtgärder för budget i balans

Kommunfullmäktige och dess verksamheter har en budget i balans.

4 Verksamhetsuppföljning

Kommunfullmäktiges och dess verksamheters utfall för perioden uppgår till -5 494 tkr vilket motsvarar 91 procent av periodbudgeten. Bokslutsprognosen är att utfallet per den 31 december 2023 utan avvikelse mot budget.

Kommunfullmäktige redovisar per augusti ett överskott om 0,6 tkr i förhållande mot periodbudgeten. Kommunfullmäktige har under perioden genomfört fyra av totalt nio sammanträden för 2023. Sammanträdet i mars ställdes in på grund av få ärenden. Det innebär att totalt åtta sammanträden väntas äga rum under hela året.

Utbildning för Kommunfullmäktiges ledamöter och ersättare ägde rum den 13 februari 2023. Under perioden har partistöd betalats ut till respektive parti som är representerat i Kommunfullmäktige.

4.1 Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och består av 51 ledamöter. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell natur eller annars av större vikt för kommunen, exempelvis mål och riktlinjer för verksamheten, budget, kommunalskatt och andra viktiga ekonomiska frågor, organisation och verksamhetsformer, val av ledamöter/ersättare samt revisorer, ekonomiska förmåner till förtroendevalda, folkomröstningar, årsredovisning och ansvarsfrihet.

Kommunfullmäktige har antagit Vision 2040. Österåkers vision ska genomsyra allt som görs i kommunen och varje beslut som fattas. Kommunens vision lyder: "Med kvalitet, trygghet och valfrihet i fokus skapar vi en hållbar framtid. Österåker – möjligheternas skärgårdskommun."

Utöver visionen för Österåkers kommun har Kommunfullmäktige antagit sju inriktningsmål.

- Invånarna ska uppleva en professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service
- Österåker ska ha en ekonomi i balans
- Österåker ska vara bästa skolkommun i länet
- Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning
- Österåker ska ha en trygg miljö
- Österåker skall utveckla ett långsiktigt hållbart samhälle där goda förutsättningar ges för människa, miljö o natur att samverka
- Stark och balanserad tillväxt (tillväxten ska vara ekologisk, socialt och ekonomiskt hållbar)

Utifrån inriktningsmålen har respektive nämnd fått i uppdrag att formulera resultatmål förankrade till deras verksamheter. Dessa ska vara specifika, mätbara, accepterade, realistiska och tidsbestämda.

4.2 Partistöd

Partistöd hanterar det av Kommunfullmäktige beslutade stöd som ska ges till partierna som representeras i Österåkers kommuns kommunfullmäktige. Summan som partierna får utgår dels från ett grundarvode, dels från ett mandatarvode kopplat till det antal mandat respektive parti har.

4.3 Revisionens ordförande

Revisorerna har, enligt kommunallagens lydelse, att i den omfattning som följer av god revisionsredovisning 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 revisionsredovisning i kommunal verksamhet”.

Under perioden har inga granskningsrapporter inkommit till kommunen. Revisorerna genomför en särskild granskning av kommunens delårsbokslut.

Revision redovisar ett resultat utan avvikelser mot budget. Prognosen för revision är i enlighet med budget.

4.4 Verksamhetsuppföljning - delårsbokslut

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår 2023				Jan-aug 2023		
	Budget	Prognos	Budgetavvikelse	Utfall fg år	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse
Kommunfullmäktige	-3 600	-3 600	250	-2 891	-2 400	-2 500	-100
Valnämnd	-700	-700	0	-1 121	-467	-243	223
Partistöd	-2 650	-2 650	-250	-2 692	-1 767	-2 018	-251
Revisionskollegiet	-2 150	-2 150	0	-1 945	-1 433	-733	700

Verksamhetens nettokostnader	-9 100	-9 100	0	-8 649	-6 067	-5 494	572
---------------------------------	--------	--------	---	--------	--------	--------	-----

5 Framåtblick

Kommunfullmäktige väntas fatta ytterligare beslut med anledning av bildande av kommunalt koncernbolag Österåkers Stadshus AB med dotterbolag.

Arbete pågår för att revidera Kommunfullmäktiges arbetsordning i den nya mandatperioden.

I och med att kommunen växer och ökar i invånarantal väntas beslut fattas om att utöka antal mandat i Kommunfullmäktige, från 51 till 61. Med anledning av detta kommer tekniken och den fysiska utformningen av fullmäktigesalen att ses över.