



Handläggare  
Sara Andersson  
Sara.Andersson@huddinge.se

Mottagare  
Kommunstyrelsen

## Verksamhetsplan år 2026 kommunstyrelsen

### Förslag till beslut

#### *Kommunstyrelsens beslut*

1. Verksamhetsplan 2026 kommunstyrelsen godkänns.
2. Upphandlingsplan 2026 för kommunstyrelsen godkänns.

### Sammanfattning

Kommunstyrelsens budget för 2026 är 898,1 miljoner kronor. Årets budget fokuserar på att möta ökade kostnader, stärka verksamhetens kapacitet och genomföra särskilda satsningar inför kommande år med bland annat ett valår.

Kommunfullmäktige har anpassat måltexterna i *En budget för hela Huddinge - Mål och budget 2026–2028* och kommunstyrelsen har fått delegation att besluta om reserverade medel. För året beslutas om en totalt investeringsbudget men som vid uppföljning kommer redovisas utfall per investering.

Kommunstyrelsen genomför årliga riskanalyser för att identifiera och hantera risker, inklusive välfärds kriminalitet och mutor.

### Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen fastställer verksamhetsplan inklusive budget och upphandlingsplan för verksamhetsåret 2026. Verksamhetsplanen beskriver vad kommunstyrelsen ska genomföra och uppnå under året. Den utgår från den inriktning som kommunfullmäktige beslutat om i *En budget för hela Huddinge – Mål och budget 2026–2028* samt från de lagar och förordningar som styr kommunstyrelsens uppdrag och ansvar.

Utifrån kommunstyrelsens verksamhetsplan upprättar förvaltningen arbetsplaner och aktiviteter på alla nivåer i organisationen. Tillsammans kommer den mer operativa arbetsplaneringen verka för att styrelsen uppnår årets mål.

I verksamhetsplanen ingår nämndens planering för internkontroll bestående av identifierad och prioriterade risker med riskreducerande åtgärder och systematiska kontroller.



## Förvaltningens synpunkter

Kommunstyrelsens budget uppgår till 898,1 miljoner kronor under 2026. Satsningar i årets budget har gjorts för att bland annat finansiera EU-direktiven NIS2 och CER men också för att genomföra valet 2026 och fortsatta arbete med kommungemensamma ändamål så som IT-säkerhet och miljöstrategiskt arbete.

Kommunstyrelsens verksamhetsplan utgår ifrån måltexterna i *En budget för hela Huddinge - Mål och budget 2026–2028* och därtill har även styrelsen anpassat sina nämndmålstexter. I verksamhetsplanen ingår också tre nya uppdrag från Kommunfullmäktige och kvarvarande uppdrag från tidigare år.

I Mål och budget ges kommunstyrelsen delegation att fatta beslut om reserverade medel. Dessa medel ligger inte som en del av kommunstyrelsen budgetram men delar av dessa kan komma att tillfalla styrelsen under året. Området civil beredskap genomgår stora förändringar. För att främja ett följsamt och flexibelt ekonomiskt handlingsutrymme har en pott om 2 miljoner kronor reserverats för detta ändamål.

## Intern kontroll

Det har gjorts en översyn av internkontrollarbetet med utgångspunkt i ny lagstiftning som betonar ett mer proaktivt arbetssätt. En ny kommunövergripande internkontrollplan har tagits fram, som följer mål- och budgetprocessen men fastställs som ett eget ärende. För nämnderna sker planering och uppföljning av intern kontroll fortsatt inom deras ordinarie planerings- och uppföljningsprocess.

Kommunstyrelsens genomför årligen riskanalys för att identifiera lämpliga riskreducerande åtgärder och systematiska kontroller. Riksinventeringen utgår från verksamhetens ansvarsområde och de processer som de olika avdelningarna ansvarar för. I inventerings- och bedömningsarbetet vägs olika riskperspektiv in där det är relevant och rimligt, exempelvis risk för välfärds kriminalitet, mutor eller jäv, risk för enskilda eller grupp, ekonomiska eller förtroendemässig skada. Risker som bedöms mest relevanta redovisas i styrelsens verksamhetsplan medan resterande risker, kontroller och åtgärder hanteras i förvaltningen. Förvaltningens riskarbete utgör majoriteten av det riskminimerande arbete som utförs.



Camilla Broo  
Kommundirektör

Anna Tengelin Skoog  
Biträdande kommundirektör

**Bilagor**

- Bilaga 1. Verksamhetsplan 2026 kommunstyrelsen
- Bilaga 2. Upphandlingsplan 2026 KSF

**Beslutet ska skickas till**

Akten