



Datum
2025-02-13

Diarienummer
KS-2024/2264.181

Handläggare
Frida Hägglund
08-535 302 05
Frida.Hagglund@huddinge.se

Kommunstyrelsen

Avstämningsärende - nämndernas och bolagens verksamhetsplanering 2025

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

1. Avstämmning av nämndernas och bolagens verksamhetsplanering för 2025 godkänns.
2. Nämnder och bolag uppmanas att beakta de rekommendationer som beskrivs i avstämningsärendet.
3. Natur- och stadsmiljönämndens driftram utökas med 700 tkr för att ta fram ett strukturprogram för natur- och friluftsliv. Medel tas från reserverade medel.

Sammanfattning

Nämndernas verksamhetsplaner och de helägda bolagens affärsplaner har analyserats främst utifrån hur deras mål och ekonomiska planering förhåller sig till den av fullmäktige beslutade Mål och budget för respektive nämnd och bolag.

Vid genomgången av verksamhetsplanering för 2025 är en övergripande slutsats att både nämnder och bolag har genomfört en bra verksamhetsplanering. I ärendet återfinns några rekommendationer som avser verksamhetsplaneringen samt önskemål om utvecklad ekonomisk uppföljning under året.

Kommunstyrelsen ser ett fortsatt behov av att nämnderna bland annat i uppföljningen utvecklar beskrivningen av sambandet mellan volymer och kostnader. Beskrivningarna är för de flesta nämnder på en övergripande nivå och volymantaganden saknas för flertalet verksamheter, vilket försvårar förståelsen för hur verksamhetens kostnadseffektivitet utvecklas.



Beskrivning av ärendet

Som ett led i kommunstyrelsens uppsikt har nämndernas och bolagens verksamhetsplanering granskats. Granskningen innefattar hur pass väl nämnderna och bolagen har förhållit sig till kommunfullmäktiges mål och om instruktioner har följts. Granskningen utgör ett underlag för fortsatt uppföljning och dialog med nämnder, förvaltningar och bolag.

Förvaltningens synpunkter

Vid genomgången av verksamhetsplanering för 2025 är en övergripande slutsats att både nämnder och bolag har genomfört en bra verksamhetsplanering. I ärendet återfinns några rekommendationer som avser verksamhetsplaneringen samt önskemål om utvecklad ekonomisk uppföljning under året.

Nämnderna redovisar på ett tydligt sätt de särskilda satsningar som fullmäktige beslutat i Mål och budget.

Nämnderna har lagt sina budgetar i enlighet med dess i Mål och budget 2025 tilldelade drift- och investeringsramar. Avgörande för resursåtgången är hur många brukare som nämndens verksamheter prognosticeras ha under innevarande år. Flera nämnder redovisar tydligare för vilka antaganden som ligger till grund för de budgeterade kostnaderna, exempelvis antal hushåll med ekonomiskt bistånd, antal elever eller andel som väljer kommunal regi. Detta till trots finns fortfarande förbättringspotential i nämndernas beskrivning och analys av volymutveckling. Det finns således ett fortsatt behov av att nämnderna i uppföljningen utvecklar beskrivningen av sambandet mellan volymer och kostnader, vilket är en viktig faktor för att kunna bedöma om skattemedlen används ändamålsenligt och effektivt.

Ett annat förbättringsområde är nämndernas budgetering av de riktade statsbidragen. Dessa ökar både i antal och omfång och är en viktig, men i vissa fall osäker, finansieringskälla för flera kommunala verksamheter. Tidigare år har flera nämnder fått avsevärt högre intäkter från riktade statsbidrag än budgeterat. Även för 2025 förefaller flera nämnder budgetera dessa alltför försiktigt, både vad gäller antalet statsbidrag som kommer att sökas och dess belopp. Det är av största vikt att nämnderna använder riktade statsbidrag som finansieringskälla och planerar dessa utifrån det mest sannolika utfallet.

De helägda bolagens investeringsbudgetar ligger inom av fullmäktige givna ramar. Bolagen har dock utmaningar med att uppnå fullmäktiges budgeterade resultat. Några av ägardirektivens finansiella mål riskerar därför att inte uppnås under 2025.

Strukturprogram för natur- och friluftsliv

Natur- och stadsmiljönämnden har genomfört en förstudie för att utreda förutsättningarna att ta fram ett strukturprogram för natur- och friluftsliv. Nämnden bedömer att den strategiska inriktningen för Huddinges natur- och friluftsliv lämpar sig väl för att beskrivas i ett strukturprogram. Förstudien delgavs vid fullmäktiges sammanträde den 17 februari 2025.



Natur- och stadsmiljönämnden beslutade i samband med fastställande av verksamhetsplanen den 19 december 2024 (§ 7) att föreslå kommunstyrelsen att besluta att tilldela nämnden de reserverade medlen om 700 tkr för att ta fram ett strukturprogram för natur- och friluftsliv. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att så sker.

Kultur- och fritidsnämndens äskande beträffande Fleminghallen

Kultur- och fritidsnämnden beslutade den 10 december 2024 (§ 16) att hos kommunstyrelsen äska 176 tkr för ökad hyra för Fleminghallen.

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att äskandet hanteras i ordinarie uppföljningsprocess i samband med den förstärkta månadsrapporten per april.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Ärendet har inga direkta juridiska eller ekonomiska konsekvenser.

Camilla Broo
Kommundirektör

Petra Asplund Eriksson
Ekonomidirektör

Bilagor

- Bilaga 1. Avstämningsärende beträffande nämndernas och bolagens verksamhetsplanering 2025
- Bilaga 2. Nämndernas mål, indikatorer, etappmål, målvärden och uppdrag

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder

Huge Bostäder AB

Huddinge Samhällsfastigheter AB

Kommunstyrelsens ekonomiavdelning