



---

## **§ 11 Avstämningsärende - nämndernas och bolagens verksamhetsplanering 2025**

Diarienummer: KS-2024/2264

### **Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott överlämnar ärendet till kommunstyrelsen utan eget ställningstagande.

### **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.

### **Yrkanden**

Felix Byström (SD) yrkar att ärendet överlämnas till kommunstyrelsen utan eget ställningstagande.

### **Beslutsgång**

Ordföranden frågar om arbetsutskottet beslutar i enlighet med Felix Byströms (SD) yrkande och finner att så är fallet.

### **Beslutsunderlag**

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