



Datum
2024-02-19

Diarienummer
KS-2023/1866

Handläggare
Anders Folkesson
Anders.Folkesson@huddinge.se

Kommunstyrelsen

Avstämningsärende - nämndernas och bolagens verksamhetsplanering 2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

1. Avstämning av nämndernas och bolagens verksamhetsplanering för 2024 godkänns.
2. Nämnder och bolag uppmanas att till verksamhetsplaneringen 2025 beakta rekommendationer.
3. Samtliga nämnder rekommenderas att under året prioritera och aktivt delta i den kommungemensamma översynen av intern kontroll.

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.

Nämndernas och bolagens verksamhetsplanering är i enlighet med inriktningen i Mål och budget. Några rekommendationer lämnas till nämnderna inför 2025 års verksamhetsplanering för att ytterligare utveckla planeringen.

Beträffande den ekonomiska planeringen finns främst utmaningar för nämndernas egna verksamheter att vända 2023 års underskott. Ägardirektivens finansiella mål förefaller inte ha fått särskilt stort genomslag i bolagens (Huge Bostäder och Huddinge Samhällsfastigheter) planering.

Beskrivning av ärendet

Enligt kommunens ekonomistyrningsprinciper och som ett led i kommunstyrelsens uppsiktsplikt ska nämndernas verksamhetsplaner behandlas av kommunstyrelsen i ett avstämningsärende. Som ett led i kommunstyrelsens uppsiktsplikt har nämndernas och bolagens verksamhetsplanering granskats. Granskningen innefattar hur pass väl nämnderna och bolagen har förhållit sig till kommunfullmäktiges mål och om anvisningarna har följts. Granskningen utgör ett underlag för fortsatt dialog med nämnder, förvaltningar och bolag.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Kommunstyrelsens förvaltning
141 85 Huddinge

Besök
Kommunalvägen 28

Tfn vxl 08-535 300 00

huddinge@huddinge.se
www.huddinge.se



Datum
2024-02-19

Diarienummer
KS-2023/1866

Förvaltningens synpunkter

Vid genomgången av verksamhetsplanering för 2024 är en övergripande slutsats att både nämnder och bolag har genomfört en bra verksamhetsplanering. Bolagens affärsplaner följer kommunens målstruktur och beskriver vad som ska uppnås och hur det ska följas upp. Nämndernas verksamhetsplanering är bra men kommunstyrelsens förvaltning lämnar dock några rekommendationer till nämnderna inför 2025 års verksamhetsplanering för att ytterligare utveckla planeringen.

Nämndernas budgetar för 2024 ligger i linje med tilldelad ram från kommunfullmäktige. Det är dock i flera fall svårt att bedöma sannolikheten för att nämnden ska uppnå budgethållning, då volymantagandena saknas i vissa fall för budgettunga verksamheter. Givet att nämnderna totalt sett och att flera egenregi-verksamheter hade ett underskott 2023 är detta en central fråga att följa under 2024. En annan generell observation om de nämnder som verkar inom konkurrensutsatta verksamheter är *att beskriva hur deras egen regi-verksamhet utvecklas volymmässigt*. Detta är särskilt viktigt när befolkningen inte utvecklas i den takt med prognoserna. Tydligare prioriteringar kommer att krävas, varför beskrivning och sambandet mellan volym- och kostnadsutvecklingen kommer att vara än viktigare.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Beslutet har inga ekonomiska eller juridiska konsekvenser.

Camilla Broo
Kommundirektör

Petra Asplund Eriksson
Ekonomidirektör

Bilagor

- Bilaga 1. Avstämningsärende beträffande nämndernas och bolagens verksamhetsplanering 2024
- Bilaga 2. Nämndernas mål, indikatorer, etappmål, målvärden och uppdrag

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder och bolag