

Direktiv och anvisningar för verksamhetsplan 2025–2027 och budget 2025

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

1. Direktiv och anvisningar för verksamhetsplan 2025–2027 och budget 2025 godkänns
2. Preliminära ramar avseende drift och investering för Kommunstyrelsen och nämnder fastställs
3. Styrelse och nämnder delges direktiv och anvisningar inför arbetet med förslag till verksamhetsplan 2025–2027 och budget 2025

Bakgrund

Ekonomiavdelningen har upprättat direktiv och anvisningar avseende förslag till verksamhetsplan 2025-2027 och budget 2025. Förutom direktiv och anvisningar ges nämnderna preliminära ramar avseende drift och investeringar 2025.

Budgetförslaget för 2025 är upprättat enligt kommunens finansiella mål. Nämndernas preliminära nettokostnader beräknas till 2 776 mnkr. Nämndernas nettokostnadsram har ökat med 96 mnkr jämfört med budget 2024. I nämndernas preliminära utgiftstak för 2025 ingår volymkompensation med 54 mnkr, generell indexuppräknings med 1,8 procent, motsvarande 46 mnkr, samt generell effektivisering för icke pengrelaterad verksamhet med 0,5 procent, motsvarande 3 mnkr. Nämndernas preliminära investeringsbudget för

2025 beräknas till 100 mnkr (netto). Utgiftstaket är beräknat på en utdebitering på 16:60, således en oförändrad skattesats jämfört med 2024.

Förvaltningens slutsatser

I budgetarbetet ska barnens perspektiv och rättigheter beaktats. Det är därför viktigt att nämnderna i sitt arbete med att ta fram egna verksamhetsplaner tar hänsyn till barnens rätt och, där det är befogat, genomför en barnkonsekvensanalys. Exempelvis får inte besparingar och effektiviseringar innebära en försämring som inskränker barnets ekonomiska, sociala och kulturella rättigheter.

Bilagor

1. Direktiv och anvisningar för verksamhetsplan 2025–2027 och budget 2025
2. Anvisningar för nämndernas verksamhetsplan
3. Nämndernas preliminära ramar avseende kostnader och intäkter för 2025
4. Nämndernas preliminära ramar avseende investering för 2025
5. Tidplan för planeringsprocessen

Staffan Erlandsson
Kommundirektör

Magnus Bengtsson
Ekonomidirektör

Digitala Signaturer