

## Åtgärdsplan teknik- och servicenämnden 2025

Denna handlingsplan har sin grund i PWC:s revisionsrapport 2023 och de anmärkningar som samhällsbyggnadsnämnden fått. Sammanfattningsvis har nämnden fått anmärkningar på ekonomi och måluppfyllnad.

### Åtgärder ekonomi

I rapporten bedöms nämnden inte ha en ekonomi i balans. Under budgetarbetet inför 2024 har ett omfattande arbete har gjorts med de enheter som ligger under den nybildade teknik- och servicenämnden, för att säkerställa ekonomisk balans. Exempelvis har enheterna för lokalvård och måltid strukturerat om sin personal för att minska vikarieanskaffningen och volatiliteten i utfallet.

Efter budgetarbetet 2024 är det endast VA som har en ekonomi i obalans. Under budgetkonferensen lyfte förvaltningen ett förslag om stärkt finansiering om 4,7 mnkr. En långsiktig VA-kalkyl har också upprättats och används som underlag för uppräknig av VA-taxorna årligen. Under 2025 kommer förvaltningen även arbeta med att bygga om taxemodellen för att öka planerbarheten och inte bli lika sårbara vid minskad förbrukning.

I övrigt bedöms nämnden ha en ekonomi i balans. Eftersom nämnden har ett högt bokfört värde på sina anläggningar är det inte omöjligt att nedskrivningar av engångskaraktär även i fortsättningen kommer påverka resultatet. För att minska den risken på lång sikt, har förvaltningen också lyft ett förslag inför budget 2025 om tillskott av medel för att möjliggöra att ta utredningskostnader på driften.

### Åtgärder målarbete

Förvaltningen har identifierat ett behov av att se över de indikatorer som används för att mäta måluppfyllnad, samt att involvera enhetscheferna i målarbetet i större utsträckning än vad som tidigare gjorts. Syftet med detta är att säkerställa en rimlig ambitionsnivå och motverka målkonflikter. Det kan i vissa fall innebära att "lägstannivån" sänks något, med bibehållen ambitionsnivå; till exempel för måltidsverksamheten.