

Paragraf 26

Ärendenummer KS2022/436

Reviderad tidplan för planering och uppföljning 2023

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunstyrelsen antar reviderad tidplan för planering och uppföljning för 2023 daterad 2023-02-14.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har tidigare beslutat om "Tidplan för planering och uppföljning 2023" (KS2022/426).

I kommunfullmäktiges årsplan med budget 2023 och plan 2024–2025 (KS2022/321) har kommunfullmäktige gett kommunstyrelsen i uppdrag att föreslå samordning, effektivisering och verksamhetsutveckling motsvarande 55,4 miljoner kronor i minskade kostnader och ökade intäkter för 2023. Kommunfullmäktige ska besluta om en ändringsbudget senast i juni 2023.

Eftersom budgeten för nästkommande år baseras på budgeten för innevarande år är det en fördel om budgetramarna för innevarande år är fastställda i god tid innan ny budget behandlas. Det sammanträde som kommunstyrelse kan behandla ärendet äger rum i början av september. Beslutet för budget 2024 föreslås därmed flyttas till kommunfullmäktiges sammanträde den 25 september 2023.

Ärendet är berett inom kommunledningsförvaltningen och avstämt med respektive förvaltning. Kommunledningsförvaltningens bedömning är att det är fördelaktigt att revidera tidplanen så att kommunfullmäktiges årsplan med budget 2024 och plan 2025–2026 behandlas på kommunfullmäktiges sammanträde den 25 september 2023.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2023-02-14

Reviderad tidplan för planering och uppföljning 2023, daterad 2023-02-14



Kommunledningsförvaltningen
Ann-Sofie Magnusson
0171-62 51 64
ann-sofie.magnusson@enkoping.se

Kommunstyrelsen

Reviderad tidplan för planering och uppföljning 2023

Förslag till kommunstyrelsens beslut

Reviderad tidplan för planering och uppföljning för 2023 daterad 2023-02-14 antas.

Ärendet

Bakgrund

Kommunstyrelsen har tidigare beslutat om "Tidplan för planering och uppföljning 2023" (KS2022/426).

I kommunfullmäktiges årsplan med budget 2023 och plan 2024–2025 (KS2022/321) har kommunfullmäktige gett kommunstyrelsen i uppdrag att föreslå samordning, effektivisering och verksamhetsutveckling motsvarande 55,4 miljoner kronor i minskade kostnader och ökade intäkter för 2023. Kommunfullmäktige ska besluta om en ändringsbudget senast i juni 2023.

Eftersom budgeten för nästkommande år baseras på budgeten för innevarande år är det en fördel om budgetramarna för innevarande år är fastställda i god tid innan ny budget behandlas. Det sammanträde som kommunstyrelse kan behandla ärendet äger rum i början av september. Beslutet för budget 2024 föreslås därmed flyttas till kommunfullmäktiges sammanträde den 25 september 2023.

Ärendets beredning

Ärendet är berett inom kommunledningsförvaltningen och avstämt med respektive förvaltning.

Kommunledningsförvaltningens bedömning

Kommunledningsförvaltningens bedömning är att det är fördelaktigt att revidera tidplanen så att kommunfullmäktiges årsplan med budget 2024 och plan 2025–2026 behandlas på kommunfullmäktiges sammanträde den 25 september 2023.

Ekonomiska konsekvenser

Ekonomiska konsekvenser har inte beaktats i ärendet.

Sociala och miljömässiga konsekvenser

Sociala och miljömässiga konsekvenser har inte beaktats i ärendet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2023-02-14

Reviderad tidplan för planering och uppföljning 2023, daterad 2023-02-14

Daniel Jansson Hammargren
Kommundirektör
Enköpings kommun

Daniel Nilsson
Ekonomichef
Enköpings kommun

Beslutet skickas till:

Kommunens förtroendevalda revisorer, för kännedom

Samtliga nämnder, för kännedom



Kommunledningsförvaltningen
Ann-Sofie Magnusson
0171-62 51 64
ann-sofie.magnusson@enkoping.se

Revidering av tidplan för planering och uppföljning 2023 (reviderad 2023-02-14)

Inledning

Nedan finns tidplaner för de planerings- och uppföljningsprocesser som sker under året. Tidplanerna kommer kompletteras med mer detaljerade tidplaner/anvisningar och överlämnas till förvaltningarna senast den 14 oktober 2022.

Kommunens årsredovisning samt nämnders verksamhetsberättelse 2022

Kommunens ekonomi och verksamhet följs årligen upp i kommunens årsredovisning. Årsredovisningen fastställs av kommunstyrelsen och överlämnas sedan till kommunfullmäktige för godkännande.

Nämnderna sammanställer årets ekonomi och verksamhet i en verksamhetsberättelse. I samband med verksamhetsberättelsen följs även nämndens internkontroll upp. Det sker dels genom ett sammanfattande kapitel i verksamhetsberättelsen, dels som ett eget ärende.

Tidplan årsredovisning/verksamhetsberättelse 2022		
B	Mellanhavandeavstämning i Specease KR av koncerninterna poster (Enköpings kommun, Enköpings kommuns moderbolag AB, Enköpings hyresbostäder AB, AB ENA Energi och Kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo)	2023-01-16
B	Nämndernas och bolagens/förbundets verksamhetsberättelse för helåret klar i Stratsys, senast	2023-02-10
B	Nämnderna tar beslut om verksamhetsberättelse (nämndens årsrapportering) senast	2023-02-16

B	Nämndernas internkontroll beslutad (som ett kapitel i verksamhetsberättelsen eller som eget ärende), senast	2023-02-16
B	Sista dag att genomföra eventuella ändringar i rapporten i Stratsys samt i nämndens internkontroll efter nämndssammanträdet	2023-02-17
B	Rapportering i Specease KR av bolagens /förbundets reviderade sifferunderlag till kommunens sammanställda redovisning samt slutlig skatteberäkning	2023-02-10
B	Bolagens/förbundets årsredovisningar behandlade och underskrivna av styrelsen/förbundsdirektionen: EHB, ENA Energi och Räddningstjänsten Enköping-Håbo EMAB	2023-03-10 2023-03-17
B	Förslag till årsredovisning klart, överlämnas till revisionen	2023-03-21 (prel)
A	Kommunstyrelsens arbetsutskott behandlar årsredovisningen och nämndernas slutuppföljning av interna kontrollplaner för 2022	2023-03-28
A	Kommunstyrelsen fastställer årsredovisningen och behandlar nämndernas slutuppföljning av interna kontrollplaner för 2022	2023-04-11
A	Kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen och beslutar om ansvarsfrihet	2023-05-02

Tertialrapport, delårsrapport och oktoberrapport 2023

Tre rapporter med prognos för helåret ska tas fram under året. Den första rapporten (tertrialrapport) avser perioden januari till april och fastställs av kommunstyrelsen. Rapporten innehåller både uppföljning av verksamhet och ekonomi.

Den andra rapporten (delårsrapport) avser perioden januari till och med augusti och ska behandlas av kommunfullmäktige. Innehållet i delårsrapporten liknar årsredovisningen, styrs av lagkrav och granskas även av revisionen. I delårsrapporten följs även nämndernas interna kontrollplaner upp.

Den tredje rapporten är (oktoberrapporten) fokuserar enbart på ekonomiuppföljning samt prognos för helåret.

Tidplan tertialrapport, period januari-april		
B	Nämndernas och bolagens tertialrapport per april klar i Stratsys, senast	2023-05-16
B	Kommunens tertialrapport klart för utskick till KS	2023-05-22
B	Nämnderna tar beslut om nämndens tertialrapport senast	2023-05-25
B	Sista dag att genomföra eventuella ändringar i rapporten i Stratsys efter nämndssammanträdet	2023-05-26
A	Kommunstyrelsen behandlar KS egen samt kommunens tertialrapport april.	2023-05-30

Tidplan delårsrapport, period januari-augusti		
B	Nämndernas och bolagens delårsrapport per augusti, inkl. sammanfattande uppföljning av internkontrollen, klar i Stratsys senast	2023-09-20
B	Nämnderna tar beslut om egen delårsrapport, senast	2023-09-26
B	Sista dag att genomföra eventuella ändringar i rapporten i Stratsys efter nämndssammanträdet	2023-09-27
A	Kommunstyrelsens arbetsutskott behandlar kommunens delårsrapport, inkl. dialog om kommunens måluppfyllelse	2023-10-10
B	Förslag till kommunens delårsrapport klart, överlämnas till revisionen	2023-10-13 (prel)
B	Kommunens delårsrapport klart för utskick till KS	2023-10-16
A	Kommunstyrelsen fastställer delårsrapporten	2023-10-24
A	Kommunfullmäktige godkänner delårsrapporten	2023-11-13

Tidplan oktoberrapport, period januari-oktober		
B	Nämndernas och bolagens oktoberrapport klar i Stratsys, senast	2023-11-10
A	Kommunstyrelsens arbetsutskott behandlar oktoberrapporten (muntligt)	2023-11-14
B	Kommunens oktoberrapport klart för utskick till KS	2023-11-20
B	Nämnderna tar beslut om egen oktoberrapport senast	2023-11-23
B	Sista dag att genomföra eventuella ändringar i rapporten i Stratsys efter nämndssammanträdet	2023-11-24
A	Kommunstyrelsen behandlar egen samt kommunens oktoberrapport	2023-11-28

Årsplan med budget 2024 samt taxor och avgifter

Kommunfullmäktiges årsplan med budget anger förutsättningarna för kommande års verksamhet och ekonomi. Den av kommunfullmäktige tilldelade budgeten utgör den ekonomiska ram som respektive nämnd har att ansvara för.

Nytt för 2023 är att även datum för processen kring resursfördelningsmodellens framtagande finns med i tidplanen.

Tidplan årsplan med budget 2024		
B	Nämndernas förslag till resursfördelningsmodell (RFM) 2024 klart senast	2023-01-13 (prel)
B	Gemensam analysdag utifrån kommunkoncernens årsredovisningar	2023-02-23
B	Gemensam planeringsdag – underlag till beredning KF:s årsplan 2024	2023-03-16- 2023-03-17
B	Nämnderna tar beslut om förslag till taxor och avgifter för 2024 senast	2023-03-31
B	Planering strategiskt investeringsunderlag 2025–2034, 10-årsplan per investeringsområde	Mars-April 2023



B	Strategiskt investeringsunderlag 2025–2034, klart i Stratsys senast	2023-04-15
A	Kommunstyrelsen behandlar KF:s årsplan 2024 med budget	2023-05-30
A	NYTT. Kommunstyrelsen behandlar KF:s årsplan med budget 2024 och plan 2025–2026 samt KF:s långsiktiga plan 2024–2027	2023-09-05
A	Kommunfullmäktige fastställer KF:s årsplan 2024 med budget	2023-06-19
A	NYTT. Kommunfullmäktige fastställer KF:s årsplan med budget 2024 och plan 2025–2026 samt KF:s långsiktiga plan 2024–2027	2023-09-25
B	Gemensam analysdag utifrån kommunkoncernens delårsrapporter	2023-10-19
B	Gemensam planeringsdag inför beslut av nämndernas och bolagens årsplaner 2024	2023-11-16- 2023-11-17
A	Kommunstyrelsen tar ett inriktningsbeslut om investeringsplan 2025–2034	2023-11-28
B	Nämnder med delegation att besluta senare om taxor och avgifter 2024 med indexuppräknig, tar beslut senast	2023-12-31
B	Nämnderna beslutar senast om årsplan 2024 med budget, protokoll och handlingar skickas till: ks.dia@enkoping.se	2023-12-31
B	NYTT Nämnderna beslutar senast om långsiktig plan 2024–2027, protokoll och handlingar skickas till: ks.dia@enkoping.se	2023-12-31
B	Nämnderna ger sitt yttrande över kommunstyrelsens inriktningsbeslut om investeringsplan 2025–2034, senast	2024-02-29
B	Nämndernas årsplaner lämnas som information till kommunfullmäktige	Februari- Mars 2024
B	NYTT Nämndernas långsiktiga planer 2024–2027 lämnas som information till kommunfullmäktige	Februari- Mars 2024

Tidplan budget 2024 (förslag)

Aktivitet Budget 2024	Befintligt datum	Förslag nytt datum
Utskick av RFM2 för 2024 samt "skal" KF:s årsplan 2024 till politiken (kommunalråden + gruppledare)	2023-03-22	2023-05-31
Möte med kommunalråden och gruppledare - presentation av uppdaterad RFM2 för 2024	2023-03-24	2023-06-01
Den politiska ledningen lämnar sitt budgetförslag inkl texter till årsplanen till KLF	2023-05-03	2023-08-07
Klarspråkning av årsplan samt presentationsmaterial	2023-05-11	2023-08-17
Möte bilder pressträff	2023-05-11	2023-08-15/17
Budgeten offentliggörs för FVC, CSG, press	2023-05-15	2023-08-21
Inlämningsstopp opposition	2023-05-22 kl 12	2023-08-28 kl 12
Kontroll av siffror på oppositionens budgetar	2023-05-23	2023-08-29
Utskick till KS	2023-05-23	2023-08-29
Kommunstyrelsen behandlar KF:s årsplan med budget 2024 och plan 2025-2026	2023-05-30	2023-09-05
Utskick till KF	2023-06-09	2023-09-15
Kommunfullmäktige fastställer KF:s årsplan med budget 2024 och plan 2025-2026	2023-06-19	2023-09-25