



Kommunledningsförvaltningen
Ann-Sofie Magnusson
0171-625164
ann-sofie.magnusson@enkoping.se

Kommunstyrelsen

Revidering av tidplanen för styrning och uppföljning 2022 (reviderad 2022-10-24)

Förslag till kommunstyrelsens beslut

Reviderad tidplan för styrning och uppföljning för 2022 (daterad 2022-10-25) antas.

Ärendet

Bakgrund

Kommunstyrelsen har tidigare beslutat om "Tidplan för styrning och uppföljning 2022" (KS2021/423) och därefter beslutades på kommunfullmäktiges sammanträde 2022-06-13 att ändra datumet för kommunfullmäktiges beslut om årsplan med budget 2023 till den 14 november 2022 (KS2022/461).

Kommunfullmäktige beslutade den 19 september 2022, § 129 att sammanträdet den 14 november 2022 flyttas fram till den 28 november 2022.

Nu behöver tidplanen för styrning och uppföljning revideras ytterligare då

- kommunfullmäktiges beslut om årsplan med budget 2023 och plan 2024–2025 flyttas till den 12 december 2022,
- nämndernas beslut om årsplan 2023 med budget senast ska vara klart 2023-02-28,
- kommunstyrelsens beslut om årsplan 2023 med budget senast ska vara klart 2023-02-28,
- kommunstyrelsen inriktningsbeslut om investeringsplan 2024–2033; ramar, prioriteringar, äga/hyra tas bort,
- nämndernas yttrande över kommunstyrelsens inriktningsbeslut om investeringsplan 2024–2033 tas bort,

Kommunfullmäktiges beslut om årsplan med budget 2023 och plan 2024–2025 flyttas till den 12 december 2022 på grund av påverkan av SKR:s nya skatteprognos samt ny befolkningsprognos.

Enligt kommunfullmäktiges Regler för investeringar ska kommunstyrelsen i slutet av året ta ett så kallat inriktningsbeslut som nämnderna gör ett yttrande över inför vårens politiska budgetberedningsprocess.

Kommunledningsförvaltningen gör bedömningen att denna nya process behöver flyttas fram för att börja gälla från och med budget- och plan 2025–2034.

Valåret och de förändrade ekonomiska förutsättningarna i omvärlden har fört med sig att beslutet om kommunfullmäktiges årsplan förskjutits från juni till december under 2022. Kommunledningsförvaltningen har därför tillsammans med övriga förvaltningar under hösten kontinuerligt uppdaterat investeringsunderlaget inför kommunfullmäktiges årsplan 2023. Det har också föranlett en uppdatering av investeringsplan 2025–2034 vilken fortfarande pågår.

Ärendets beredning

Kommunledningsförvaltningen har sett över den befintliga tidplanen samt sammanträdestider för kommunfullmäktige och nämnder och därefter tagit fram ett förslag till reviderad tidplan.

Kommunledningsförvaltningens bedömning

Kommunledningsförvaltningens bedömning är att det är möjligt att revidera tidplanen så att beslut om kommunfullmäktiges årsplan med budget 2023 sker i december samtidigt som nämndernas beslut om årsplaner med budget 2023 förlängs.

Ekonomiska konsekvenser

Ekonomiska konsekvenser har inte beaktats i ärendet.

Sociala och miljömässiga konsekvenser

Sociala och miljömässiga konsekvenser har inte beaktats i ärendet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, kommunledningsförvaltningen, 2022-10-24
Reviderad tidplan för styrning och uppföljning 2022, 2022-10-24

Daniel Jansson-Hammargren
Kommundirektör
Enköpings kommun

Daniel Nilsson
Ekonomichef
Enköpings kommun

Beslutet skickas till:

Samtliga nämnder, för kännedom



Kommunledningsförvaltningen
Annelie Högsund
0171-62 51 66
annelie.hogsund@enkoping.se

Revidering av tidplan för styrning och uppföljning 2022 (reviderad 2022-10-24)

Årsredovisning för 2021

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

Från och med 2021 ingår nämndernas interna kontrollplaner i årsplanerna och följs upp i delårsrapporten och i årsredovisningen.

Tidplan	
Mellanhavandeavstämning i Specease KR av koncerninterna poster (Enköpings kommun, Enköpings kommuns moderbolag AB, Enköpings hyresbostäder AB, AB ENA Energi och Kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo)	2022-01-14
Nämnderna tar beslut om verksamhetsberättelse (nämndens årsrapportering) senast	2022-02-17
Rapportering i Specease KR av bolagens reviderade sifferunderlag till kommunens sammanställda redovisning samt slutlig skatteberäkning	2022-02-18
All uppföljning och analys från nämnder, bolag och kommunalförbund klarspråkad och inlämnad i Stratsys	2022-02-18
Nämndernas slutuppföljning av intern kontrollplan 2021 inlämnas till kommunledningsförvaltning (i Stratsys)	2022-02-18
Bolagens årsredovisningar behandlade och underskrivna av styrelsen	2022-03-21

Förslag till årsredovisning klart, överlämnas till revisionen	2022-03-22
Kommunstyrelsens arbetsutskott behandlar årsredovisningen och nämndernas slutuppföljning av interna kontrollplaner för 2021	2022-03-22
Kommunstyrelsen fastställer årsredovisningen och behandlar nämndernas slutuppföljning av interna kontrollplaner för 2021	2022-04-05
Kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen och beslutar om ansvarsfrihet	2022-05-16

Kommunledningsförvaltningen kommer att lämna mer detaljerade anvisningar för processen med att ta fram årsredovisningen senast 1 november 2021.

Tertialrapport, delårsrapport och oktoberrapport 2022

Två rapporter med prognos för helåret ska tas fram under året. Den första rapporten (tertrialrapport) avser perioden januari till och med april och fastställs av kommunstyrelsen och är en något fylligare månadsrapport än en ordinarie månadsrapport. För 2022 kommer tertialrapporten inte att behandlas av kommunstyrelsens arbetsutskott. 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.

Tidplan tertialrapport, period januari-april	
All uppföljning och analys från nämnder, bolag och kommunalförbund inlämnad	2022-05-10
Förslag till delårsrapport klart	2022-05-19
Nämnderna tar beslut om nämndens tertialrapport senast	2022-05-23
Kommunstyrelsen behandlar delårsrapporten	2022-05-24



Tidplan delårsrapport, period januari-augusti	
KSAU dialog om verksamhetsmål egen nämnd	2022-09-13
Nämnderna tar beslut om nämndens delårsrapport senast	2022-09-19
All uppföljning och analys från nämnder, bolag och kommunalförbund inlämnad	2022-09-20
KS beslutar om sin rapport	2022-09-27
Förslag till delårsrapport klart, överlämnas till revisionen	2022-10-07 (prel)
Kommunstyrelsens arbetsutskott behandlar delårsrapporten, ska det vara dialog verksamhetsmål hela kommunen?	2022-10-11
Kommunstyrelsen fastställer delårsrapporten	2022-10-25
Kommunfullmäktige godkänner delårsrapporten	2022-11-14

Tidplan oktoberrapport, period januari-oktober	
All uppföljning och analys från nämnder, bolag och kommunalförbund inlämnad	2022-11-07
Kommunstyrelsens arbetsutskott behandlar delårsrapporten muntligt	2022-11-08
Nämnderna tar beslut om nämndens oktoberrapport senast	2022-11-21
Kommunstyrelsen behandlar oktoberrapporten	2022-11-22

Kommunledningsförvaltningen kommer att lämna mer detaljerade anvisningar för processen med att ta fram rapporterna.

Årsplan med budget 2023 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.



Tidplan	
Gemensam analysdag utifrån kommunens delårsrapporter	2021-10-21
Gemensam beredningsdag inför beslut av nämndernas årsplaner 2022	2021-10-27- 2021-10-28
Gemensam analysdag utifrån kommunens årsredovisningar	2022-02-24
Gemensam planeringsdag – underlag till beredning KF:s årsplan 2023	2022-03-10
Nämnderna tar beslut om förslag till taxor och avgifter för 2023 senast	2022-03-31
Kommunfullmäktige fastställer preliminär KF:s årsplan 2023 med budget	2022-06-13
NYTT. Sista dag för förvaltningarna att uppdatera RFM 2023	2022-09-16
Gemensam analysdag utifrån kommunens delårsrapporter	2022-10-13 2022-10-27
Kommunstyrelsen behandlar KF:s årsplan 2023 med budget	2022-05-16 2022-11-15 2022-11-29
Gemensam beredningsdag inför beslut av nämndernas årsplaner 2023	2022-11-24- 2022-11-25
Ny kommunfullmäktige fastställer KF:s årsplan 2023 med budget	2022-11-14 2022-11-28 2022-12-12
NYTT. Kommunstyrelsen tar ett inriktningsbeslut om investeringsplan 2024-2033; ramar, prioriteringar, äga/hyra.	2022-11-29
Nämnderna beslutar senast om årsplan 2023 med budget, protokoll och handlingar skickas till: ks.dia@enkoping.se	2022-12-31 2023-01-31 2023-02-28
Kommunstyrelsen beslutar KS årsplan 2023 med budget senast	2023-01-31 2023-02-28

NYTT. Nämnderna ger sitt yttrande över kommunstyrelsens inriktningsbeslut om investeringsplan 2024-2033.	Februari– Mars 2022
Nämndernas årsplaner lämnas som information till kommunfullmäktige	Mars 2023 April 2023