



## FALKENBERG

### Kommunstyrelseförvaltningen

Ekonomiavdelningen  
Ekonomichef Jan Fritz

Utvecklingsavdelningen  
Chef utvecklingsavdelningen Paulina Claesson

**Datum**  
2016-11-16

Samtliga  
nämnder/förvaltningar,  
styrelser/bolag,  
Räddningstjänsten Väst  
direktion/förbund

## Kalendarium för Planerings- och uppföljningsprocessen 2017

Kalendariet för Planerings- och uppföljningsprocessen 2017 visar de aktiviteter och beslut som är kopplade till processen under året. Som komplement till kalendariet finns nedan en kort beskrivning av de begrepp som används. Begreppen beskrivs i kronologisk ordning som de inträffar under kalenderåret. Då lagstiftningen för de kommunala bolagen och räddningsförbundet kräver ett särskilt förfarande gällande bl.a. revision finns ett kalendarium för nämnder och ett för bolag/förbund. I huvudsak följer det samma struktur men med något senare tider för rapportering. Resursfördelningen från kommunfullmäktige genom kommunens budget berör enbart nämnderna.

### Genomförandeplan

Beskriver på vilket sätt nämnden/styrelse ska genomföra/verkställa det som beslutas om från fullmäktige. Planen är kortsiktig; ett års perspektiv. Fastställs i nämnd. Genomförandeplanen innehåller utvecklingsmål, uppdrag och kritiska kvalitetsfaktorer och hur man arbetar vidare under året för att nå måloppfyllelse och kvalitet i verksamheten. Dessutom ingår nämndens budget som bryts ner och fördelas ut.

Genomförandeplan finns även på verksamhets- och enhetsnivå, den beslutas av närmaste chef.

Genomförandeplanen följs upp i samband med Delårsrapport och Årsredovisning.

Tidigare ingick Genomförandeplanens information i verksamhetsplan. Det begreppet används inte längre. Ett långsiktigt perspektiv för verksamheten formuleras i en Verksamhetsöversikt. Verksamhetsöversikten är ett dokument som i korthet definierar verksamheten, dess grunduppdrag, vad den skall åstadkomma och vilka dess planer är.

### Hantering av över- och underskott

Om en nämnd anser att den har skäl till att ett överskott ska överföras till påföljande år eller att ett underskott inte ska överföras ska nämnden motivera detta i en framställan till kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen tar ställning till hur eventuella över- och underskott i nämnderna ska hanteras samt ramlägger ett förslag till kommunfullmäktige. Drift och investeringar.

### **Årsredovisning**

Lagstadgad uppföljning av kommunens verksamheter inkl. bolagen; januari – december. (drift, investeringar, uppföljning av ekonomi, utvecklingsmål, uppdrag och kritiska kvalitetsfaktorer.)

### **Uppföljningsdag**

Heldag. Deltagare är ledamöter i kommunstyrelsens arbetsutskott (ksau) samt en representant från de politiska partier i kommunfullmäktige som inte ingår i ksau, nämndspresidier, förvaltningschefer, styrelseordförande, bolags VD, direktionspresidie, förbundsdirektör, revisorer och övriga förvaltningsrepresentanter.

Syftet är att politiken ska ges en gemensam bild av nämnders, styrelsers och direktions årsredovisningar för framtida planering.

### **Månadsrapport**

Ekonomisk uppföljning av nämndernas verksamheter; februari, mars, juli, oktober och november. Endast drift.

### **Prioriterade inriktningar**

Inriktning för vad som ska prioriteras ur ett kvalitetsperspektiv. Beslutas i nämnd/styrelse/direktion. De prioriterade inriktningarna har sin utgångspunkt i utvecklingsmålen och utgör ett underlag för politiken i framtagande av Planeringsförutsättningar.

### **Planeringsdag**

Heldag. Deltagare är ledamöter i kommunstyrelsens arbetsutskott (ksau) samt en representant från de politiska partier i kommunfullmäktige som inte ingår i ksau, nämndspresidier, förvaltningschefer, styrelseordförande, bolags VD, direktionspresidie, förbundsdirektör och övriga förvaltningsrepresentanter.

Syftet är att politiken ska ges en gemensam bild av nämnders, styrelsers och direktions prioriterade inriktningar för framtida planering.

### **Planeringsförutsättningar**

Kommunfullmäktiges fastställda prioriterade inriktningar för kommunens planperiod för tre år. I dokumentet ingår befolkningsprognos, omvärldsanalys och uppdrag enligt planeringsförutsättningarna.

### **Tertialrapport (T1)**

Utökad ekonomisk uppföljning av kommunens verksamheter inkl bolagen; januari – april (drift och investeringar).

### **Budgetunderlag**

Det underlag nämnder/bolag/direktion lämnar in till budgetberedningen. Budgetunderlaget består av: underlag kopplade till planeringsförutsättningarna, volymtal kopplade till kommunens resursfördelningsmodell, förslag till ramjusteringar till följd av nationella eller lokala beslut samt förslag till investeringsplan.

### **Delårsrapport (T2)**

Lagstadgad uppföljning av kommunens verksamheter inkl bolagen ; januari – augusti, (drift, investeringar, uppföljning av ekonomi, utvecklingsmål, uppdrag och kritiska kvalitetsfaktorer.)

### **Dialogmöte delårsrapport (T2)**

Nämnder/styrelser/direktion redovisar delårsrapport för kommunstyrelsens arbetsutskott.

### **Budgetberedning**

Budgetberedning avser både processen och en grupp av personer. Gruppen består av ledamöter i kommunstyrelsens arbetsutskott (ksau) samt en representant från de politiska partier i kommunfullmäktige som inte ingår i ksau.

Budgetberedningsprocessen innebär en politisk beredning av kommunens budget och resulterar i budgetförslag som beslutas om i kommunfullmäktige.

### **Kommunens budget**

Kommunens budget innehåller en beskrivning av planperioden. Budgetdokumentet innefattar kommunen, dess bolag och förbund.

### **Viktiga begrepp i styrmodellen**

- Kritiska kvalitetsfaktorer

Med kritiska kvalitetsfaktorer menas faktorer, förhållanden eller beståndsdelar som är av särskild vikt för att de som tar del av kommunens service upplever att den är av hög kvalitet. Bemötande kan vara en sådan faktor.

- Uppdrag

Om överordnad nivå (kommunfullmäktige, nämnder, förvaltningsledning eller verksamhetsledning) har något som den anser är av extra vikt att arbeta med kan detta ges till nivån under som ett uppdrag. Uppdrag kan både handla om verkställighet och utredning. Uppdrag kan lämnas i samband med planeringsförutsättningar, budget, genomförandeplan och löpande under året.

Uppdragen i styrmodellen har krav på återrapportering till den instans som fördelat ut uppdrag.

- Utvecklingsmål

Ett utvecklingsmål är ett särskilt utvalt mål med utvecklingsfokus på antingen nämnds nivå, verksamhetsnivå eller på enhetsnivå. Antalet utvecklingsmål per nivå bör vara 3 – 5 stycken. Utvecklingsmålen ska kunna uppfyllas inom en mandatperiod.

# Kalendarium Planerings- och uppföljningsprocessen 2017 Nämnder

2016-11-08

<p><b>Januari</b></p> <p><b>Budget</b> v 4 Nämnderna rapporterar Genomförandeplan 2017</p> <p><b>Bokslut</b> v 6 Nämnderna rapporterar förslag till hantering av över- och underskott 2016</p>	<p><b>Februari</b></p> <p><b>Bokslut och budget</b> 20/2 Nämnderna rapporterar Årsredovisning 2016</p> <p>27/2 Uppföljningsdag - Nämnder, styrelser och direktion presenterar årsredovisning 2016. Alla deltar hela dagen. Berörda nämnder redogör för sina förslag till hantering av över- och underskott 2016</p>	<p><b>Mars</b></p> <p><b>Uppföljning</b> 13/3 Nämnderna rapporterar Månadsuppföljning februari</p> <p><b>Planering och budget</b> 20/3 Nämnderna rapporterar Prioriterade inriktningar framåt</p> <p>27/3 Planeringsdag - Nämnder, styrelser och direktion presenterar prioriterade inriktningar. Alla deltar hela dagen.</p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Över- och underskott</i> 7/3 ksau, 14/3 ks, 28/3 kf</p> <p><i>Månadsrapport februari</i> 21/3 ksau</p> <p><i>Årsredovisning</i> 28/3 ksau</p>	<p><b>April</b></p> <p><b>Uppföljning</b> 11/4 Nämnderna rapporterar Månadsuppföljning mars</p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Årsredovisning</i> 4/4 ks, 25/4 kf</p> <p><i>Månadsrapport februari</i> 4/4 ks</p> <p><i>Månadsrapport mars</i> 18/4 ksau</p> <p><i>Planeringsförutsättningar</i> 25/4 ksau</p>	<p><b>Maj</b></p> <p><b>Uppföljning</b> v 19 Nämnderna rapporterar Tertialrapport (T1) 2017</p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Månadsrapport mars</i> 9/5 ks</p> <p><i>Tertialrapport (T1)</i> 30/5 ksau</p> <p><i>Planeringsförutsättningar</i> 9/5 ks, 30/5 kf</p>	<p><b>Juni</b></p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Tertialrapport (T1)</i> 13/6 ks 27/6 kf</p>
<p><b>Juli</b></p>	<p><b>Augusti</b></p> <p><b>Uppföljning</b> 14/8 Nämnderna rapporterar Månadsuppföljning juli</p> <p><b>Budget</b> 31/8 Nämnderna rapporterar budgetunderlag (berörda enligt anvisning)</p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Månadsrapport juli</i> 22/8 ksau</p>	<p><b>September</b></p> <p><b>Uppföljning</b> v 37 Nämnderna rapporterar Delårsrapport (T2) 2017</p> <p>26/9 Dialogmöte ksau Delårsrapport 2017 (berörda enligt anvisning)</p> <p><b>Budget</b> v 38 Budgetberedning (berörda enligt anvisning)</p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Månadsrapport juli</i> 12/9 ks</p>	<p><b>Oktober</b></p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Delårsrapport (T2)</i> 10/10 ksau, 17/10 ks, 31/10 kf</p>	<p><b>November</b></p> <p><b>Uppföljning</b> 13/11 Nämnderna rapporterar Månadsuppföljning oktober</p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Budget 2018</i> 7/11 ksau, 14/11 ks, 28/11 kf</p> <p><i>Månadsrapport oktober</i> 21/11 ksau</p>	<p><b>December</b></p> <p><b>Uppföljning</b> 11/12 Nämnderna rapporterar Månadsuppföljning november</p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Månadsrapport oktober</i> 5/12 ks</p> <p><i>Månadsrapport november</i> 19/12 ksau</p>

# Kalendarium Planerings- och uppföljningsprocessen 2017 Bolagsstyrelser och Räddningstjänsten Väst direktion

2016-11-08

Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni
<p><b>Budget</b> v 4 Styrelser och direktion rapporterar Genomförandeplan 2017</p>	<p><b>Bokslut</b> 20/2 Styrelser och direktion rapporterar bokslut och årsredovisning 2016 (oreviderat)</p> <p>27/2 Uppföljningsdag - Nämnder, styrelser och direktion presenterar årsredovisning 2016. Alla deltar hela dagen.</p>	<p><b>Bokslut</b> 20/3 Styrelser (Stadshus AB, inkl koncernen) och direktion redogör för Årsredovisning 2016</p> <p><b>Planering och budget</b> 20/3 Nämnder, styrelser och direktion rapporterar Prioriterade inriktningar framåt.</p> <p>27/3 Planeringsdag - Nämnder, styrelser och direktion presenterar prioriterade inriktningar. Alla deltar hela dagen.</p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Årsredovisning</i> 28/3 ksau</p>	<p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Årsredovisning</i> 4/4 ks, 25/4 kf</p> <p><i>Planeringsförutsättningar</i> 25/4 ksau</p>	<p><b>Uppföljning</b> 8/5 Bolagsstyrelser rapporterar prel. Tertialrapport (T1) 2017</p> <p>29/5 Styrelser (Stadshus AB, inkl koncernen) och direktion redogör för Tertialrapport (T1) 2017</p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Tertialrapport (T1)</i> 30/5 ksau</p> <p><i>Planeringsförutsättningar</i> 9/5 ks, 30/5 kf</p>	<p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Tertialrapport (T1)</i> 13/6 ks 27/6 kf</p>
Juli	Augusti	September	Oktober	November	December
	<p><b>Budget</b> 31/8 Styrelser och direktion rapporterar budgetunderlag (berörda enligt anvisning)</p>	<p><b>Uppföljning</b> 11/9 Styrelser rapporterar Delårsrapport (T2) 2017 oreviderat</p> <p>26/9 Dialogmöte ksau Delårsrapport 2017 (berörda enligt anvisning)</p> <p><b>Budget</b> v 38 Budgetberedning (berörda enligt anvisning)</p>	<p><b>Uppföljning</b> 2/10 Styrelser (Stadshus AB, inkl koncernen) och direktion redogör för Delårsrapport (T2) 2017</p> <p>9/10 Bolagsstyrelser rapporterar Budget 2018, Ram 2019 och Plan 2020</p> <p>23/10 Styrelser (Stadshus AB, inkl koncernen) och direktion redogör för Budget 2018, Ram 2019 och Plan 2020</p> <p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Delårsrapport (T2)</i> 10/10 ksau, 17/10 ks, 31/10 kf</p>	<p><b>Beslut ksau/ks/kf</b> <i>Budget 2018</i> 7/11 ksau, 14/11 ks, 28/11 kf</p>	