



Kommunstyrelsekontoret

Handläggare: Germund Jonsson
Titel: Ekonomidirektör
E-post: germund.jonsson@norrtalje.se

Till
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ekonomiska rapporter till kommunstyrelsen 2022

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:

Kommunstyrelsen godkänner rapportplan för kommunstyrelsens ekonomiska månadsrapporter och delårsrapporter 2022 enligt bilagan till kommunstyrelsekontorets tjänsteutlåtande den 8 december 2021.

Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Ärendet är en tidplan för de ekonomiska uppföljningsrapporterna till kommunstyrelsen under 2022. Delårsrapporter och årsredovisning går även till kommunfullmäktige. Månadsrapporterna är beslutsärenden i kommunstyrelsen och i nämnder. Månadsrapporterna omfattar nämnder, bolag och KSON, och är en ekonomisk uppföljning, samt statusrapportering av nämndernas uppdrag 2021

Tidplanen för utskick till KS arbetsutskott följer en egen tidplan jämfört med ordinarie utskick enligt bilaga. Detta för att ekonomisystemen stänger för perioden och förvaltningarna behöver viss tid för analys av det ekonomiska utfallet och för att lägga prognos. Alternativet är att kommunstyrelsen får rapporterna vid nästkommande månads sammanträde, vilket ger en mer inaktuell bild av verksamheten och fördröjer beslut om åtgärder vid eventuella avvikelser.

Vid delårsrapporter, som berör hela kommunkoncernen, och omfattar ekonomi och verksamhet, är tidplanen snäv, vilket innebär att information lämnas på KS arbetsutskott, och slutligt rapportutskick till kommunstyrelsen sker efter KS arbetsutskott.

Kommunstyrelsekontorets ekonomiavdelning ger anvisningar till nämnder och bolag inför rapporteringen.

Ärendet

Ärendet är en tidplan för de ekonomiska uppföljningsrapporterna till kommunstyrelsen under 2022. Delårsrapporter och årsredovisning går även till kommunfullmäktige. Månadsrapporterna är beslutsärenden i kommunstyrelsen och i nämnder.

Tidplanen för utskick till KS arbetsutskott följer en egen tidplan jämfört med ordinarie utskick enligt bilaga. Detta för att ekonomisystemen stänger för perioden och förvaltningarna behöver viss tid för analys av det ekonomiska utfallet och för att lägga prognos. Alternativet är att kommunstyrelsen får rapporterna vid nästkommande månads sammanträde, vilket ger en mer inaktuell bild av verksamheten och fördröjer beslut om åtgärder vid eventuella avvikelser.

Månadsrapporterna från dotterbolagen i Norrtälje kommunhus AB (NKAB) behandlas i NKAB, och ingår därefter i månadsrapporterna till kommunstyrelsen. Detsamma gäller delårsrapporterna. Månadsrapporterna omfattar ekonomisk uppföljning samt statusrapportering av nämndernas uppdrag 2021. Rapportering av status på uppdragen fokuseras på avvikelser i tidplan, med konsekvensbeskrivning av avvikelser samt möjliga åtgärder för att nå uppsatt tidplan.



Rapporteringen följer beslutad styrmodell. Budgetavvikelser ska åtgärdas enligt styrmodellen och riktlinjerna för ekonomi- och verksamhetsstyrning.

Vid delårsrapporter, som omfattar ekonomi och verksamhet, är tidplanen snäv, vilket innebär att information lämnas på KS arbetsutskott, och slutligt rapportutskick till kommunstyrelsen sker efter KS arbetsutskott.

Kommunstyrelsekontorets ekonomiavdelning ger anvisningar till nämnder och bolag inför rapporteringen.

Koppling till gällande styrdokument

Styrmodell för Norrtälje kommun

Lagkrav

Kommunallagen.

Ekonomiska konsekvenser och riskanalys

Rapporterna är dels en uppföljning till kommunfullmäktige på Mål och budget 2022-2024, dels uppföljning till kommunstyrelsen utifrån uppsiktsplikten. Ytterligare rapporter kan tillkomma om behov uppstår.

Anette Madsen
Kommundirektör
Kommunstyrelsekontoret

Germund Jonsson
Ekonomidirektör
Kommunstyrelsekontoret

Bilagor

1. Tidplan för ekonomiska rapporter till kommunstyrelsen 2022

Beslut skickas till

Nämnder
Ekonomiavdelningen
Stabs- och planeringschef
Strategisk kvalitetsutvecklare