

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§177

Dnr KS 2021-2181

Rapportplan 2022 för kommunstyrelsen 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 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. 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.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande Tidplan för ekonomiska rapport 2022 till KS
Bilaga Tidplan ekonomiska rapporter 2022

Beslutande sammanträde

Beslutsgång

Ordföranden frågar om kommunstyrelsens arbetsutskott kan besluta i enlighet med kommunstyrelsekontorets tjänsteutlåtandes förslag, och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet ska skickas till

Nämnder
Ekonomiavdelningen

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Stabs- och planeringschef
Strategisk kvalitetsutvecklare
Paragrafen är justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



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

Ekonomiska rapporter till kommunstyrelsen 2022								
Datum för inlämning ekonomirapporter från koncernbolag och nämnder	Inlämning av ordinarie ärenden till nämndsekreteriat	Inlämning av ekonomiärenden till nämndsekreteriat	Ordinarie Utskick	Utskick av ekonomirapporter **	Kommunstyrelsens arbetsutskott	Kommunstyrelsen	Kommunfullmäktige	Beslutsärenden - ekonomirapporter
	01-feb	15-feb	16-feb	16-feb	23-feb	07-mar		KS Verksamhetsberättelse 2021
15-mar	01-mar	18-mar	16-mar	18-mar	23-mar	11-apr		Månadsrapport per februari 2022
11-feb	01-mar	18-mar	16-mar	18-mar	23-mar	11-apr	02-maj	Arsredovisning 2021 Norrtälje kommun
13-maj	26-apr	23-maj	11-maj	23-maj	2021-05-18 (Info)	30-maj	20-jun	Delårsrapport 1 2022
18-aug	02-aug	22-aug	17-aug	22-aug	24-aug	05-sep		Månadsrapport per maj 2022
16-sep	06-sep	04-okt	21-sep	04-okt	2021-09-28 (Info)	10-okt	24-okt	Delårsrapport 2 2022
15-nov	01-nov	17-nov	16-nov	17-nov	23-nov	05-dec		Månadsrapport per oktober 2022

**) De ekonomiska rapporterna är beroende av att ekonomisystem stänger för perioden, att förvaltningarna analyserar utfall/lägger prognos, därav egen tidplan för utskick till KS
För delårsrapporterna, som är mer omfattande, och även inkluderar koncernredovisning och i vissa fall revision, kan endast information ges till Ksau, slutligt rapportutskick efter Ksau