

Ekonomikontoret
Helena Steffansson Carlson
helena.s.carlson@malung-salen.se
0280-18127

/Adressat/

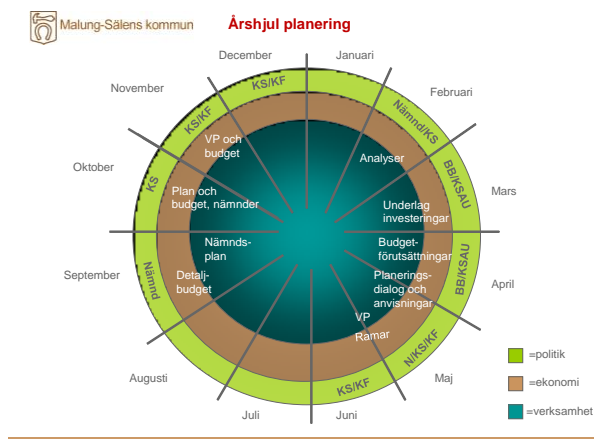
Dnr KS/2018:505

Planeringsprocessen 2019

Enligt kommunens styrmodell ska den årliga planeringsprocessen beskriva hur planeringsarbetet ska läggas upp under ett verksamhetsår. I styrmodellen är planeringsprocessen beskriven som ett årshjul med ett antal aktiviteter som ska genomföras.

För år 2019 planeras tre dialoger för BAS-gruppen under perioden januari till mars avseende vision och mål samt en budgetdialog i april för BAS-gruppen. BAS-gruppen omfattar KSAU, respektive nämnds arbetsutskott samt förvaltningschefer.

Kommunens planeringsprocess ska säkerställa att fakta tas fram och analyseras för att ge den politiska organisationen tillräckliga underlag för att fatta beslut om verksamhetsplan och budget. Planeringsprocessen omfattar både arbete på nämndsnivå och på övergripande nivå. I dessa anvisningar ligger tyngdpunkten på processen på övergripande nivå. Nämnden kan behöva göra ytterligare preciseringar för sin process.



Detaljerad tidplan med ingående aktiviteter 2019 bifogas sid 2-3.

Aktivitet	Ansvarig	Underlag färdigt	Beskrivning	Politisk "beredning" / "dialog" / beslut	
Vision & Mål			Inledande arbete vision och mål	Mån 4/2	BASgrupp
			Beredning vision och mål	Fre 22/2	BASgrupp
			Beslut om förslag vision och mål	Fre 29/3	BASgrupp
	EC + KC	Mån 1/4	KSAU beslut om vision & mål (finansiella och verksamhetsmål)	Tis 9/4	KSAU
	EC + KC	Ons 10/4	KS beslut om vision & mål (finansiella och verksamhetsmål)	Mån 15/4	KS
	EC + KC		KF beslut om vision & mål (finansiella och verksamhetsmål)	Mån 6/5	KF
Investeringar	EKO	Mån 7/1	Utskick mallar (med beslutade investeringar enligt plan) & anvisningar		
	Nämnd / FC	Jan-Feb-Mars	Nämnd tillsammans med förvaltning bereder planerade, förändrade och tillkommande investeringsbehov. Behov avseende fastighetsinvesteringar görs i samråd med Service och teknik och rapporteras av fastighetsägaren!		
	Nämnd / FC	Ons 27/3	Inkomma med förändringar, bortprioriteringar och tillkommande investeringsäskande till EKO.		
	EKO	Mån 1/4	Sammanställning, utskick till KSAU		
	EKO / Fastighetschef	Mån 1/4	KSAU bereder och föreslår prioritering av inkomna förändringar och äskande. Beaktas ev mål som BAS-gruppen kommer att föreslå. Ekonomichef & SoT fastighetschef deltar vid mötet	Tis 9/4	KSAU
	EKO	Ons 10/4	KS beslutar om förslag till prioriteringar.	Mån 15/4	KS
	EKO	Tis 7/5	Revidering av investeringsplan beroende på KF-beslut om mål för investeringar	Tis 14/5	KSAU
			Investeringsplan (ev reviderad) som del av förslag till Verksamhetsplan och budget behandlas vidare enligt aktivitet " V-plan & Budget 2020-2023 "		
Budget förutsättningar	KC + EC	Mån 21/1	Omvärldsanalys		
	EC	Mån 21/1	Budgetförutsättningar (förslag)		
	EC	Mån 21/1	KSAU bereder anvisningarna	Tis 29/1	KSAU
	EC	Mån 28/1	KS fastställer anvisningarna inklusive politiska prioriteringar och ramar för respektive nämnd	Tis 5/2	KS
	EKO	Fre 8/2	Utskick anvisningar med preliminära driftramar till nämnder		
Budget konsekvenser	Nämnd	April 2019	Resp nämnd behandlar och beslutar åtgärder med budget- & verksamhetskonsekvenser. <i>OBS ! Arbetet behöver påbörjas i januari.</i>		
	Nämnd / FC	Ons 24/4	Rapportering budget- & verksamhetskonsekvenser inklusive nämnds politiska prioriteringar till EKO		
Budgetdialog	EKO / Nämnd		Resp nämnd presenterar och beskriver konsekvenser av budget förslag	Fre 26/4	BASgrupp - Budgetdialog

Aktivitet	Ansvarig	Underlag färdigt	Beskrivning	Politisk "beredning" / "dialog" / beslut	
Budget ramar	EKO	Tis 7/5	Förslag till RAMAR för mål, verksamhetsplan & budget utarbetas med utgångspunkt budgetförutsättningar och inkomna och redovisade rapporter.		
V-plan & Budget 2020-2023	EKO	Ons 8/5	Beredning inriktning/ramar 2019 inklusive förslag till politiska prioriteringar/satsningar/förändringar i verksamheter och nämner.	Tis 14/5	KSAU
	EKO	Mån 20/5	Beslut, efter KSAU beredning och ev ändringar, om Verksamhetsplan med driframar och investeringsramar. Omfattar mål för god ekonomisk hushållning.	Tis 28/5	KS
	EKO		Beslut om Verksamhetsplan med driframar och investeringsramar. Omfattar mål för god ekonomisk hushållning.	Mån 17/6	KF
Interna ersättningar / fördelningar 2020	EKO /Red.ek	Mån 25/3	Budgetunderlag kapitaltjänstkostnader (anläggningstillgångar)		
	Nämnd / FC	Ons 15/6	Underlag för centralt årsvis fördelade interna ersättningar och fördelningar t EKO		
	ES	Fre 28/6	Centralt fördelade interna ersättningar/fördelningar sammanställning & utskick till nämnderna		
Skattesats, borgen- och låneramar samt avgifter och taxor	Bolagen	Fre 30/8	Investeringsplaner och lånebehov för planperioden 2020-2023, inlämnas enligt anvisningad mall.		
	EKO	Mån 9/9	Sammanställning lånebehov kommunen och de kommunala bolagen samt borgensbehov, och ramar för lån.		
	EKO	Mån 9/9	Förslag och beredning ramar borgen & lån, samt skattesats	Tis 17/9	KSAU
		Mån 23/9	Beslut ramar borgen & lån, samt skattesats	Tis 1/10	KS
			Beslut ramar borgen & lån, samt skattesats	Mån 21/10	KF
Nämndsplan & detaljbudget	EKO	Juni	Planeringsanvisningar nämndsplaner & detaljbudget		
	Nämnd / FC	Nov	Nämndsplan & detaljbudget (beslutas av nämnd senast november)		
Detaljbudget	Nämnd / FC	Mån 16/12	Detaljbudget på kontonivå inlämnas till EKO		
	EKO	Mån 30/12	Sammanställa, kontrollera, registrera detaljbudget		
	EKO	Fre 3/1-2020	Inläsning detaljbudget 2020		

Förkortningar

KC = Kommunchef
 FC = Förvaltningschef
 EC = Ekonomichef
 ES = Ekonomistrateg
 EKO=Ekonomikontoret