

Beslutsunderlag
Styrelsen 2020-12-14
Diarienummer 0213/20

Handläggare: Marita Kärnstrand, Chef Ekonomi & VS
Telefon: 031 – 368 44 30
E-post: marita.karnstrand@gotevent.se

Styrelsens tid- och arbetsplan för uppföljningsprocessen 2021

Förslag till beslut

I styrelsen för Got Event AB

1. Styrelsen för Got Event AB föreslås besluta godkänna förslag till tid- och arbetsplan för uppföljningsprocessen 2021.

Sammanfattning

I detta ärende ges förslag till tidplan för uppföljningsprocessen 2021 samt en övergripande bild över strukturen för uppföljningsprocessen.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Got Event har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån detta perspektiv.

Bedömning ur ekologisk dimension

Got Event har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån detta perspektiv.

Bedömning ur social dimension

Got Event har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån detta perspektiv.

Bilaga

1. Kommunstyrelsens beslut, struktur -och tidplan för uppföljningsprocessen 2021.

Ärendet

Enligt kommunfullmäktiges riktlinje för *styrning, uppföljning och kontroll* ska styrelsen årligen besluta om en tid- och arbetsplan för uppföljningsarbetet enligt stadens gemensamma anvisningar.

Beskrivning av ärendet

Enligt den av kommunfullmäktige beslutade riktlinjen för styrning, uppföljning och kontroll anges i 10 § att ”*nämnd/bolagsstyrelse ska årligen besluta om en tid- och arbetsplan för sitt eget planerings- och uppföljningsarbete i enlighet med stadens gemensamma anvisningar. Nämnd/bolagsstyrelse anger på eget initiativ hur uppföljningen ska kompletteras och fördjupas för att säkerställa nämnds-/bolagsstyrelseansvaret för verksamheten.*”

Bolaget ska följa den struktur- och tidplan för det kommungemensamma uppföljningsarbetet som fastställs i årliga anvisningar av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen beslutade 2020-10-14 (dnr 0106/19) om tidplan för uppföljningsarbetet 2021.

Inför år 2020 beslutade kommunstyrelsen om en förändrad uppföljningsprocess. Intentionen med den förändrade modellen var att öka fokus på organisationens grundverksamhet, analys och utveckling. Samma struktur på uppföljningsprocessen föreslås för 2021.

Strukturen och tidplanen för uppföljningsarbetet ska säkerställa att bolaget bedriver sitt arbete med planering och uppföljning så att styrelsens ansvar för den egna verksamheten säkerställs. Styrelsen ska se till att den är så informerad att den kan ta sitt ansvar för verksamheten. Styrelsen har ett eget ansvar att på eget initiativ rapportera till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige utifrån väsentlighet och risk.

Tidplan för uppföljningsprocessen 2021

I kommunstyrelsens tidplan anges att styrelsen ska ta fram tre uppföljningsrapporter och två ekonomiska lägesrapporter under året. Uppföljningen ska säkerställa och möjliggöra kommunstyrelsens uppsiktsplikt ur ett organisatoriskt perspektiv samtidigt som den ska svara på om kommunfullmäktiges budget efterlevs ur ett hela staden-perspektiv.

- Ekonomisk lägesrapport 1, per februari.
- Uppföljningsrapport 1, per mars (senaste datum för styrelsebeslut 23/4).
- Uppföljningsrapport 2, per augusti, inklusive uppföljning av kommunfullmäktiges mål (senaste datum för styrelsebeslut 24/9).
- Ekonomisk lägesrapport 3, per oktober.
- Årsredovisning, Årsrapport, per december, inklusive uppföljning av kommunfullmäktiges mål (senaste datum för styrelsebeslut 14/2 2022)

Förutom ovanstående rapportering görs månadsuppföljning av det ekonomiska resultatet med prognos, per april, maj, juni, september och november månad.

Bolagets bedömning

Bolaget bedömer att det är möjligt för styrelsen att ge kommunstyrelsen och kommunfullmäktige en fullgod uppföljnings- och styrinformation genom den rapportering som föreslås i detta tjänsteutlåtande.

Marita Kärnstrand

Lotta Nibell

Chef Ekonomi & Verksamhetsstyrning VD Got Event AB



Struktur och tidplan för uppföljning 2021

§ 841, 0106/20

Beslut

Enligt stadsledningskontorets förslag:

Struktur och tidplan för uppföljningsprocessen 2021, i enlighet med bilagan till stadsledningskontorets tjänstutlåtande, godkänns.

Handling

Stadsledningskontorets tjänsteutlåtande den 16 september 2020.

Protokollsutdrag skickas till

Stadens nämnder och bolag

Dag för justering

2020-11-16

Vid protokollet

Sekreterare

Mathias Sköld

Ordförande

Axel Josefson

Justerande

Daniel Bernmar

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2020-09-16

Diarienummer 0106/20

Handläggare

Lena Albinsson, Ulrika Hylander

Telefon: 031-368 00 42

E-post: ulrika.hylander@stadshuset.goteborg.se

Struktur och tidplan för uppföljningsprocessen 2021

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen:

Struktur och tidplan för uppföljningsprocessen 2021, i enlighet med bilagan till stadsledningskontorets tjänsteutlåtande, godkänns.

Sammanfattning

I detta ärende ges förslag till tidplan för uppföljningsprocessen 2021 samt en övergripande bild över strukturen för uppföljningsprocessen.

Tidplan för de olika aktiviteterna inom uppföljningsprocessen för 2021 behöver fastställas i god tid för att nämnder och styrelser ska få goda förutsättningar att planera verksamhetsåret 2021. Tidplanen för delårsrapporterna till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige 2021 har anpassats till de datum som finns föreslagna för kommunfullmäktiges möten under maj och november 2021. För att klara detta kommer utskicken av rapporter till kommunstyrelsen att behöva ske en vecka innan de planerade mötestillfallet för behandling av delårsrapporterna för mars och augusti.

Inför 2020 anpassades uppföljningsprocessen till det beslut om ny uppföljningsprocess kommunstyrelsen antog 2019-08-28 § 628. Uppföljning till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige under 2021 föreslås ske på samma sätt, med tre fasta rapporteringstillfällen samt komplettering med information vid behov. Delårsrapporterna föreslås att under 2021 fokusera på viktig styrinformation, som det ekonomiska läget, personalfrågor, väsentliga avvikelser i grunduppgifterna samt frågor av uppsiktskaraktär. Kommunfullmäktiges mål kommer att följas upp i delårsrapporten för augusti samt i årsredovisningen. Utöver de fasta rapporteringstillfällen kommer ett antal samlingsärenden att lämnas. I dessa ärenden kommer uppdrag till nämnder/styrelser från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige samt beslutade strategiska program och planer att följas upp. Stadsledningskontoret kommer även att fortsätta arbetet med fördjupningsrapporter. Under 2021 föreslås fördjupade analyser göras för områdena hälso- och sjukvård, bostadsförsörjning, HR, uppföljning klimatanpassningsåtgärder samt uppdatering av stadens långsiktiga ekonomiska planeringsförutsättningar.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den sammantagna insatsen inom stadens organisation i form av arbetstid vid framtagandet av uppföljningsrapporter är stor. Redan under 2019 när en uppföljningsrapport togs bort samt genom förslaget att inför 2020 renodla och fokusera

på viktig styrinformation i delårsrapporterna till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige, bedöms den sammantagna tidsinsatsen för att hantera rapporteringen minska.

Bedömning ur ekologisk och social dimension

Stadsledningskontoret har i frågor kring planering och uppföljning utbyte med flera kommuner, Västra Götalandsregionen samt Sveriges kommuner och regioner.

Bilaga

Tidplan för uppföljningsprocessen 2021

Ärendet

I tjänsteutlåtandet föreslås tidplan för uppföljningsprocessen 2021, både vad det gäller nämnders/styrelser uppföljningsrapportering som för stadsledningskontorets uppföljning till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Tidplan för de olika aktiviteterna behöver fastställas i god tid för att ge nämnder och styrelser goda förutsättningar att planera verksamhetsåret 2021.

Beskrivning av ärendet

Stadsledningskontoret ger i detta tjänsteutlåtande förslag till tidplan för 2021 års uppföljningsarbete samt en övergripande bild över strukturen för uppföljningsprocessen. Strukturen och tidplanen för uppföljningsprocessen ska följas av nämnder, styrelser och kommunalförbund. I bilagan finns datum då inrapportering ska ske, när nämnder och styrelser senast ska ha beslutat om delårs- och årsrapporterna under 2021 samt tider för de obligatoriska prognostillfällena per februari och oktober. Stadsledningskontoret föreslår att, om det ekonomiska läget påkallar så kan stadsdirektören fatta beslut om fler tillfällen som ekonomiska prognoser ska lämnas.

Tidplanen innehåller även tider för behandling av stadens delårsrapporter och årsredovisning i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Bokslutsberedning föreslås hanteras på samma sätt som 2020 med behandling i samband med årsredovisningen.

Tidplanen för delårsrapporterna till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige 2021 har anpassats till de datum som finns föreslagna för kommunfullmäktiges möte under maj och november 2021. För att klara detta kommer utskicken av rapporter till kommunstyrelsen att behöva ske en vecka innan de planerade mötestillfallet för behandling av delårsrapporterna för mars och augusti.

Utöver denna tidplan kommer stadsledningskontoret att ta fram en detaljerad tidplan för de ekonomiska redovisnings- och bokslutsprocesserna som förvaltningar och bolag ska förhålla sig till.

Uppföljningsarbetet involverar stora delar av organisationen och tidplan för de olika aktiviteterna inom processen behöver fastställas för att nämnder och styrelser ska kunna göra sin planering inför verksamhetsåret 2021. Idag tar nämnder och styrelser fram tre rapporter till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Nämnder och styrelser ska utöver de fastställda rapporteringstillfällena, mars, augusti och december, även rapportera ekonomisk prognos per februari och oktober.

Uppföljning som når den centrala politiska nivån ska säkerställ och möjliggöra kommunstyrelsens uppsiktsplikt samt svara på hur kommunfullmäktiges budget efterlevs och genomförs ur ett hela staden perspektiv.

Inför år 2020 gjordes uppföljningsprocessen om, i enlighet med kommunstyrelsen beslut 2019-08-28 § 628, dnr 0420/19, kring ny uppföljningsprocess. Uppföljning till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige under 2021 föreslås i likhet med 2020 att ske vid tre fasta rapporteringstillfällen:

- Delårsrapport per mars
- Delårsrapport per augusti
- Årsredovisning inklusive kompletterande uppföljning per december

Delårsrapporterna föreslås att till stora delar fokusera på viktig styrinformation till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. De föreslås innehålla information om det ekonomiska läget, personalfrågor, väsentliga avvikelser i grunduppdragen samt frågor av uppsiktskaraktär.

I delårsrapport per augusti görs ett komplett delårsbokslut. Delårsrapporten struktur anpassas efter årsredovisningen och uppfyller de krav som finns i den nya redovisningslagen (Lag om kommunal bokföring och redovisning 2018:597).

Kommunfullmäktiges budgetmål kommer att följas upp i samband med delårsrapporten för augusti samt i årsredovisningen.

Stadsledningskontoret föreslår även att ekonomiska prognoserna per februari samt oktober skall göras på samma sätt som 2020. Det innebär då att kommunstyrelsen får en uppföljning av nämnder och styrelser ekonomiska läge vid ytterligare två tillfällen. I dessa förslås inga särskilda krav avseende skriftliga rapporter till nämnd/styrelse vid visst datum. Dock skall nämnd/styrelse informeras om den prognos som görs vid dessa tillfällen.

Stadsledningskontoret kommer mellan rapporteringstillfällena att kontinuerligt följa stadens verksamheter, värdera och ge information till kommunstyrelsen vid behov. Den under 2020 lanserade uppföljningsportalen nyttjar digitaliseringens möjligheter att löpande tillgängliggöra uppföljningsinformation om verksamhetens utveckling och måluppfyllelse, ekonomi och personal. Uppföljningsportalen kommer att fortsätta utvecklas under 2021.

Utöver de fasta rapporteringstillfällena kommer ett antal samlingsärenden att lämnas. I dessa ärenden kommer uppdrag till nämnder/styrelser från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige samt strategiska program och planer att följas upp.

Det finns sakfrågor och områden som är särskilt angeläget för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige att fördjupa sig i. Stadsledningskontoret har för avsikt att även fortsättningsvis redovisa rapporter i form av strategiska fördjupningar som mer på djupet belyser och analyserar aktuella frågor eller områden. Det är viktigt att det finns en viss flexibilitet att ändra vilka frågor/områden som fördjupas om så behövs.

Nedanstående områden har identifierats som aktuella för strategiska fördjupningar under 2021:

Hälso-och sjukvård

Fördjupningen ska bidra till att se hur den regionala omställningen till ”Nära vård” påverkar kommunen och dess verksamhet. Den kommunala hälso- och sjukvården påverkas i flera avseenden av denna omställning bland annat krävs förberedelse inför nya patientgrupper med större vårdbehov. Fördjupningen bör även belysa huvudmännens ansvarsfördelning, kommande revidering av hälso- och sjukvårdsavtalet, mobil närvård samt kommande förändringar vad gäller digitalisering och e-hälsoutveckling till exempel nytt journalsystem FVM (Framtidens vårdinformationsmiljö).

Bostadsförsörjning

En sammanfattande bild av hur stadens planerings- och genomförandeprocess inom stadsutvecklingen ger som effekt att de bostäder som byggs möter behovsbilden, d v s ur ett brett perspektiv belysa om de är av rätt typ, i rätt läge, i rätt mängd samt i rätt tid. Det

innebär att utöver den ordinarie bostadsmarknaden skall det belysas hur de som står långt ifrån denna får bostäder.

HR

Fördjupad uppföljning av hur förvaltningar och bolag efterlever rutiner och riktlinjer i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Uppföljningen sker inom åtta frågeområden som alla har bäring på målområden i Program för attraktiv arbetsgivare och diskrimineringslagen.

Uppföljning klimatanpassningsåtgärder

En sammanfattande bild av hur stadens arbete med att göra staden robust inför effekterna av den pågående klimatförändringen. Dessa förändringar sker inom en rad områden, till exempel höjd havsnivå och förändrade vädermönster avseende nederbörd och temperatur vilket påverkar/kommer att påverka stora delar av kommunens verksamhet.

Stadens långsiktiga ekonomiska förutsättningar

Uppdatering av den rapport kring stadens långsiktiga ekonomiska förutsättningar som togs fram 2016 där även koncernperspektivet vävs in.

Stadsledningskontorets bedömning

Stadsledningskontoret bedömer att det är möjligt att ge kommunstyrelsen och kommunfullmäktige en fullgod uppföljnings- och styrinformation genom de tre fasta rapporteringstillfällena fördelat på vår, höst och helår. Vidare att kommunstyrelsen därutöver erhåller ekonomiska prognoser från nämnder/styrelser vid ytterligare två tillfällen. Uppföljning av uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige och kommunstyrelsen till nämnder/styrelser i separata samlingsärenden alternativt i särskilda fördjupningsrapporter bidrar till att ett större fokus i del- och helårsrapporter på att nämnders och styrelsers ekonomiska läge, personalfrågor, väsentliga avvikelser i grunduppdragen samt frågor av uppsiktskaraktär.

Genom uppföljningsportalen ökar de digitala möjligheterna för att mer löpande tillgängliggöra uppföljningsinformation om verksamhetens utveckling och måluppfyllelse, ekonomi och personal. Detta bedöms komplettera de fasta rapporteringstillfällena på ett bra sätt.

Magnus Andersson

Eva Hessman

Tf Ekonomidirektör

Stadsdirektör



Tidplan uppföljningsprocess 2021

Årsrapport/årsredovisning 2020	Datum och ev. tid
Bolag	
Inrapportering årsrapport/årsredovisning	2021-01-29, kl. 12:00
Sista dag för beslut i styrelse	2021-02-15
Nämnder, kommunalförbund	
Inrapportering årsrapport/årsredovisning	2021-02-02, kl. 12:00
Sista dag för beslut i nämnd/styrelse	2021-02-15
Klusterkoncerner	
Inrapportering årsrapport/årsredovisning	2021-02-03, kl. 12:00
Sista dag för beslut i nämnd/styrelse	2021-02-15
Stadshus AB	
Inrapportering årsrapport/årsredovisning	2021-02-12 kl 12:00
Sista dag för beslut i styrelse	2021-02-22
Årsredovisning 2020 inkl. kompletterande uppföljning december, kommunstyrelsen	2021-03-31
Bokslutsberedning 2020, kommunstyrelsen	2021-03-31
Årsredovisning 2020 samt kompletterande uppföljning december, kommunfullmäktige	2021-04-22

Obligatorisk prognos februari 2021	Datum och ev. tid
Nämnder, kommunalförbund, bolag samt klusterkoncerner	
Inrapportering prognos februari	2021-03-11, kl. 12:00
Stadshus AB	
Inrapportering prognos februari	2021-03-12, kl. 12:00

Delårsrapport mars 2021	Datum och ev. tid
Nämnder, kommunalförbund, bolag samt klusterkoncerner	
Inrapportering uppföljningsrapport mars 2021	2021-04-16, kl. 12:00
Sista dag för beslut i nämnd/styrelse	2021-04-23
Stadshus AB	
Inrapportering uppföljningsrapport mars	2021-04-20
Sista dag för beslut i nämnd/styrelse	2021-04-26
Delårsrapport mars i kommunstyrelsen	2021-05-05
Delårsrapport mars i kommunfullmäktige	2021-05-20

Delårsrapport augusti 2021	Datum och ev. tid
Nämnder	
Inrapportering uppföljningsrapport augusti 2021	2021-09-15, kl. 12:00
Sista dag för beslut i nämnd	2021-09-24
Kommunalförbund, bolag samt klusterkoncerner	
Inrapportering uppföljningsrapport augusti 2021	2021-09-17, kl. 12:00
Sista dag för beslut i styrelse	2021-09-24
Stadshus AB	
Inrapportering uppföljningsrapport augusti 2021	2021-09-21, kl. 12:00
Sista dag för beslut i styrelse	2021-09-27
Delårsrapport augusti i kommunstyrelsen	2021-10-13
Delårsrapport augusti i kommunfullmäktige	2021-11-11

Obligatorisk prognos oktober 2021	Datum och ev. tid
Nämnder, kommunalförbund, bolag samt klusterkoncerner	
Inrapportering prognos oktober	2021-11-11, kl. 12:00
Stadshus AB	
Inrapportering prognos oktober	2021-11-12, kl. 12:00

Årsrapport/årsredovisning 2021	Preliminära datum och ev. tid
Bolag	
Inrapportering årsrapport/årsredovisning	2022-01-28, kl. 12:00
Sista dag för beslut i styrelse	2022-02-14
Nämnder, kommunalförbund	
Inrapportering årsrapport/årsredovisning	2022-02-01, kl. 12:00
Sista dag för beslut i nämnd/styrelse	2022-02-14
Klusterkoncerner	
Inrapportering årsrapport/årsredovisning	2022-02-02, kl. 12:00
Sista dag för beslut i styrelse	2022-02-14
Stadshus AB	
Inrapportering årsrapport/årsredovisning	2022-02-11, kl. 12:00
Sista dag för beslut i styrelse	2022-02-21
Årsredovisning 2021 inkl. kompletterande uppföljning december, kommunstyrelsen	2022-03-23
Bokslutsberedning 2021, kommunstyrelsen	2022-03-23
Årsredovisning 2021 samt kompletterande uppföljning december, kommunfullmäktige	2022-04-21