

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-02-21

SBN 2023-03-28

Diarienummer SBF-2023-00535

Handläggare: Jenny Engler

Telefon: 031-368 19 16

E-post: jenny.engler@stadsbyggnad.goteborg.se

Arbetsplan för uppföljning 2023 och budget 2024

Förslag till beslut

I stadsbyggnadsnämnden

Arbetsplan för uppföljning 2023 och budget 2024 godkänns.

Sammanfattning

Enligt kommunfullmäktiges beslutade regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning ska varje nämnd årligen besluta om en arbetsplan med tidplan för budget och uppföljning. Då *Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning* i nuläget är föremål för politisk behandling har planeringen gjorts utifrån ett preliminärt underlag.

Detta tjänsteutlåtande innehåller förslag till arbetsplan för uppföljning 2023 och budget 2024.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bilagor

1. Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning.
2. Struktur och tidplan för uppföljningsprocessen 2023.

Ärendet

Vid sitt sammanträde den 8 februari 2023 beslutade kommunstyrelsen om struktur och tidplan för uppföljningsprocessen 2023. Utifrån detta ska stadsbyggnadsnämnden besluta om arbetsplan för uppföljning 2023 och budget 2024.

Till detta tjänsteutlåtande bifogas Göteborgs Stads regler för ekonomisk budget, planering och uppföljning (bilaga 1) samt kommuncentral struktur och tidplan för uppföljningsprocessen (bilaga 2).

Bakgrund

Processen för planering, budget och uppföljning är en gemensam process för hela staden och utgör den övergripande gemensamma strukturen för budget- och uppföljningsarbetet. Kommunfullmäktiges budget är det övergripande styrande dokumentet för stadens nämnder och styrelser. Denna, tillsammans med reglemente och den egna beslutade budgeten, är styrande för verksamheten. Den löpande uppföljningen ska säkerställa och möjliggöra kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Uppföljningen ska visa hur kommunfullmäktiges budget omhändertagits.

Enligt stadens *Riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll* ska nämnd eller styrelse varje år besluta om en arbetsplan för sitt eget uppföljnings- och planeringsarbete.

Uppföljningsstruktur i Göteborgs Stad

Under 2019 tog stadsledningskontoret på uppdrag av kommunstyrelsen, fram förslag till ny uppföljningsprocess. Strukturen för uppföljning består av fyra områden: uppföljningsportal, delårsrapporter/årsrapport, samlingsärendet inom uppföljning samt strategisk fördjupning. Den kommuncentrala strukturen för uppföljning som helhet bifogas som bilaga till tjänsteutlåtandet.



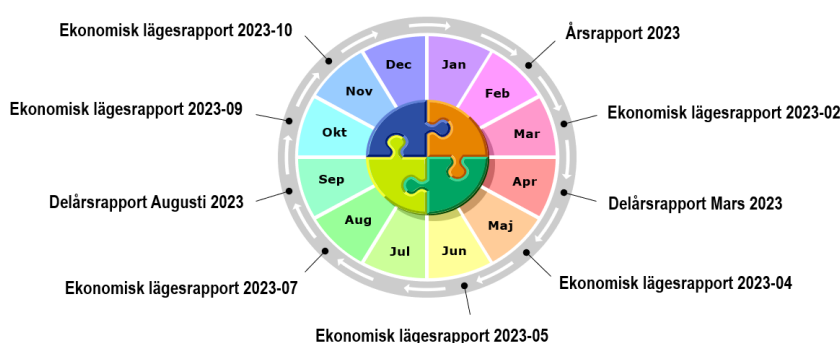
Stadsbyggnadsnämndens uppföljningsprocess 2023

Stadsbyggnadsnämnden ska rapportera till kommunstyrelsen vid tre tillfällen, inklusive årsrapport. Den huvudsakliga uppföljningen görs genom tre delårsrapporter: mars, augusti och december. Delårsrapporterna består av tre delar: väsentlig styrinformation till kommunledningen, övrig uppföljning till kommunledningen samt styrinformation till nämnden. I delårsrapport augusti samt december följer förvaltningen upp de risker som ingår i internkontrollplanen. I årsrapporten ingår också en utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll. Utöver detta lämnas också ett antal ekonomiska lägesrapporter under året. Stadsledningskontoret kan vid behov även begära in prognoser

och kommentarer vid andra tillfällen. Nämnden har också ett eget ansvar att tillföra information utifrån risk och väsentlighet.

Uppföljningsprocessen i denna arbetsplan kan komma att revideras mot bakgrund av ändrade förutsättningar eller behov under året. Vid revideringar ska information om att sådana skett lämnas till stadsbyggnadsnämnden.

Stadsbyggnadsnämndens uppföljningsprocess

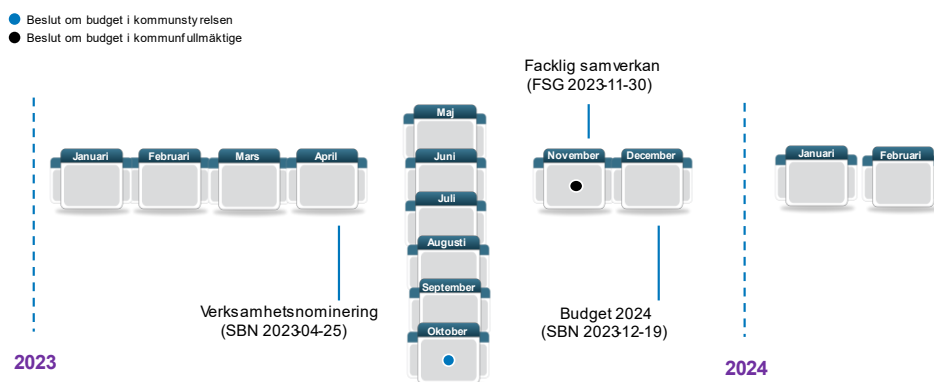


Figur: Stadsbyggnadsnämndens uppföljningsprocess 2023

Stadsbyggnadsnämndens budgetprocess 2024

Stadsbyggnadsnämndens process för planering och budget 2024 följer stadens övergripande process. Planeringsprocessen för budget består av ett antal övergripande delar: nämndernas verksamhetsnomineringar med beslut i april, politisk beredning under maj-september, kommunfullmäktigebeslut om budget i november, nämndbeslut om egen budget i december och beslut om verksamhetsplan i februari. Däremellan genomförs ett förvaltningsinternt förberedande budgetarbete med bland annat nulägesanalys, startplan och ekonomiska underlag.

Stadsbyggnadsnämndens budgetprocess



Figur: Stadsbyggnadsnämndens budgetprocess 2024

Parallellt med budgeten och utifrån genomförd riskanalys, tas även förslag på internkontrollplan fram. Beslut om internkontrollplan tas i samband med beslut om budget. Utifrån beslutad budget utarbetas verksamhetsplaner för stadsbyggnadsnämnden, förvaltningen och för respektive avdelning.

Budgetprocessen i denna arbetsplan kan komma att revideras mot bakgrund av ändrade förutsättningar eller behov under året. Vid revideringar ska information om att sådana skett lämnas till stadsbyggnadsnämnden.

Nedanstående ansvarsfördelning mellan stadsbyggnadsnämnden och stadsbyggnadsförvaltningen föreslås gälla avseende budgetprocessen 2024.

Stadsbyggnadsförvaltningen	Stadsbyggnadsnämnden
Förslag till arbetsplan för Budget 2024	Beslut om arbetsplan för Budget 2024
Förslag till verksamhetsnomineringar	Beslut om verksamhetsnominering
Facklig samverkan kring Budget 2024	
Förslag till Budget 2024	Beslut om Budget 2024
Förslag till Verksamhetsplan 2024	Beslut om verksamhetsplan 2024

Henrik Kant

Tomas Carlsson

Stadsbyggnadsdirektör

Avdelningschef Utveckling och styrning