

## Tidsplan för Mål och budget 2024

Datum	Händelse	Syfte	Politiker	Tjänstemän	Kommentar
30 augusti 2022	Möte FLU	Tidsplan för Mål och budget 2024 med flerårsplan 2025–2026 fastställs.	FLU med ersättare	-	Budgetcontroller upprättar tjänsteskrivelse samt ansvarar för dragning.
2 september 2022	Uppstartsmöte omvärldsanalys budget 2024	Utbildningsinsats inför kommande omvärldsanalys med syfte att ge analysgrupperna bra förutsättningar inför sitt analysarbete.	-	Verksamhetsområdes-ansvariga, processgrupps-ansvariga, nyckelpersoner	Område Strategi och styrning ansvarar.
23 september 2022	Möte med Kommunledningsgruppen	Genomgång av tidsplan samt instruktioner inför framtagande av investeringar, effektiviseringar, driftkostnadsförändringar och uppdrag för budget 2024.	-	Kommunledningsgruppen	Ekonomidirektör, budgetcontroller och områdeschef strategi och styrning ansvarar för dragningen.
27 september 2022	Möte med Ekonomichefsforum	Genomgång av tidsplan samt instruktioner inför framtagande av investeringar, effektiviseringar och driftkostnadsförändringar för budget 2024.	-	Ekonomichefsforum, IT-ekonom, sektorchef för Avfall VA samt ekonom fastighet	Ekonomidirektör och budgetcontroller ansvarar för dragningen.
28 september 2022	Möte med Lokalresursgruppen	Genomgång av tidsplan samt instruktioner inför framtagande av investeringar för budget 2024.	-	Lokalresursgruppen samt fastighetsekonom	Ekonomidirektör och budgetcontroller ansvarar för dragningen.
29 september 2022	Tillgång till mallar för investeringar, effektiviseringar, driftkostnadsförändringar samt uppdrag	Möjlighet att börja fylla i mallarna för budget 2024.	-	-	Mallarna läggs på (L:)/Kommungemensam/Budgetprocess/Budget 2024
18 november 2022	Stoppdatum för inlämning av rapporter Omvärldsanalys	Se Instruktion Omvärldsanalys budget 2024	-	Processgruppsansvariga	Klarmarkering i Stratsys.
12 december 2022	Utskick av rapport Omvärldsanalys per mål med förslag på uppdrag och effektiviseringar	Rapport per mål till nämndsordföranden och förvaltningschefer för godkännande. Förslag på uppdrag och effektiviseringar skickas ut som underlag inför kommande budgetarbete.	-	Område strategi och styrning, Område ekonomi	Till förslag på uppdrag och effektiviseringar kan det bifogas noteringar att beakta från Område strategi och styrning
15 januari 2023	Stoppdatum för när rapport per mål avseende omvärldsanalys ska vara godkänd	Lämnas in enligt särskild instruktion vid utskicket av rapporterna.	Nämndsordföranden	Verksamhetsområdes-ansvariga	Eventuella synpunkter på rapport per mål ska vara inskickade till Område strategi och styrning
27 januari 2023	Politisk arbetsdag (valår)	Översyn av målformuleringar, sammanställa politisk text under	Nämndsordförandena samt kommunalråd	-	KSO har det övergripande ansvaret för dagen. Område strategi och

		respektive mål, nyckeltal per mål.			styrning ansvarar för inledande dragning samt för att boka in mötet.
1 februari 2023	Budgetdag	Delge opposition och styrande förutsättningar inför kommande Mål- och budgetarbete för budget 2024.	Kommunalråd, nämnsordföranden	Kommunledningsgruppen, ekonomichefer	Område ekonomi samt Område strategi och styrning ansvarar för dagen.
6–8 februari 2023	Avstämning måluppfyllnad per mål, uppdragsformuleringar per mål	Område strategi och styrning ger stöd i arbetet med formuleringar av KF-uppdrag samt hur förtydliganden bör formuleras. Måluppfyllnad per mål diskuteras och värderas där resultatet lämnas vidare till årsbokslutet.	Berörda nämnsordföranden per mål. Se tabell "Sammansättning tjänstemän/politiker utifrån de kommunövergripande målen" i slutet av detta dokument.	Berörda verksamhetsområdes-ansvariga per mål. Se tabell "Sammansättning tjänstemän/politiker utifrån de kommunövergripande målen" i slutet av detta dokument.	Område strategi och styrning ansvarar för mötena samt för att boka in dem.
9 februari 2023	Bokslutsdag	Presentation av resultat per förvaltning avseende verksamhet och ekonomi. Presentation av hela kommunens måluppfyllnad, nyckeltal samt ekonomi för 2022.	Kommunfullmäktige	Kommunledningsgruppen, ekonomichefer samt nyckelpersoner	Område ekonomi samt Område Strategi och styrning ansvarar för dagen.
11 februari 2023	Möte – Styrande	Förberedande möte inför framtagande av förutsättningar inför planeringsförutsättningar.	Fullmäktige grupper styrande	Ekonomidirektör, budgetcontroller	KSO har det övergripande ansvaret för dagen. Område ekonomi ansvarar för inledande dragning.
15 februari 2023	Möte - Politisk arbetsdag	Framtagande av förutsättningar inför planeringsförutsättningar. Övergripande ekonomiska förutsättningar, buffertar, ev. ytterligare effektiviseringskrav, målformuleringar, politisk text samt fokusområden.	Kommunalråd, nämnsordförandena, gruppleddare (S, C)	-	KSO har det övergripande ansvaret för dagen. Område ekonomi och Område strategi och styrning ansvarar för inledande dragning samt för att boka in mötet.
17 februari 2023	Möte med KSO	KSO meddelar förutsättningar inför upprättande av planeringsförutsättningar samt erhåller uppdaterad skatteprognos.	KSO	Budgetcontroller, Område strategi och styrning	-
20 februari 2023	Möte med KSO	Avstämning och genomgång av slutliga planeringsförutsättningar inför att de ska antas på FFU.	KSO	Budgetcontroller, Område strategi och styrning	-
22 februari 2023	Möte FFU	Planeringsförutsättningar för budget 2024 med flerårsplan 2025–2026 fastställs.	FFU med ersättare. Gruppleddare ska kallas till punkten		Budgetcontroller upprättar tjänsteskrivelse samt ansvarar för dragning. Områdeschef strategi

			"Planeringsförutsättningar".		och styrning deltar på mötet.
22 februari 2023	Informationsmöte avseende planeringsförutsättningarna	Genomgång av de fastställda planeringsförutsättningarna inför kommande budgetarbete.	KSO, FFU med ersättare, gruppledare samt presidier	Kommunledningsgruppen, ekonomichefer samt nyckelpersoner	KSO inleder, budgetcontroller ansvarar för dragning.
1 mars 2023	Möte CSG	Information avseende planeringsförutsättningarna.	KSO	CSG	Budgetcontroller samt Område Strategi och styrning ansvarar för dragning.
17 mars 2023	Stoppdatum för förslag på uppdrag, investeringar, drift, effektiviseringar	Lämna in förslag på uppdrag, investeringar, drift och effektiviseringar.	-	-	Förvaltningschefen ansvarar för att underlagen är färdigställda enligt instruktion och uppladdade på (L:)/Kommungemensam/Budgetprocess/Budget 2024
24 mars 2023	Utskick av sammanställning av inkomna förslag på uppdrag, investeringar, drift och effektiviseringar inför strategisk dag KLG	Sammanställningen skickas till KLG för inläsning och förberedelse inför strategisk dag.	-	-	Område ekonomi ansvarar för utskick.
31 mars 2023	Strategisk dag för KLG	Genomgång och ev. justeringar av sammanställningen. Kvalitetssäkra sammanställningen inför strategisk dag med styrande politiker och KLG.	-	Kommunledningsgruppen	Område ekonomi samt Område strategi och styrning ansvarar för dagen.
5 april 2023	Utskick av sammanställning av inkomna förslag på uppdrag, investeringar, drift och effektiviseringar inför strategisk dag politik och KLG	Sammanställningen skickas till KLG samt politikerna för inläsning och förberedelse inför strategisk dag.	-	-	Område ekonomi ansvarar för utskick.
17 april 2023	Strategisk dag för politiken och KLG	Förvaltningschefer gör korta dragningar per mål. Möjlighet för politiken att föra dialog med kommunledningsgruppen gällande sammanställningen.	Nämnsordföranden, Kommunalråden, gruppledare Mittstyret	Kommunledningsgruppen	KSO har det övergripande ansvaret för dagen. Område ekonomi och Område strategi och styrning ansvarar för inledande dragning, bokar in mötet samt dokumenterar.
2 maj 2023	Möte med KSO samt kommundirektör	Information avseende ev. justerade ekonomiska förutsättningar utifrån ny skatteprognos.	KSO	Kommundirektör	Ekonomidirektör och budgetcontroller informerar samt genomför dragning. Områdeschef strategi och styrning deltar på mötet.
2 maj 2023	Möte med oppositionsråd	Information avseende ev. justerade ekonomiska förutsättningar utifrån ny skatteprognos.	Oppositionsråd	-	Ekonomidirektör och budgetcontroller informerar samt genomför dragning.
5 maj 2023	Utskick av sammanställning av	Sammanställningen skickas till	-	-	Budgetcontroller ansvarar för

	inkomna förslag på uppdrag, investeringar, drift och effektiviseringar	kommunalråden samt nämndordförandena för inläsning och förberedelse inför politisk beredning.			utskick.
12 maj 2023	Möte - Politisk beredning	Bestämma slutlig sammanställning till rambudget gällande uppdrag, investeringar, effektiviseringar och drift.	Kommunalråd, nämndordförandena, gruppleddare Mittstyret	-	KSO har det övergripande ansvaret för dagen. Område ekonomi och Område strategi och styrning ansvarar för inledande dragning samt för att boka in mötet.
17 maj 2023	Möte med KSO och kommundirektör	Genomgång av ev. justeringar avseende sammanställningen för investeringar, effektiviseringar och drift samt uppdrag från den politiska beredningen.	KSO	Kommundirektör	KSO informerar kommundirektör, ekonomidirektör, budgetcontroller och områdeschef strategi och styrning om ev. justeringar i sammanställningen.
25 - 30 maj 2023	Remissrunda budgetdokument	Budgetdokumentet skickas ut till nämndordföranden den 25 maj i syfte att kvalitetssäkra utifrån sakfel, syftningsfel och stafvel.	-	-	Budgetcontroller ansvarar för utskick.
31 maj 2023	Stoppdatum – Förslag på justeringar i budgetdokument från remissrundan	Återkoppling av ev. förslag på ändringar till budgetcontroller samt områdeschef strategi och styrning sker skriftligt löpande dock senast 31 maj.	-	-	Ev. synpunkter och justeringar från nämndordföranden skickas skriftligen till budgetcontroller (ekonomi) och områdeschef strategi och styrning (uppdrag, nyckeltal).
7 juni 2023	Möte CSG	Information avseende förslag till rambudget 2024 med flerårsplan 2025–2026.	-	-	Budgetcontroller samt Område strategi och styrning ansvarar för dragning.
7 juni 2023	Rambudget Kommunstyrelsen	Besluta om förslag till kommunfullmäktige om rambudget för 2024 med flerårsplan 2025–2026.	Kommunstyrelsen	-	Budgetcontroller upprättar tjänsteskrivelse samt ansvarar för dragning.
19 juni 2023	Rambudget Kommunfullmäktige	Besluta rambudget för 2024 med flerårsplan 2025–2026.	Kommunfullmäktige	-	
23 juni – 5 oktober 2023	Nämnderna arbetar med sina verksamhetsplaner inför 2024	Ta fram förslag till respektive nämnds verksamhetsplan för 2024 vilka ska beslutas senast 5 oktober 2023.	Nämnderna	Förvaltningschefer, ekonomichefer, verksamhetscontrollers, nyckelpersoner	Möjlighet finns att utföra ombudgeteringar av investeringar från 2023 till 2024 samt att äska medel för akuta verksamhetsförändringar inför 2024. Detta ska i så fall stämmas av med budgetcontroller innan det tas upp i nämndens verksamhetsplan och innan beslut tas i respektive nämnd. Eventuella

					justeringar i uppdragsformuleringar/förtydliganden stäms av med respektive nämnds verksamhetscontroller.
23 juni – 5 oktober 2023	Möte FSG	Samverka kring nämndens verksamhetsplan med möjlighet att framföra eventuella synpunkter och önskemål på justeringar.	Nämndsordförandena	Förvaltningschefer, fackrepresentanter	-
13 oktober	Utskick av sammanställning av inkomna förslag utifrån verksamhetsplaner på förändringar avseende uppdrag, investeringar, drift och effektiviseringar	Sammanställningen skickas till KSO som information.	KSO	Budgetcontroller, Område strategi och styrning	Budgetcontroller samt Område strategi och styrning ansvarar för utskick.
16 oktober 2023	Möte CSG	Information avseende eventuella förslag i nämndernas verksamhetsplaner på förändringar i drift, investeringar, effektiviseringar, uppdrag och nyckeltal.	-	CSG, budgetcontroller, Område strategi och styrning	Budgetcontroller samt Område strategi och styrning ansvarar för dragning.
20 oktober 2023	Möte med KSO samt kommundirektör	Information avseende ev. justerade ekonomiska förutsättningar utifrån ny skatteprognos samt avstämning av eventuella förslag i nämndernas verksamhetsplaner på förändringar i drift, investeringar, effektiviseringar, uppdrag och nyckeltal.	KSO	Kommundirektör	Ekonomidirektör och budgetcontroller samt områdeschef strategi och styrning informerar samt genomför dragning.
23 oktober 2023	Möte CSG	CSG framför sina synpunkter på de förändringar som har framkommit i nämndernas verksamhetsplaner till KSO och vice KSO.	KSO, vice KSO	Budgetcontroller, Område strategi och styrning	CSG ansvarar för dragningen.
7 november 2023	Möte CSG	Information avseende förslag till rambudget 2024 med flerårsplan 2025–2026.	-	-	Budgetcontroller samt Område strategi och styrning ansvarar för dragning.
7 november 2023	Slutlig Mål och budget - Kommunstyrelsen	Besluta om förslag till kommunfullmäktige om slutlig Mål och budget för 2024 med flerårsplan 2025–2026.	Kommunstyrelsen	-	Budgetcontroller upprättar tjänsteskrivelse samt ansvarar för dragning.
23 november 2023	Slutlig Mål och budget - Kommunfullmäktige	Besluta slutlig Mål och budget för 2024 med flerårsplan 2025–2026.	Kommunfullmäktige	-	
December 2023	Nämndsmöten	Uppdatering av nämndernas verksamhetsplaner utifrån beslut i kommunfullmäktige i november	Nämnderna	-	Förvaltningschefer ansvarar för uppdatering samt informationsärende.

		avseende Mål och budget 2024 med flerårsplan 2025–2026. Hanteras som ett informationsärende i nämnden.			Budgetcontroller uppdaterar eventuella förändringar gällande drift, investeringar och effektiviseringar. Område strategi och styrning uppdaterar eventuella förändringar i nyckeltal och uppdrag i Stratsys.
--	--	--	--	--	--

### Sammansättning tjänstemän/politiker utifrån de kommunövergripande målen

Mål	Verksamhetsområdesansvariga	Ekonom/er	Politiker	Tjänstemän
Kommunens ledning	Anders W, Helén E	Björn S	Niklas D	Maria W, Mona J
Hållbarhet – Miljömässigt, socialt och ekonomiskt	Kjell S, Helén E	Anna A, Björn S	Magnus A, Magnus R	Ulf S, Christina B, Maria W, Mona J
Kompetensförsörjning	Helén E, Åsa R	Björn S	Niklas D	Ulf S, Mona J
Infrastruktur	Örjan J, Kjell S	Lena J, Anna A	Magnus R, Magnus A	Maria H, Mona J
Näringsliv och tillväxt	Helén E, Erik F	Björn S, Christina v L	Niklas D, Björn S	Helena A, Mona J
Utbildning	Karin F, Erik E	Maria F, Christina v L	Rosi H, Björn S	Anton L, Helena A, Mona J
Ett aktivt liv	Anna-Karin S, Helén E	Ann-Charlotte M, Björn S	Per L	Angelica L, Mona J
Trygghet och stöd	Robert B, Erik F	Micke H, Christina v L	Margareta W, Björn S	Helena A, Mona J