

**Yrkande**  
**Särskilt yttrande**  
2021-12-01

M, L, C, S, D  
KD

## **Yrkande angående – Struktur för verksamhetsnomineringar inför kommande budgetprocesser**

### **Förslag till beslut**

I kommunstyrelsen och kommunfullmäktige:

1. Paragraf 9 i Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, uppföljning och budget revideras temporärt under 2022 från:

*9§ Den av kommunfullmäktige fastställda budgeten anger, för nämnder och bolag, kommunfullmäktiges inriktningar och prioriteringar inom givna ekonomiska ramar och gällande lagstiftning. De mål, planer, program och regler som kommunfullmäktige i övrigt antagit är underordnade budgeten och har en stödande funktion.*

*För nämnderna gäller att verksamheten därmed ska bedrivas inom befintliga ramar och enligt gällande lagstiftning även om detta medför att de i budgeten angivna målen och inriktningarna inte helt kan uppnås. Nämnd får således inte överskrida sin ekonomiska ram avseende drift och/eller investering.*

*Göteborgs stads nämnder skall senast under mars månad varje år inleda ett arbete med att upprätta ett underlag till en verksamhetsnominering, med utgångspunkt ifrån innevarande års nämndbudget. Denna verksamhetsnominering skall beslutas av nämnden i april månad. Nomineringen skall överlämnas till det politiska budgetarbetet och skickas in till stadsledningskontoret, vilka skall bifoga verksamhetsnomineringarna till budgetunderlaget som presenteras i maj månad.*

*Nämnd/bolagsstyrelse ska även årligen upprätta en verksamhets-/affärsplan. Arbetet med att ta fram denna verksamhets-/affärsplan ska inledas snarast efter det att kommunfullmäktige beslutat om budget för nästkommande år och ska därefter fastställas av nämnd/bolagsstyrelse senast i februari månad.*

Till:

*9§ Den av kommunfullmäktige fastställda budgeten anger, för nämnder och bolag, kommunfullmäktiges inriktningar och prioriteringar inom givna ekonomiska ramar och gällande lagstiftning. De mål, planer, program och regler som kommunfullmäktige i övrigt antagit är underordnade budgeten och har en stödande funktion.*

*För nämnderna gäller att verksamheten därmed ska bedrivas inom befintliga ramar och enligt gällande lagstiftning även om detta medför att de i budgeten angivna målen och inriktningarna inte helt kan uppnås. Nämnd får således inte överskrida sin ekonomiska ram avseende drift och/eller investering.*

*Göteborgs stads nämnder skall senast under februari månad varje år inleda ett arbete med att upprätta ett underlag till en verksamhetsnominering, med utgångspunkt ifrån innevarande års nämndbudget. Denna verksamhetsnominering skall beslutas av nämnden senast i mars månad. Nämnderna ska i sina verksamhetsnomineringar ange en prioriteringslista över vilka verksamhetsnomineringar som är mest väsentliga för nämnden. Underlaget ska belysa såväl verksamhetsmässiga som ekonomiska konsekvenser för nämndens verksamhet. Om nomineringarna har påverkan på annan nämnds/styrelses verksamhet ska även dessa konsekvenser belysas och hur samråd har skett med berörd nämnd/styrelse. Nomineringen skall överlämnas till den politiska budgetberedningen och skickas in till stadsledningskontoret, vilka skall överlämna verksamhetsnomineringarna till kommunstyrelsen i april månad. Stadsledningskontoret ska presentera budgetunderlaget i maj månad.*

*Nämnd/bolagsstyrelse ska även årligen upprätta en verksamhets-/affärsplan. Arbetet med att ta fram denna verksamhets-/affärsplan ska inledas snarast efter det att kommunfullmäktige beslutat om budget för nästkommande år och ska därefter fastställas av nämnd/bolagsstyrelse senast i februari månad.*

I kommunstyrelsen:

1. Stadsledningskontoret får i uppdrag att ta fram en mall för verksamhetsnomineringar som skickas ut till alla förvaltningar inför arbetet med verksamhetsnomineringarna inför budgetprocess 2023–2025.

## **Yrkandet**

Från och med år 2020 och till följd av en politisk överenskommelse har samtliga nämnder i staden i uppdrag att redovisa verksamhetsnomineringar till kommunstyrelsen inför det årliga budgetarbetet. Stadens nämnder behöver enligt befintligt regelverk, *Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning*, besluta om verksamhetsnomineringar senast under april månad. Verksamhetsnomineringarna återredovisas som en del av det budgetunderlag som överlämnas till kommunstyrelsen inför den årliga budgetberedningen och redovisas till kommunstyrelsen i samband med det årliga budgetunderlaget i maj månad.

År 2022 är det allmänna val vilket innebär att det finns ett behov av att temporärt tidigarelägga verksamhetsnomineringarna för politisk beredning i kommunstyrelsen. Förändringen innebär att samtliga nämnder ska besluta om verksamhetsnomineringarna i mars månad samt att nämnderna i sina verksamhetsnomineringar ska ange en prioriteringslista över vilka verksamhetsnomineringar som är mest väsentliga för nämnden. Verksamhetsnomineringarna ska handla bland annat nämndernas verksamheter och förhållande till lagstiftning, reglemente och budget.

Det är viktigt att det behov, ekonomiska konsekvenser och verksamhetsmässiga förutsättningar framgår i verksamhetsnomineringarna för att få en så bra bild som möjligt. Det är även viktigt att belysa vilka nomineringar som påverkar mer än en enskild nämnd och konsekvenser av en sådan verksamhetsnominering. Det behöver även framgå, i de fall där verksamhetsnomineringarna påverkar eller nomineras av flera nämnder, vilka nämnder det är som har samordningsansvar och vilka nämnder som påverkas ekonomiskt och även i vilka fall nomineringarna är utanför den ram som nämnden tilldelats. Vi vill även skicka med att det är viktigt att verksamhetsnomineringarna presenteras på ett så enhetligt sätt som möjligt av nämnderna. Stadsledningskontoret får därav i uppdrag att ta fram en gemensam mall som alla förvaltningar ska använda sig av, där det tydligt ska framgå vad som nomineras in, konsekvenser för de nämnderna som berörs och om det är något som nämnden ska ta inom eller utanför sin ram.

Stadsledningskontoret har som uppdrag att stödja kommunstyrelsen i uppdraget att leda, samordna och följa upp Göteborgs Stads verksamheter och ekonomi samt kommunens strategiska planering. Det finns ett behov av att tidigarelägga verksamhetsnomineringarna för ge stadsledningskontoret förutsättningar att göra en genomlysning av de inkomna nomineringarna innan den politiska beredningen tar vid. Förändringen innebär att samtliga nämnder ska besluta om verksamhetsnomineringarna i mars månad samt att nämnderna i sina verksamhetsnomineringar ska ange en prioriteringslista över vilka verksamhetsnomineringar som är mest väsentliga för nämnden.