



FALKENBERG

Utdrag ur protokoll fört vid sammanträde med
kommunstyrelsens arbetsutskott i Falkenberg

2015-09-01

§ 235

Kalendarium ny styrmodell. KS 2015-269

KS

Beslut

Arbetsutskottet föreslår kommunstyrelsen besluta

- 1 Anta nya principer för kommunens årshjul avseende planering, budget och uppföljning i enlighet med den nya styrmodellen.
- 2 Årshjulet ska enligt styrmodellens principer gälla hela kommunorganisationen; nämnder, bolag, gemensamma nämnder och kommunförbund.
- 3 Årshjulet ska gälla från och med 2016.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från kommunstyrelseförvaltningen 2015-08-20.

Sammanfattning av ärendet

Falkenbergs kommun håller på att införa en ny styrmodell som ska gälla för hela kommunorganisationen. Den nya styrmodellen innebär förändringar av processen avseende planering, budget och uppföljning. Väsentliga förändringar i den nya styrmodellen är att hela kommunorganisationen omfattas, såväl nämnder och förvaltningar som bolag, gemensamma nämnder och kommunförbund. Dialogen mellan kommunstyrelsen (arbetsutskottet) och nämnder, styrelser och förbundet ska förbättras genom fler gemensamma möten. Planering och budget ska på ett tydligare sätt kopplas till måluppfyllelse och resultat i verksamheterna. Det övergripande syftet med förändringarna är att skapa en tydligare styrning av måluppfyllelse och resultat samt att säkerställa att kommunstyrelsen uppfyller sin uppsiktsplikt över kommunens verksamheter. Utifrån detta har årshjulet för processen ritats om och en ny tidplan med nya eller förändrade aktiviteter föreligger.

Årshjulet för planering, budget och uppföljning består av följande moment:

- Omvärldsanalys
- Uppföljning av mål och resultat i verksamheterna
- Planeringsförutsättningar
- Mål, uppdrag och budget



FALKENBERG

Utdrag ur protokoll fört vid sammanträde med
kommunstyrelsens arbetsutskott i Falkenberg

2015-09-01

Forts. § 235

Ekonomi

Förslaget har ingen påverkan på kommunens ekonomi.

Vid protokollet

Jenny Antonsson

Protokollet justerat 2015-09-02 och anslaget samma dag.

Utdragsbestyrkande



FALKENBERG

Kommunstyrelseförvaltningen

Utvecklingsenheten

Paulina Claesson

0346-886354

Tjänsteskrivelse

Datum

2015-08-20

Planerings- och uppföljningsprocessen/ styrprocessen

1. Omvärldsanalys

Omvärldsanalys ska genomföras på kommunövergripande nivå tillsammans med förvaltningar/bolag/förbund. Nämnderna/styrelserna/direktionen antar sina egna omvärldsanalyser som även används i den kommunövergripande analysen. Omvärldsanalysen ska beslutas i kommunfullmäktige senast i januari. Nämndernas/styrelsernas/direktionens analyser bifogas den kommunövergripande. Omvärldsanalysen gäller 1 år framåt och ska revideras och beslutas på nytt varje år.

2. Uppföljning/uppfoljningsdag

I januari-februari sker rapportering av uppföljning av såväl ekonomi som verksamhet - mål, uppdrag och kritiska kvalitetsfaktorer (kkf). Uppföljning sker löpande under året men sammanställs till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i samband med bokslut. För både kommunövergripande nivå och för nämnds-/styrelse-/direktionsnivå lämnas en övergripande analys som sammanfattar läget (styrkor och utvecklingsområden). En uppföljning kommer också att ske i samband med delårsbokslutet efter augusti. Se vidare punkt 5.

Uppfoljningsdag

- **Tidpunkt:** Början av mars (ersätter bokslutsdagen).
- **Deltagare:** budgetberedning, presidier, styrelseordf., förvaltningschefer, VD, förbundsdirektör, förtroendevalda revisorer och övriga berörda.
- **Innehåll:** Redovisning av uppföljningar kommunövergripande/nämnder/styrelser/förbund
Inriktning: omvärld, nuläge (mål och kkf) framtid (3 år)
- **Rapport till uppföljningsdagen:** Nämndernas årsredovisning med sammanfattning
- **Rapport efter uppföljningsdagen:** Utvecklingsenheten sammanfattar utvecklingsområden (mål och kkf) utifrån uppföljningsdagen. Rapporten ska skickas ut till budgetberedning/nämnder/styrelser/direktion som underlag till planeringsdagen.

Målen följs även upp löpande. När ett mål har redovisats och beslutats vara uppfyllt redovisas det på uppföljningsdagen.

Över- och underskott behandlas inte på uppföljningsdagen utan på ordinarie sammanträden kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i mars.

Årsredovisningen behandlas på kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i april.

3. Planeringsdag och planeringsförutsättningar

Planeringsdag

Utifrån uppföljningsdagen ska en planeringsdag mynna ut i planeringsförutsättningar inför budgetarbetet. Planeringsdagen ska vara en dag för politiken men där tjänstemännen finns med som stöd i diskussionerna. Planeringsdagen blir en start på budgetarbetet. Utvecklingsenheten ska utifrån uppföljningsdagen och nämndernas/styrelsernas/direktionens analyser sammanfatta läget avseende måluppfyllnad och resultat i verksamheterna och därmed lyfta fram de delar där det krävs en större insats för att öka resultatet. Nämnderna/styrelserna/direktionen ska behandla denna sammanfattning och ange sin syn på analysen.

- **Tidpunkt:** Början av april.
- **Deltagare:** budgetberedning, presidier, styrelseordf., förvaltningschefer, VD, förbundsdirektör och övriga berörda.
- **Innehåll:** Utvecklingsenheten inleder dagen med en sammanfattning av det läge som presenterades på uppföljningsdagen, dvs. det som lämnats till nämnder/styrelser/direktion efter uppföljningsdagen. Därefter har varje nämnd/styrelse/direktion möjlighet att presentera sin syn på analysen (ordf. presenterar). Inga beräkningar/äskanden ska läggas fram under denna dag. För att dagen ska bli givande krävs att alla är väl förberedda.
- **Rapport till planeringsdagen:** Utvecklingsenhetens sammanfattning av utvecklingsområden (mål och kkf) utifrån uppföljningsdagen.
- **Rapport efter planeringsdagen:** Planeringsförutsättningar inför budgetarbetet. Utvecklingsenheten formulerar tillsammans med politiken.

Skriftliga planeringsförutsättningar

Utifrån planeringsdagen formuleras skriftliga planeringsförutsättningar för 3 år som ska antas av kommunfullmäktige. Det kan bli var sitt dokument för majoritet och opposition.

Planeringsförutsättningarna ska innehålla:

- 1 Sammanfattning analys (demografi, verksamhet, ekonomi osv)
- 2 Politiska riktlinjer 1....2....3....4.... (kan både vara budgetpåverkande och inte)
- 3 Uppdrag
- 4 Fördjupande underlag (utredningar man vill ha genomförda - listade och tidssatta)

De skriftliga planeringsförutsättningarna ska antas i kommunfullmäktige i maj och överlämnas till nämnder/styrelser/direktion. Nämnder/styrelser/direktion ansvarar för att lämna in förslag enligt planeringsförutsättningarna. Förslagen ska kostnadsberäknas i samarbete med den centrala ekonomienheten och beslutas av nämnd/ styrelse/direktion senast i augusti.

Ekonomienheten gör inför budgetarbetet tekniska beräkningar för budgetjusteringar, resursfördelning, prisökningar, löneökningar, räntor, osv. och omfördelningar om någon verksamhet har flyttats mellan nämnder eller liknande.

Planeringsförutsättningarna ersätter budgetanvisningarna. Tekniska anvisningar kommer att skickas ut från ekonomienheten gällande resursfördelning och övriga beräkningar.

4. Mål och vision

Mål- och visionsdokumentet ska behandlas av kommunfullmäktige varje år. Detta sker lämpligtvis i maj parallellt med planeringsförutsättningarna då det efter uppföljningsdag/planeringsdag kan finnas anledning att justera något mål alt. efter slutredovisning av mål fatta ett nytt. Ett alternativ kan vara att behandla mål och vision i samband med budgeten.

5. Uppföljning 2/ delårsbokslut - september

Vid uppföljningen i september i samband med delårsbokslutet ska dialogmöten med budgetberedningen genomföras med uppföljning av mål och kkf för alla nivåer. Detta blir också en check mot planeringsförutsättningarna och om någon förutsättning har förändrats inför budgetarbetet. Dialogmötena kommer troligtvis att kräva två heldagar för ksau i mitten av september för att både hinna med ordinarie ärenden och dialog med nämnder/styrelser/direktion.

Ekonomienheten genomför delårsbokslut som vanligt.

6. Budgetprocessen

De nämnder/styrelser/direktion som via planeringsförutsättningarna fått i uppdrag att återkomma med förslag på åtgärder lämnar in underlag i slutet av augusti. Beräkningar av förslag enligt planeringsförutsättningarna ska ske i samråd med den centrala ekonomienheten. Ekonomienheten inhämtar information till resursfördelning och andra ”tekniska” beräkningar från förvaltningarna. Det äskandelösa förfarandet kräver en mer utvecklad resursfördelningsmodell så att även de nämnder som inte har någon direkt volymökning (såsom BUN och SN) får en naturlig ökning av budgetramen t.ex. utifrån antal invånare eller liknande.

”Dagar” i budgetprocessen

- Budgetkonferensen som den ser ut i nuvarande modell utgår. Planeringsdagen under våren skapar en gemensam grund inför budgetarbetet.

- **Budgetberedning 3 dagar**

Prel. innehåll

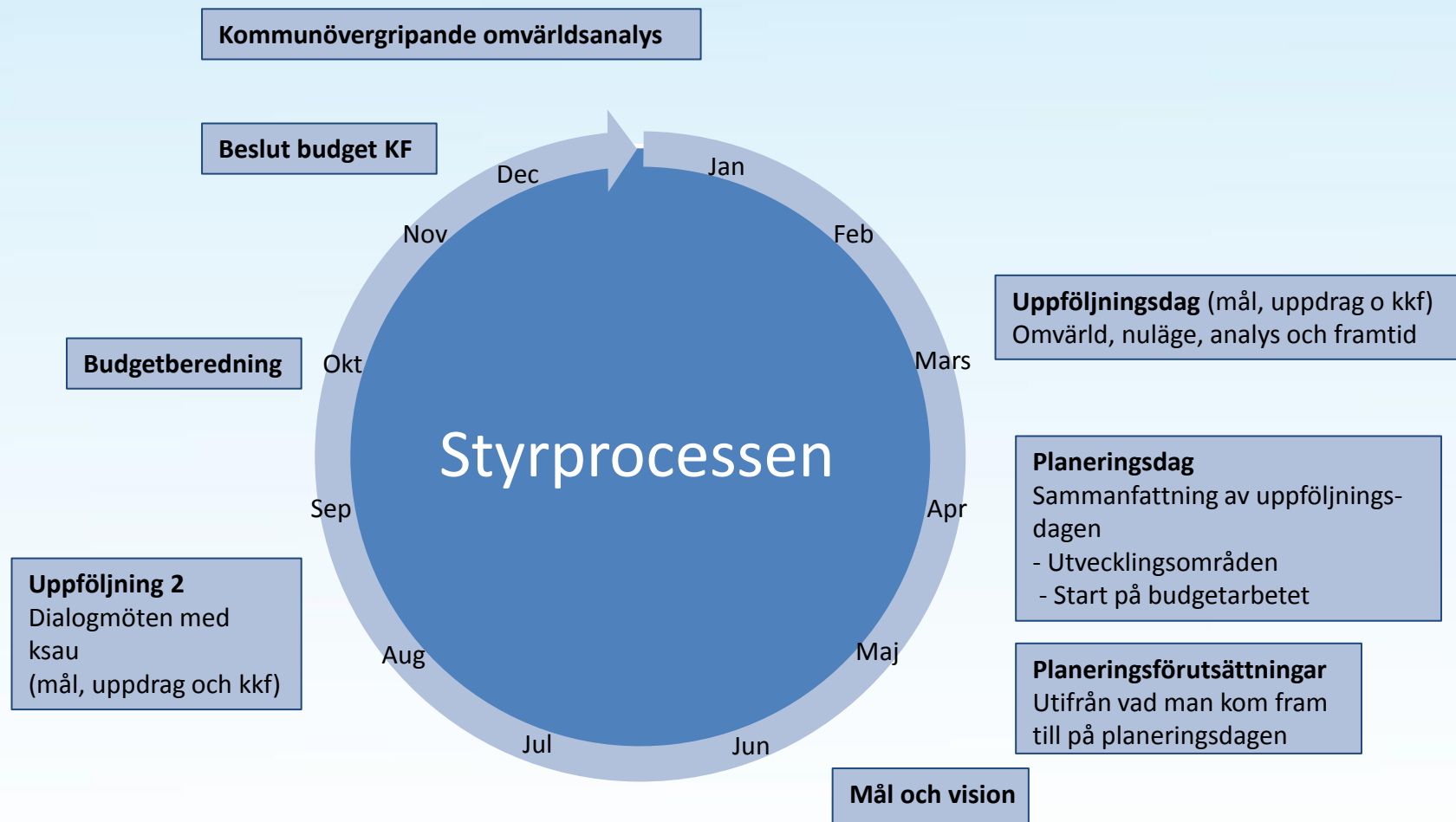
Dag 1: Återkopplar till planeringsförutsättningarna och uppföljning 2, presentation förslag enligt planeringsförutsättningarna samt ekonomiska förutsättningar.

Dag 2: Investeringar. Bättre prioritering och paketering av förslagen. Fokus på investeringar i byggnader, infrastruktur och övriga kommunövergripande områden.

Dag 3: Gemensam diskussion

7. Nämndernas budget och genomförandeplaner

Nämnder/styrelser/direktion ska utifrån kommunfullmäktiges budget fastställa budget/genomförandeplaner (benämning ej klar) senast i januari.



FALKENBERG
Hitta det här