

Ks § 5

Ks2013/0525

040

Ny budgetprocess

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna förslag till förändrad budgetprocess enligt kommunledningsförvaltningens skrivelse, att gälla från och med budgetarbetet 2015.

Kommunstyrelsen beslutar att delårsbokslut ska genomföras efter juni månad och budgetuppföljning efter mars, juni och september månad från och med 2015. Inga ytterligare ekonomiska månadsrapporter ska redovisas till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen beslutar att målstruktur enligt förslaget ska gälla från och med budgetarbetet 2015. Målstrukturen innehåller övergripande mål, förvaltningsmål, handlingsplan och aktiviteter.

Ärendet

Kommunledningsförvaltningen har tagit fram ett förslag till ny budgetprocess på uppdrag av den parlamentariska gruppen. Syftet är att få till stånd en bättre kommunikation mellan kommunstyrelsen och nämnderna.

Det har kommit en ny rekommendation från Rådet för Kommunal Redovisning om delårsbokslut. Den innebär att kommunen och de kommunala bolagen måste samordna datum och struktur för delårsbokslut.

Kommunfullmäktige har beslutat om ny vision, värdegrund och strategiska områden för 2015. Beslutet bör kompletteras med hur målstrukturen ska se ut 2015 och hur arbetet med målen integreras med övrigt budgetarbete.

Kommunledningsförvaltningen föreslår den 5 december 2013 att kommunstyrelsen beslutar att godkänna förslag till förändrad budgetprocess enligt bifogad skrivelse, att gälla från och med budgetarbetet 2015.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunstyrelsen beslutar att delårsbokslut ska genomföras efter juni månad och budgetuppföljning efter mars, juni och september månad från och med 2015. Inga ytterligare ekonomiska månadsrapporter ska redovisas till kommunstyrelsen.

Kommunledningsförvaltningen föreslår att kommunstyrelsen beslutar att målstruktur enligt bifogad skrivelse ska gälla från och med budgetarbetet 2015. Målstrukturen innehåller övergripande mål, förvaltningsmål, handlingsplan och aktiviteter.

EM
AK