

Ks § 7.

Ks2013/0525

040

## **Beslut om förändring av budgetprocessen**

### **Beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna förslaget 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.

### **Beredning**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att besluta att godkänna förslag till förändrad budgetprocess enligt kommunledningsförvaltningens skrivelse, att gälla från och med budgetarbetet 2015.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att besluta 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.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att besluta att målstruktur enligt förslaget ska gälla från och med budgetarbetet 2015. Målstrukturen innehåller övergripande mål, förvaltningsmål, handlingsplan och aktiviteter.