

Till
Kommunstyrelsen

Förslag till ny rutin för ekonomisk uppföljning

Bakgrund

Nuvarande rutin för ekonomisk uppföljning av verksamheternas ekonomi kan och bör utvecklas. De uppföljningsrutiner som gällt hittills är att budgetansvariga lämnat en prognos per månad som sammanställts per utskott och som alltför ofta lagts direkt på utskottens bord. Prognoserna är framtagna med stor tidspress och kvalitén har emellanåt blivit lidande. De tre prognoserna har sedan tillställts kommunstyrelsen, alltför ofta utan förslag på åtgärder.

Vidare har det kvartalsvis gjorts fördjupade uppföljningar. Dessa har krävt betydligt mer i arbetsinsats av både budgetansvariga och ekonomiavdelningen. Förutom att kvartalsprognosen krävt mer ingående analys så har det krävt mycket "handpåläggning" av ekonomiavdelningen.

Ärendet

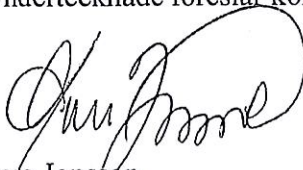
För att höja kvalitén i månadsrapporterna, reducera "handpåläggningen" i kvartalsprognoserna samt poängtera kommunstyrelsens uppföljningsansvar är det viktigt att en ny uppföljningsmodell tas fram.

För att höja kvalitén krävs mer tid för att utarbeta prognoserna med relevanta kommentarer från budgetansvariga. Detta åstadkoms genom att prognoserna tillställs kommunstyrelsen direkt istället för till utskotten. Kommunstyrelsen har därefter möjligheten (och skyldigheten) utifrån uppsiktsplikten att begära ytterligare och kompletterande uppgifter från respektive budgetansvarig. Dessa kompletteringar ska däremot först passera aktuellt utskott.

Utformningen av prognoser och rapporter pågår. Den nya rutinen beräknas kunna tas i bruk från och med prognosen per sista mars. Den nya rutinen bör utvärderas vid årets slut.

Förslag till beslut

Undertecknade föreslår kommunstyrelsen att anta föreliggande förslag.



Sara Jonsson
Ekonom



Bo Wallströmer
Kommunchef