



Kommunstyrelsen

Lägesbeskrivning för kommunstyrelsens uppsikt och samordning enligt styrmodell

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Godkänna metod och redovisning för lägesbeskrivning till kommunstyrelsen för 2021 i enlighet med ny styrmodell.
2. Lägesbeskrivningen ska redovisas vid varje ordinarie kommunstyrelsesammanträde.
3. Godkänna lägesbeskrivning januari 2021 och lägga den till handlingarna.

Ärendet

Kommunstyrelsen har uppdragit till kommunchefen att återkomma med ett nytt upplägg för lägesbeskrivning i och med att handlingsplan för budget i balans har avslutats. I ärendet redovisas förslag till metod och redovisning för lägesbeskrivning utifrån kommunstyrelsens uppsikt och samordning av kommunens verksamhet och ekonomiska ställning. Upplägget bygger på den styrmodell som kommunfullmäktige har antagit och den informationsmodell som har utvecklats och prövats för kommunfullmäktige under verksamhetsåret 2020. En lägesbild för januari 2020 får illustrera förslaget till arbetssätt och kommunstyrelsen tar därmed ställning till metod och redovisning.

Ärendets tidigare behandling

KS 2020 § 421, Handlingsplan för budget i balans: avslut och uppdrag ny lägesbeskrivning (KS/2020:459)

Beslutsunderlag

Mall lägesbeskrivning kommunstyrelsen

Protokollsutdrag till

Kommunchefen

Nämnderna (tillsammans med mall lägesbeskrivning)

Exp / 2021

Kommunledningskontorets överväganden

En ny styrmodell beslutades av kommunfullmäktige i oktober 2019. Första verksamhetsåret som den tillämpas fullt ut på planering och uppföljning av verksamheten är 2021. En ny modell för delårsrapportering och årsredovisning, med inkluderad resultatdialog, är under framtagande och

kommer att läggas till planeringshjulet för verksamhetsplan och budget. Det sker i separat ärende till kommunstyrelsen i mars 2021. I detta ärende svarar kommunledningskontoret på uppdraget att ta fram upplägg för lägesbeskrivning 2021, i och med att handlingsplan för budget i balans avslutades. Kommunstyrelsen beslutade i december 2020: *Uppdra till kommunchefen att till kommunstyrelsen i februari 2021 ta fram förslag till hur kommunstyrelsen löpande kan följa verksamhetens och ekonomins utveckling 2021 och framåt utifrån ny styrmodell.*

Under 2020 har kommunchefen löpande på fullmäktiges ordförandes uppdrag redovisat en lägesbeskrivning av verksamheten baserad på ny styrmodell. Förslagsvis används den formen även för redovisning till kommunstyrelsen, men med utrymme för styrelsen att ställa frågor efter genomgången. Följande metod och redovisning föreslås i bifogad mall:

- Utgångspunkt i styrmodell med målområden, inriktningsmål samt de viktiga resurserna
- Exempel på åtgärder, effekt och utmaningar inom målbild Trygghet, delaktighet och livslångt lärande
- Exempel på åtgärder, effekt och utmaningar inom målbild Tillväxt, sysselsättning och arbete
- Exempel på åtgärder, effekt och utmaningar inom målbild Livskvalitet och attraktiva livsmiljöer
- Engagerade och ansvarstagande medarbetare och chefer: exempelvis medarbetarenkät, sjuktal, utveckling av ledarskapet och aktuellt på medarbetarområdet
- Ekonomi i balans: kommunens ekonomiska ställning på totalen, finansförvaltningens utveckling, nämndernas utveckling i förhållande till budget och kommunstyrelsens lägesbild

Syftet med metod och redovisning är att följa och fortsätta implementera kommunens styrmodell och ge kommunstyrelsen ett reellt redskap för att på fullmäktiges uppdrag aktivt arbeta med uppsikt och samordning av kommunens verksamheter.

Det är samtidigt viktigt att tydliggöra att lägesbeskrivningen inte ersätter eller utgör grund för nämndernas rapportering enligt verksamhetsplan och budget. Det ska ske i ett särskilt uppföljningsårshjul med delårsrapport, årsredovisning samt resultatdialog som hänger ihop med årshjul för verksamhetsplanering.

Redovisningen som ges i lägesbeskrivningen är inte kvalitetssäkrad av nämnderna, utgår inte från några genomarbetade prognoser utan är exempel och utblickar. Redovisningen inom de olika målbilderna ska däremot bygga på lägesbeskrivningar och exempel på underlag som rapporterats till nämnderna och från förvaltningarna till kommunchefen. Kommunchefen ger sin bild av hur verksamheten går och mår, samt exemplifierar effekter av åtgärder med både framgångar och utmaningar. Den ekonomiska redovisningen bygger på månadsbokslut men utan genomarbetad prognos och fördjupad analys. Ekonomichefen bidrar däremot med en muntlig redogörelse av det ekonomiska läget, baserat på aktuell ekonomisk ställning i ekonomisystemets analysrapporter.

Kommunledningskontoret bedömer att metod och redovisning är en tydlig förskjutning från ensidig ekonomistyrning till en verksamhetsstyrning och följer kommunens styrmodell. Det ger kommunstyrelsen en reell möjlighet att utöva uppsikt på kommunens verksamhetsmässiga och ekonomiska ställning. Mål- och resultatstyrning hänger ihop, värde som resultat sätts i förgrunden, helhetssyn på kommunens uppdrag är utgångspunkten, ansvaret är decentraliserat till nämnderna att



bidra till resultatet och med möjlighet till frågor och dialog får kommunstyrelsen utrymme till reell analys, dialog och lärande för att driva samordningen av kommunen.

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Andreaz Strömgren
Kommunchef