

§85

KS2016/263

Styrmodell inklusive ekonomiska styrprinciper

Beslut

Kommunstyrelsens förslag till fullmäktige:

Styrmodell för Bollebygds kommun inklusive ekonomiska styrprinciper enligt förslag daterat 2016-09-05 antas.

Tidigare styrdokument Revidering av styrmodell Bollebygds kommun dnr KS2015/140 och Revidering Ekonomiska styrprinciper och budgetmodell för Bollebygds kommun dnr KS2015/207 upphör samtidigt att gälla.

Ärendet

Kommunfullmäktige har tidigare beslutat om en styrmodell för Bollebygds kommun samt om ekonomiska styrprinciper. Båda dessa dokument har vid ett flertal tillfällen reviderats, de senaste besluten avseende styrmodell är från 2015-06-17 § 101 och från 2015-10-29 § 156 avseende ekonomiska styrprinciper.

I detta förslag föreslås de två dokumenten slås ihop till ett eftersom de i flera stycken kompletterar varandra. Den största förändringen är att i nuvarande modell kompenseras nämnderna (alternativt får betala tillbaka) beroende på utvecklingen av ett antal prestationer, denna modell har skapat oklarhet vilken budgettram som egentligen gäller eftersom den i praktiken inte fastställs förrän efter budgetårets slut. Självklart kan avvikelser förekomma gällande prestationer, men detta gäller flera verksamheter som kan variera, t ex snöröjning, bostadsanpassning, barn och elever med särskilda behov, LSS-insatser. Denna direkta koppling mellan prestationer och budgettram föreslås i denna modell istället ersättas av en budgettram som i utgångsläget tar hänsyn till förväntade volymförändringar. Genom detta ökar tydligheten över vilken budgettram som gäller för respektive nämnd.

Däremot är det inget som hindrar att respektive nämnd fördelar sin budget på prestationer.

Avseende övriga delar är det små justeringar, vision, målnivåer och budgetprocessen ligger kvar som tidigare. Vid budgetavvikelser ska nämnden vid nästkommande möte efter att avvikelserna rapporterats besluta om åtgärder för budgetbalans. Vid större avvikelser avseende investeringar ska kommunfullmäktige informeras.

Beslutsunderlag

- §47 KSAU Styrmodell inklusive ekonomiska styrprinciper
- Styrmodell inkl ekonomiska styrprinciper
- Styrmodell och ekonomiska principer

Skickas till

Samtliga nämnder

Ekonomiavdelningen

Bildnings- och omsorgsförvaltningen

Samhällsbyggnadsförvaltningen