

§ 13 Yttrande över granskning av budgetprocess, effektiviseringar och långsiktig ekonomisk planering

Dnr KS 2019/0859

Sammanfattning

Kommunrevisionen har granskat kommunens budgetprocess, effektiviseringar och den långsiktiga ekonomiska planeringen. I granskningen har det framkommit att det finns en tydlig struktur avseende budgetprocessen men där revisionen anser att kommunstyrelsen kan stärka arbetet med den långsiktiga ekonomiska planeringen, styrningen av effektiviseringar samt uppföljning.

Kommunrevisionen rekommenderar kommunstyrelsen att upprätta en kommunövergripande plan för det långsiktiga behovet av effektiviseringar, att tillsammans med nämnderna identifiera verksamheter där effektiviseringar har störst ekonomisk påverkan till minsta kvalitativa konsekvens samt tydliggöra konsekvenser för nämnderna till följd av årliga effektiviseringar. Revisionen vill även stärka uppföljningen av effektiviseringar och säkerställa att det finns relevanta nyckeltal för att följa kostnadsutvecklingen.

Kommunkontoret delar delvis kommunrevisionens bedömning där den förändrade budgetprocessen i samband med ekonomi- och verksamhetsplan (EVP) 2021-2023 i viss mån förstärker nämndernas möjlighet till konsekvensbeskrivning. Kommunkontoret anser också att det nya effektiviseringspolitiska rådet med utomstående experter kan bistå med information om hur arbetet med att åstadkomma en effektivare organisation fortlöper samt komma med förslag till förbättringar. Vid 2020-års månadsuppföljningar föreslås även att nämnderna särskilt redovisar pågående effektiviseringsarbete.

Beslutsunderlag

Kommunkontorets tjänsteskrivelse den 13 januari 2020

Kommunrevisionens missiv till granskningsrapport, 20 november 2019

Kommunrevisionens granskningsrapport – Granskning av budgetprocessen, effektiviseringar och långsiktig ekonomisk planering, november 2019

Sammanträdesdatum

2020-01-27

Beslut***Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att Kommunstyrelsen beslutar***

- att till kommunrevision avge kommunkontorets tjänsteskrivelse 2020-01-13 som yttrande över genomförd granskning av kommunens budgetprocess, effektiviseringar och långsiktig ekonomisk planering
- att för kännedom anmäla ärendet till kommunfullmäktige.

Beslut expedieras till:
Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid	Knutsalen, Rådhuset, 2020-01-27 klockan 13.00–14.32
Ledamöter	Hans-Olof Andersson (SD), adjungerad Cherry Batrapo (FI), adjungerad Philip Sandberg (L), ordförande Fredrik Ljunghill (M), 1:e vice ordförande Anders Almgren (S), 2:e vice ordförande
Ersättare	Inga-Kerstin Eriksson (C), tjänstgör för Börje Hed (FNL) Hedvig Åkesson (KD) Fanny Johansson (S), tjänstgör för Karin Svensson Smith (MP)
Övriga	Christoffer Nilsson, kommundirektör Carin Hillåker, biträdande kommundirektör Britt Steiner, planeringschef Henrik Weimarsson, ekonomidirektör Jesper Jakobsson, administrativ chef Carl Gustaf Jönsson, politisk sekreterare (FNL) Christoffer Stenström, politisk sekreterare (M) Emma Fager Malmström, politisk sekreterare (MP) Jessica Ulfgren, politisk sekreterare (L) Kajsa Hansson Sigvardsson, pressekreterare, kommunkontoret Vesna Casitovski, kanslichef Mattias Hedenrud, utvecklingschef Eva Kristiansson, kommunesekreterare
Justerare	Inga-Kerstin Eriksson (C)
Paragrafer	§ 11–33
Plats och tid för justering	Rådhuset, Stortorget 7, Lund, tisdagen den 28 januari 2020 kl. 10.30
Underskrifter	

Sammanträdesdatum

2020-01-27

Diarienummer

KS 2019/0679

Sekreterare

Eva Kristiansson

Ordförande

Philip Sandberg (L)

Justerare

Inga-Kerstin Eriksson (C)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum

2020-01-27

Paragrafer

§ 11–33

Datum då anslaget sätts upp

2020-01-28

Datum då anslaget tas ned

2020-02-19

Förvaringsplats för protokollet

Kommunkontoret/Bruksgatan 22

Underskrift

Eva Kristiansson

Justerare

Utdragsbestyrkande