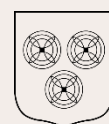




Styrmodell för Orsa kommun



**ORSA
KOMMUN**

Innehåll

Varför behöver vi en styrmodell?	4
Vision Orsa 2050	5
I Orsa skapar vi mötesplatser där vi utvecklar innovationer och tar idéer till handling. Vi tar vara på	5
Inledning	6
1. Vår gemensamma ram – vad som påverkar ledning och styrning	7
Lagstiftning	7
Vision	7
Övergripande mål	7
Kommunplan	7
Verksamhetsmål och verksamhetsmått	7
Verksamhetsplan	7
Uppdrag	7
Budget	8
Kommunens styrdokument	8
Kommunens organisation – roller och ansvar	8
Kommunfullmäktige	8
Kommunstyrelsen	9
Nämnder	9
Utskott	9
Förvaltningar	9
Kommunchef	9
Ansvarsfördelning mellan politik och förvaltning	9
Kommunrevisionen	9
Bolag	10
Orsabostäder AB och Orsalokaler AB	10
Orsa vatten och avfall AB	10
Nodava AB	10
2. Styrmodellens olika delar – processer för ledning och styrning	11
Mål- och resultatstyrning	11
SMART:a mål	11
Begränsat antal mål för effektiv styrning	11
Ekonomistyrning	11
God ekonomisk hushållning	12
Budget	12



Övergripande resursfördelning	12
Åtgärder vid underskott.....	12
Investeringsplan	12
Styrkedjan – från vision till verksamhet	13
Analys av måluppfyllelse och omvärldsbevakning	13
Kommunfullmäktiges målarbete	13
Nämnder och bolags målarbete.....	13
Förvaltningen och verksamheternas målarbete.....	13
Kvalitetssäkring av grunduppdraget.....	13
Systematiskt kvalitetsarbete	14
Internkontroll	14
3. Kommunplansprocessen	15
Uppföljning och kvalitetssäkring	16
Gemensam budget- och måluppföljning	16

Beslutad av: Kommunfullmäktige

Datum för beslut: 2020-11-30 §85

Dokumentet gäller för: Samtliga verksamheter i Orsa kommun

För revidering ansvarar: Kommunchef

Diarienummer: OK KS 2019/00765

Revideringsdatum:



Varför behöver vi en styrmodell?

Orsa kommun finns till för de människor som bor och verkar i kommunen. De utgör grunden för vår vision som kan sammanfattas i tre meningar:

i Orsa skapar vi med människor, inte för.

i Orsa finns livskvalitet.

i Orsa gör vi saker möjliga.

Det är en ambitiös vision som dessutom är ett stort åtagande för alla oss som jobbar i kommunen.

En styrmodell hjälper oss att skapa struktur i arbetet och tydliggör hur kommunen leds och styrs så att vi gör rätt saker i rätt tid för att göra Orsa till den plats vi vill att det ska vara.

Strukturen är det som ska hålla hela kommunkoncernen tillsammans så att vi reser mot samma mål.

Styrmodellen ska också bidra till att Orsaborna känner sig trygga med att våra beslut fattas med så stor kvalitet och med så stort inflytande som det bara går att nå. Den demokratiska processen ska vara säkrad, liksom möjligheter till inflytande för våra medborgare. Att skapa med människor, inte för är ett förhållningssätt som ska genomsyra kommunens ledarskap, medarbetarskap och hela koncernkulturen.

Men det är också viktigt att veta att världen är föränderlig. Styrmodellen får därför inte bli statisk och måste ses över med jämna mellanrum. Redan nu ser vi att vi kommer att arbeta in formuleringar om den tillitsbaserade styrning vi kommer att sträva efter. Den här versionen av styrmodellen beskriver hur vi driver Orsa kommun i detta nu.

Mikael Thalín

Kommunalråd

Marie Ehlin

Kommunchef



Vision Orsa 2050

I Orsa skapar vi med människor, inte för.

I Orsa får du vara den du är och bli den du vill.

I Orsa har alla människor plats att växa. Personlig utveckling och ny kunskap har en given plats i vårt samhälle där vi tillsammans hjälps åt att bygga bildning. Här tar vi till oss utbildningar från hela världen och här finns skolan mitt i byn. Här finns barns och ungas perspektiv med i allt vi gör.

I Orsa skapar vi mötesplatser där vi utvecklar innovationer och tar idéer till handling. Vi tar vara på

de kvaliteter vi har och lär nytt tillsammans. Här är vi nyfikna, har glimten i ögat och har modet att testa nya vägar. Här skapar vi vår framtid.

Vi agerar i en värld av ständig förändring. Vi knyter relationer och utvecklas med vår omvärld och tar in de regionala och globala perspektiven. Vår närhet och kreativitet gör att vi är en av de bästa platserna för samarbeten som skapar värde. Här är alla viktiga i arbetet med att skapa ett hållbart samhälle där vi vill leva, gammal som ung. I Orsa finns gemenskap, mod och skaparkraft.

I Orsa finns livskvalitet.

Att bo i Orsa är att leva.

I Orsa är naturen alltid tillgänglig och synlig. Här finns ett unikt centrum för upplevelser utomhus och här finns den orörda vildmarken och tystnaden.

Orsa är en plats som vi är stolta över. Vi tar hand om varandra, vår miljö och vår natur och här behöver ingen vara ensam. Vi har ett liv i balans och det är tryggt att leva just här.

Vi har en fot i historien och en i framtiden. Här finns en kulturbygd med en särskild känsla och anda. Här finns hus som berättar vår historia och nya hållbara boenden som sticker ut. Orsa är en mittpunkt för musik och kultur och här finns en framtidstro där vi bevarar och skapar nytt med stolthet och glädje. I Orsa har vi tid och kraft att leva.

I Orsa gör vi saker möjliga.

I Orsa möter du det enkla.

I Orsa finns en naturlig närhet och ständiga samtal mellan invånare, besökare, föreningar och företagare. Här finns en välkomnande öppenhet som lägger grunden för allt vi gör. Vi kommunicerar i alla riktningar och här finns Sveriges bästa invånardialog.

I Orsa gör vi saker tillsammans och på ett enkelt sätt. Här är det lätt att skapa, mötas, förnya och förvalta. Genom vår öppenhet är vi trovärdiga och har ett klimat där alla strävar efter bra lösningar för dem vi finns till för. Här både vill och hinner vi mer.

Vi och vår skog och mark, våra byar och centrum bjuder in till nya möjligheter. Här finns företagare och entreprenörer som erbjuder tjänster och produkter både lokalt och globalt. Här möter digitala lösningar både unika affärer och personlig service, vilket för många är ett resmål i sig. Här är det helt enkelt lätt att uppleva kvalitet.



I Orsa gör vi det möjligt.

Inledning

Detta dokument beskriver Orsa kommuns styrmodell och riktar sig i första hand till dig som är förtroendevald eller chef och till dig som stödjer politiker och chefer i arbetet med ledning och styrning. Styrmodellen gäller för kommunkoncernen, det vill säga kommunen och dess helägda bolag.

Styrmodellen ger en övergripande helhetsbild av:

- hur verksamheterna i kommunkoncernen leds och styrs
- hur arbetet planeras och följs upp
- vilka krav som ställs på nämnder och bolag

För bolagen gäller samma krav som för nämnderna om inget annat anges. I styrmodellen ingår också ett antal hänvisningar till andra styrdokument. Dessa dokument hittar du på kommunens intranät.

Dokumentet om styrmodellen är indelat i tre avsnitt:

1. Vår gemensamma ram – vad som påverkar ledning och styrning

Lagstiftning, Vision, Övergripande mål, Kommunplan, Verksamhetsmål, verksamhetsplan, Budget, Kommunens styrdokument.

Kommunens organisation – roller och ansvar: Kommunfullmäktige, Kommunstyrelsen, Nämnder, Utskott, Förvaltning, kommunchef. Ansvarsfördelning mellan politik och förvaltning, Kommunrevision, Bolag.

2. Styrmodellens olika delar – processer för ledning och styrning

Mål- och resultatstyrning, Ekonomistyrning, Styrkedjan – från vision till verksamhet och Kvalitetssäkring av grunduppdraget.

3. Kommunplansprocessen

Kommunplansprocessen, Gemensam mål- och budgetuppföljning



1. Vår gemensamma ram

– vad som påverkar ledning och styrning

Kommunens verksamhet regleras både av lagstiftning och av de beslut som kommunfullmäktige och nämnder fattar. I följande avsnitt beskrivs det samlade ramverk som lägger grunden för styrningen i Orsa och som alla verksamheter har att förhålla sig till och utgå från.

Lagstiftning

Kommunens verksamheter styrs på olika sätt av lagstiftning. Grundläggande krav finns i kommunallagen, förvaltningslagen och aktiebolagslagen. Kommunens verksamhet regleras dessutom i speciallagar för olika områden, till exempel socialtjänstlagen, skollagen, miljöbalken och plan- och bygglagen. Utöver detta sker statlig styrning även i andra former genom bland annat förordningar och föreskrifter.

Vision

All styrning i Orsa kommun tar sin utgångspunkt i den gemensamma visionen, Orsa 2050. Visionen är beslutad av kommunfullmäktige under våren 2020 och den ska fungera som en ledstjärna och vara styrande för hela kommunens utveckling. I det dagliga arbetet ska visionen vara vägledande i allt från målformuleringar till genomförande av uppdrag och aktiviteter.

Övergripande mål

Utifrån visionen beslutar kommunfullmäktige varje mandatperiod om de övergripande mål som kommunkoncernen ska arbeta mot och uppnå under perioden. De övergripande målen utgör den politiska viljan och anger färdriktningen för kommunen.

Kommunplan

Kommunplanen är ett dokument som beslutas av kommunfullmäktige och som beskriver kommunens mål och budget för nästkommande år. Kommunplanen definierar också verksamheternas grunduppdrag - det vill säga varför verksamheten finns, vad den ska göra och för vem. Grunduppdraget innefattar även verksamhetens styrning från statligt håll och olika lag- och regelkrav som verksamheten har att förhålla sig till.

Verksamhetsmål och verksamhetsmått

Kommunstyrelsen och övriga nämnder fattar beslut om sina verksamhetsmål. Utskotten bereder målarbetet i kommunstyrelsen.

Verksamhetsplan

Varje verksamhetsområde och förvaltning ska inför varje år ta fram en verksamhetsplan. Verksamhetsplanen ska beskriva verksamhetens prioriterade arbete under det kommande året, med hänsyn till mål, budget och uppdrag. Verksamhetsplanen fastställs när kommunplanen är beslutad.

Uppdrag

Utöver målen kan verksamheterna få särskilda uppdrag från den politiska organisationen.



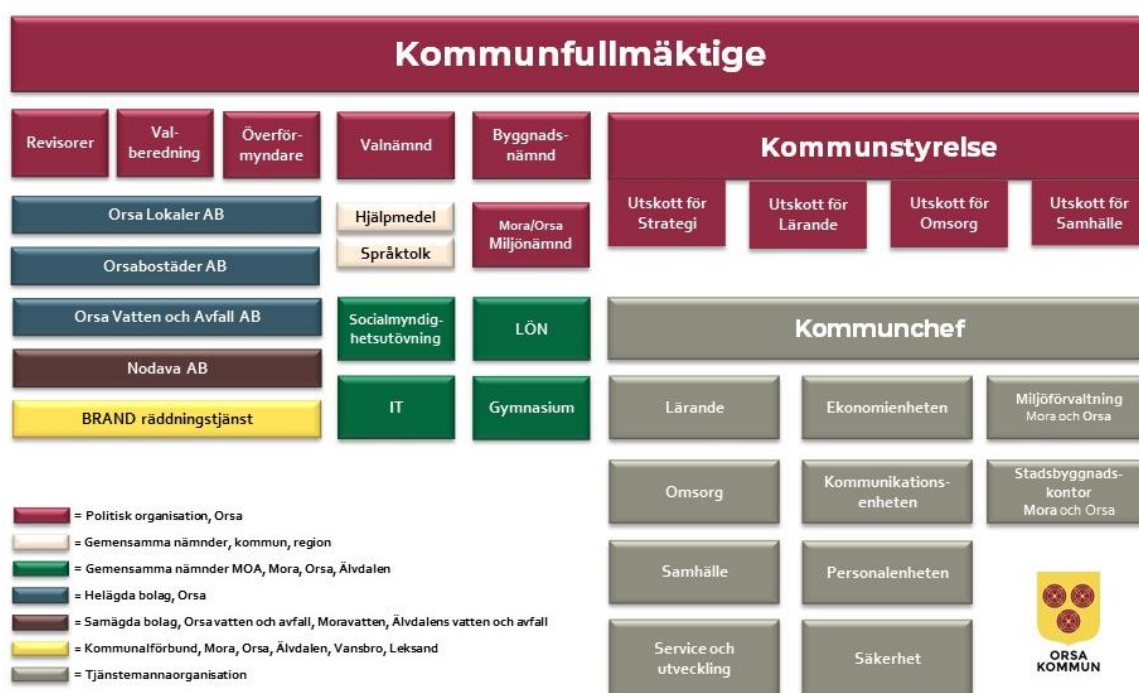
Budget

Kommunfullmäktige fastställer varje år en budget för nästa kalenderår (budgetår). Budgeten är en del i kommun- och verksamhetsplanen. Det är lagstadgat för kommunen att fastställa en budget och i kommunallagen beskrivs närmare vilka krav som gäller.

Kommunens styrdokument

I kommunen finns styrdokument som alla verksamheter är skyldiga att följa. I styrdokumenterna regleras ramar och gemensamma förhållningssätt för verksamheterna. Dokumentet Riktlinjer för styrdokument reglerar på vilka nivåer ett styrdokument beslutas, hur styrdokument förhåller sig till varandra och vem som ansvarar för dokumenten.

Kommunens organisation – roller och ansvar



Kommunkoncernen är det samlade begreppet för hela kommunens verksamheter. Här ingår såväl den politiska organisationen, tjänstemannaorganisationen samt helägda bolag. Kommunens uppgifter och befogenheter regleras ytterst av regeringsformen och kommunallagen.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högst beslutande organ. Ledamöterna i kommunfullmäktige väljs vart fjärde år genom allmänna val. Det är kommunfullmäktige som tillsätter kommunstyrelsen och nämnder. Till kommunfullmäktiges uppgifter hör att bestämma vilka uppdrag som nämnder och styrelser ska ha. För nämnderna och styrelser regleras detta i reglementen och för bolagen i bolagsordningar och ägardirektiv samt i kommunens bolagspolicy. Fördelningen av uppdrag sker dels utifrån vad kommunallagen kräver, dels utifrån vad kommunfullmäktige bedömer är lämpligt.



Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har enligt kommunallagen ett särskilt uppdrag från kommunfullmäktige att leda, samordna och utöva uppsikt över kommunkoncernens nämnder, styrelser och bolag. I uppdraget ingår även att bereda ärenden till kommunfullmäktige och följa upp att organisationen genomför dess beslut. Kommunstyrelsen är att betrakta som nämnd för alla kommunens verksamheter utom de med egna nämnder (valnämnd, byggnadsnämnd och gemensamma nämnder).

Nämnder

För bygglovs- och miljöfrågor finns särskilda nämnder. Det finns också ett antal samverkansnämnder där även Mora och Älvdalen kan vara värdkommuner. Samverkansavtal styr det gemensamma åtagandet. För Räddningstjänsten finns kommunalförbundet BRAND som ingår i koncernredovisningen.

Utskott

Kommunstyrelsen beslutar om vilka utskott som ska finnas och vilka områden dessa har ett särskilt ansvar för. Utskotten bereder de ärenden som sedan beslutas i kommunstyrelsen. De kan också på delegation få viss beslutanderätt.

Förvaltningar

Orsa kommun har en förvaltning under kommunstyrelsen. Syftet med detta är att ha ett tydligt helhetsperspektiv för kommunens alla verksamheter. Förvaltningen har i tjänstemannaorganisationen ett antal underliggande verksamhetsområden.

Miljöförvaltningen och Stadsbyggnadskontoret är gemensamma med Mora. Miljöförvaltningen har sitt säte i Orsa, och Stadsbyggnadskontoret i Mora.

Kommunchef

Enligt bestämmelserna i kommunallagen ska kommunstyrelsen också utse en kommunchef som ska ha den ledande ställningen bland de anställda samt vara chef för kommunstyrelsens förvaltning. Kommunchefen har ansvar för att samordna arbetet utifrån ett helhetsperspektiv för kommunkoncernen.

Ansvarsfördelning mellan politik och förvaltning

I den kommunala verksamheten ska det finnas en tydlig ansvarsfördelning mellan förtroendevalda och tjänstepersoner. Ansvarsfördelningen bygger på principen att de politiska företrädarna i kommunfullmäktige, nämnder, utskott och styrelser beslutar om VAD som ska uppnås i verksamheten och vilka mål som ska nås. Förvaltningens tjänstepersoner beslutar om HUR arbetet för att uppnå målen ska gå till och genomför uppdragen. Tjänstepersoner tar fram styrdokument och verksamhetsplaner för hur målen ska uppnås samt bereder underlag för politiska beslut. I de fall där VAD och HUR är otydliga så tydliggörs fördelningen i dialog med parterna.

Kommunrevisionen

Kommunrevisionen utses av kommunfullmäktige för att kontrollera att kommunens verksamheter sköts utifrån kommuninvånarnas intressen och att skattepengarna förvaltas på ett säkert och effektivt sätt. Varje år gör revisorerna en löpande oberoende granskning av all verksamhet inom



kommunstyrelsen och övriga nämnder. Granskningen redovisas genom den revisionsberättelse som ingår i årsredovisningen samt granskningsrapporter som lämnas under året.

Bolag

Det är endast kommunfullmäktige som kan besluta om att kommunal verksamhet ska bedrivas i bolagsform. De kommunala bolagen har stor betydelse för viktiga samhällsfunktioner i Orsa och har tillkommit för att tillgodose kommunala behov. Bolagen har en viktig roll i att fullgöra de uppdrag som kommunfullmäktige beslutar om, samt att medverka till att kommunfullmäktiges övergripande mål uppnås och att kommunen arbetar i riktning mot visionen. Kommunfullmäktige har den övergripande och lagstadgade ägarrollen för samtliga bolag där kommunen har ett ägarintresse. Förhållandet mellan bolagen och kommunen som ägare/delägare regleras i ägardirektiv som beslutas av kommunfullmäktige.

Huvudregeln är att kommunala styrdokument även gäller för bolagen. Bolagen ska alltid beakta dokument som antagits av kommunfullmäktige och verka i enlighet med dessa inom ramen för vad som är möjligt sett till verksamheten. Samma princip gäller även delägda bolag som har styrdokument från två eller fler kommuner eller en privat delägare att beakta.

Orsabostäder AB och Orsalokaler AB

Orsabostäder AB och Orsalokaler AB är systerbolag med ansvar för bostäder respektive verksamhetslokaler i den kommunala bolagskoncernen. De ska svara för information och redovisning till kommunstyrelsen. Detta sker bland annat genom den dialog som hålls med respektive bolagspresidium för att diskutera bolagens verksamhet och framtida utveckling.

Systerbolagen ska också verka för att tillvarata samordningsfördelar, såväl mellan bolagen som mellan bolagen och kommunens nämnder, utskott och förvaltningar. Systerbolagen har en anställd verkställande direktör som ska hålla både styrelsen och kommunstyrelsen informerade om utvecklingen inom bolagskoncernen.

Orsa vatten och avfall AB

Orsa vatten och avfall AB äger och förvaltar Orsa kommuns vatten- och avloppsanläggningar samt avfallsanläggningar.

Nodava AB

Nodava AB (Norra Dalalarnas vatten och avfall) är det bolag som driver verksamheten i bland annat Orsa Vatten och Avfalls AB:s anläggningar och motsvarande bolag i Mora och Älvdalens kommun. Nodava är samägt av Mora, Älvdalen och Orsa kommuner och har sitt säte i Orsa.



2. Styrmodellens olika delar

– processer för ledning och styrning

Mål- och resultatstyrning

Kommunens styrmodell bygger på mål- och resultatstyrning. Det innebär att kommunfullmäktige beslutar om de övergripande mål som kommunkoncernen som helhet ska arbeta mot för att röra sig i riktning mot visionen. De övergripande målen har ett längre tidsperspektiv. Varje bolag, nämnd samt kommunstyrelsen tar sedan fram egna verksamhetsmål.

Ett mål ska beskriva ett önskat läge som kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, nämnderna, verksamheterna eller bolagen vill uppnå. Målen ska peka ut de områden som är strategiskt viktigast att arbeta med.

Målarbetet ska baseras på en genomgripande analys av verksamhetens önskvärda läge och faktiska nuläge. Arbetet ska också innefatta en analys av olika skeenden i omvärlden och hur dessa påverkar verksamheten. De mål som sätts bör utgå från en faktabaserad kunskap om hur det ser ut just nu. Detta för att skapa en utgångspunkt som kan användas vid jämförelser över tid. Först då är det möjligt att följa trender och se om verksamheten lyckas eller inte lyckas i arbetet mot målen.

I allt målarbete ska samarbete ske mellan nämnder och bolag så att största nyttan för kommuninvånarna uppnås. Det är varje nämnds och bolags ansvar att säkerställa att de mål som tas fram inte strider mot andra nämnders och bolags målsättningar. Det är också varje nämnds och bolags ansvar att samarbeta för att uppnå de övergripande målen. Detta förutsätter att nämnder och bolag arbetar både för den egna och för den samlade nyttan för hela kommunen.

Det ska finnas en tydlig koppling mellan mål och det arbete som bedrivs i enskilda verksamheter. Detta så att den politiska viljeinriktningen når hela vägen ut i verksamheten och att organisationen steg för steg närmar sig kommunens vision. Tydligt formulerade mål är en förutsättning för att kommunen ska kunna röra sig i riktning mot visionen.

SMART:a mål

Målen ska vara smarta, alltså **S**pecifika, **M**ätbara, **A**ccepterade, **R**ealistiska och **T**idsatta.

Begränsat antal mål för effektiv styrning

En viktig utgångspunkt i målarbetet är att begränsa antalet mål. Att hålla nere antalet politiska mål möjliggör överblick och en effektiv styrning. Utgångspunkten bör vara att rama in de områden som är viktigast. I de fall det finns statlig styrning bör målen anknyta till den statliga målsättningen.

Ekonomistyrning

Kommunens resurser ska användas och utnyttjas effektivt. Då resurserna är begränsade måste såväl uppdraget till verksamheterna som de arbetssätt som används inom verksamheterna planeras och genomföras i förhållande till de ekonomiska förutsättningarna.



God ekonomisk hushållning

Kommunallagen anger att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet, vilket innebär att de ska sköta sin ekonomi på ett ansvarsfullt sätt. Kommunerna ska enligt lagen anta mål både för ekonomin och för verksamheten – så kallade finansiella mål och verksamhetsmål. De finansiella målen ger ramar för verksamhetens omfattning och resultat, och verksamhetsmålen anger hur medlen ska användas på ett ändamålsenligt sätt.

I Orsa är det kommunfullmäktiges finansiella mål och övergripande mål som utgör ramverket för en god ekonomisk hushållning. För att tydliggöra detta finns styrdokumentet Riktlinje för god ekonomisk hushållning. De finansiella målen kan justeras vid ordinarie budgetarbete.

Kommunallagen anger ett minimikrav för kommunens ekonomi, det så kallade balanskravet, som innebär att det inte är tillåtet att budgetera eller redovisa ett underskott. Om resultatet ändå blir negativt ska det återställas inom tre år. För att resurstilldelningen till kommunens verksamheter inte ska påverkas alltför mycket vid en lågkonjunktur har kommunen en resultatutjämningsreserv som gör det möjligt att reservera överskott de år då skatteintäkterna ökar, för att kunna använda dem till att täcka underskott när skatteintäkterna viker nedåt.

Budget

Kommunens finansiella utrymme och nämndernas ramar för drift och investering fastställs genom kommunfullmäktiges årliga beslut om budget. Nämnderna beslutar därefter själva över den interna fördelningen av resurser genom sina respektive budgetprocesser och budgethandlingar.

Övergripande resursfördelning

Utgångspunkten för fastställandet av nämndernas ekonomiska ramar är verksamhetsanalys, omvärldsbevakning, löneöversyn och inflation. Även föregående års driftsbudget, finansiella mål och resultat vägs in. Ramarna för vissa verksamheter justeras långsiktigt utifrån demografiska förändringar enligt kommunens senaste befolkningsprognos. Ramarna justeras dessutom för förändrade hyreskostnader, kapitalkostnader samt andra driftskostnader kopplade till investeringar beslutade av kommunfullmäktige. Budgeten fastställs slutligen genom politiska prioriteringar och beslut.

Åtgärder vid underskott

Om en nämnd prognostiserar eller konstaterar ett underskott ska detta anmälas till kommunstyrelsen. Visar kommunstyrelsens verksamheter underskott ska detta i första hand åtgärdas genom ekonomiska omfördelningar inom egen ekonomisk ram. Går inte detta lyfts frågan till kommunfullmäktige.

Investeringsplan

I samband med budgetarbetet tar kommunen fram en investeringsplan för kommande kommunplansperiod för att skapa en beredskap för större investeringar.



Styrkedjan – från vision till verksamhet

Analys av måluppfyllelse och omvärldsbevakning

Varje nämnd och bolag ansvarar för kvaliteten i målarbetet samt för att utarbeta en välfungerande process för sin analys. För kommunstyrelsen har utskotten i uppgift att analysera och följa upp respektive verksamhet.

Analysen baseras bland annat på;

- nämndernas och bolagens uppföljning av mål
- tillkommande information som berör målen, exempelvis från omvärldsbevakning.

Denna analys ligger till grund för kommun- och verksamhetsplan.

Kommunfullmäktiges målarbete

I kommunplanen anges de övergripande mål som kommunkoncernen ska arbeta mot, utifrån kommunens vision. Varje övergripande mål ska preciseras så att de konkret beskriver vad som ska uppnås. Det förberedande arbetet görs av strategiutskottet och kommunstyrelsen.

Målen ska i huvudsak formuleras så att de anger ett önskat mätbart tillstånd. De övergripande mål som beslutas i kommunfullmäktiges kommunplan ska ha perspektiv över mandatperioden. De kan behöva revideras eller förtydligas under mandatperioden. Detta sker i så fall genom kommunfullmäktiges årliga beslut om kommunplan.

Nämnder och bolags målarbete

Nämnderna tar fram och beslutar om sina verksamhetsmål utifrån visionen, kommunfullmäktiges övergripande mål och andra politiska ambitioner. Även grunduppdraget, omvärldsförändringar och analys av verksamhetens kvalitet, resultat och effektivitet kan medföra politiska prioriteringar och mål.

I kommunstyrelsen bereder utskotten målen. Bolagen ska förhålla sig till kommunfullmäktiges vision och mål och deras målarbete ska i tillämpliga delar ske enligt samma instruktioner. Bolagen beskriver sina verksamhetsmål i affärsplan eller liknande. Kommunens verksamhetsmål ska ses över årligen i samband med budgetarbetet och vid behov kan målen då revideras. Målen kan dock vara fleråriga.

Förvaltningen och verksamheternas målarbete

I verksamhetsplanen anges inriktning över tid och beskrivs hur verksamheten bidrar till att uppnå satta mål. Detta kräver planering där såväl analys av nuläge som av vad som behövs för att nå uppsatta mål är viktiga delar. Aktiviteterna kan läggas på olika organisatoriska nivåer, där de bäst kan tas om hand. Även detta anges i verksamhetsplanen.

Kvalitetssäkring av grunduppdraget

Orsa kommun bedriver ett systematiskt kvalitetsarbete. I ansvaret ingår att kvalitetssäkra verksamheten och ständigt utveckla och förbättra den service och de tjänster som levereras.



Att skapa kvalitet i mötet med invånare, företagare och besökare utifrån de olika gruppernas behov är grundläggande för alla verksamheter. Hur systemet för det systematiska kvalitetsarbetet är uppbyggt kan se olika ut inom olika verksamheter. Under nedanstående rubriker beskrivs de gemensamma utgångspunkter som alla nämnder ska uppfylla. Bolagen ska följa dessa när så är möjligt.

Systematiskt kvalitetsarbete

Kvalitetsarbetet ska göras regelbundet och systematiskt. I arbetet bör det ingå moment för att följa upp verksamheten, analysera resultaten och utifrån detta planera och ständigt utveckla verksamheter, service och tjänster.

Internkontroll

Arbetet med internkontroll är lagstadgat enligt kommunallagen. Det övergripande ansvaret för internkontrollen vilar på kommunstyrelsen, och för detta finns ett, av kommunfullmäktige, antaget reglemente. Kommunens reglemente för internkontroll konkretiserar vad som sägs i lagen och fastställer hur arbetet ska bedrivas.



3. Kommunplansprocessen

Kommunplansprocessen

När?	Vad?	Beslutsinstans	Vem ansvarar?
Jan-mars	Bokslut Analys av föregående års resultat och måluppfyllelse.		Verksamhetsområdeschefer, förvaltningschefer, kommunchef och ekonomichef.
Feb-mars	Preliminär skatteprognos Uppgifter om preliminär skatteprognos och vad det innebär för våra ekonomiska ramar för kommande budgetår och de följande tre åren.		Ekonomichef
Mars	Bokslutsdag Diskuterar nuläges- och omvärldsanalysen för att skapa en gemensam plattform för det kommande planeringsarbetet. Politiker och ledningsgrupp deltar.		Kommunchef
April	Beslut om planeringsförutsättningar Här tydliggörs mål, uppdrag och ekonomiska ramar för nästa år.	KS	
April-maj	Mål och budgetdiskussioner Skер både inom den politiska och tjänstemanna-organisationen		
Maj	Mål- och budgetdag Information från utskott, nämnder och ledningsgrupp med förslag till mål samt ekonomiska förutsättningar.		Kommunchef
Maj	Budgetberedning Strategiutskottet fungerar som budgetberedning och lägger ett förslag till kommunplan och förslag till budget kommande år samt plan de kommande tre åren.	Utskotten	Strategiutskott och ledande tjänstemän
Juni	Beslut om ekonomiska ramar för nästkommande år	KS	



Augusti-september	Förslag på verksamhetsplan Utskotten och miljönämnden lämnar förslag till strategiutskottet på verksamhetsplan för nästkommande år.	Strategiutskott	
Oktober	Förslag om skattesats för kommande år	KS	
Oktober	Beslut om kommunplan innehållande mål och budget för nästkommande år	Strategiutskott	
Oktober	Beslut om kommunplan innehållande mål och budget för nästkommande år	KS	
November	Beslut om skattesats för kommande år	KF	
November	Beslut om kommunplan innehållande mål och budget för nästkommande år	KF	

Uppföljning och kvalitetssäkring

Det ligger på varje nämnd och bolag att ansvara för god kvalitet i uppföljningsarbetet och för att detta sker enligt en väl utarbetad process. Vid större avvikelser ska dessa omedelbart lyftas för diskussion. Systematisk uppföljning och analys är en central och viktig del i styrmodellen. Utöver nedanstående uppföljningsprocess ansvarar varje nämnd och bolag för att regelbundet och systematiskt följa upp den egna verksamheten utifrån mål och resultat, kvalitet, ekonomi och personal.

Gemensam budget- och måluppföljning

När?	Vad?	Beslutsinstans
Mars	Ekonomisk uppföljning och måluppföljning samt prognos	Strategiutskott och KS
Maj	En ytterligare översiktlig uppföljning till och med april inför budgetberedningen	Strategiutskott
September-November	Delårsrapport	Strategiutskott, KS och KF
Mars-maj	Årsredovisning med uppföljning av kommunplan.	Strategiutskott, KS och KF

