

Árangursmiðuð áætlanagerð, stjórnun og framkvæmd

Hilda Cortez, Steingrímur Sigurgeirsson, Þröstur Freyr Gylfason



Tenging stefnu, fjármuna og árangurs

Kerfisbundin notkun árangursupplýsinga til að:

- ✓ Bæta ákvarðanatöku í áætlanagerð og efla ábyrgð á nýtingu fjárheimilda.
- ✓ Efla skilvirkni og árangur ríkisaðila og ráðuneyta, innra eftirlit og ábyrgð.
- ✓ Auka gagnsæi út á við og ábyrgðarskyldu gagnvart þingi og almenningi.



Samhljómur á Alþingi

Álit meiri og minni hluta við umfjöllun fjárlaga

"Í samræmi við aðferðafræði um **árangursmiðaða fjárlagagerð** bendir meiri hlutinn á nauðsyn þess að reikningshaldið endurspegli kostnað við þau lykilverkefni sem vinna á að til að ná þeim markmiðum sem koma fram í fjármálaáætlun hverju sinni. Jafnframt þarf reikningshaldið að styðja við mælikvarða sem settir eru til að meta hvernig miðar að ná fram markmiðunum."

"Mælist minni hlutinn til þess að á ráðin verði bót á þessu svo að við næstu umræðu um fjárlög og tengd mál megi umræðan verða dýpri, **árangursmiðaðri** og ítarlegri."



Lykilatriði að árangri

Áætlanagerð á grunni stefnu

Áætlanagerð og forgangsröðun taki í auknum mæli mið af stefnumótun og markmiðasetningu ráðuneyta og árangri í starfsemi og þjónustu

Framkvæmd á grunni áætlana

Kerfisbundin notkun árangursupplýsinga **styðji við ákvarðanatöku** um fjármögnun og þróun starfsemi og málefnasviða?

Byggjum upp **árangursmenningu** ráðuneyta, ríkisaðila og stjórnenda

FJR bæti samtalið við ráðuneytin varðandi árangur. **Ráðuneytin** efli eftirfylgni sína með árangri **ríkisaðila**. Styrkjum yfirsýn **Alþingis** á samhengi fjármuna og árangur.

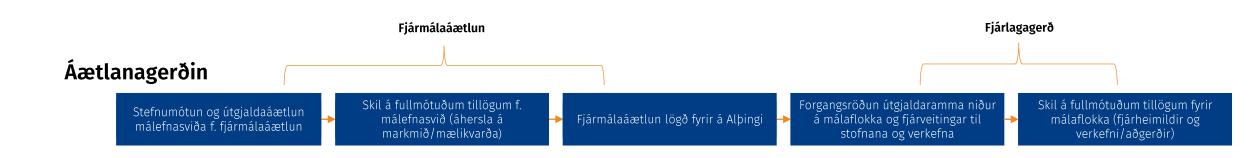
Birting og uppgjör árangurs

Gerum árangur starfsemi og þjónustu upp með skýrari hætti.



Hvernig gerum við þetta?





Stjórnun og framkvæmd





Hvernig gerum við þetta?

Stefnumótun á grunni langtímahorfa

- Greinum **langtímahorfur** og leiðir til að bregðast við.
- · Skilgreinum stýribreytur málaflokka og metum árangur opinberrar þjónustu til lengri tíma

Tenging árangurs í tillögugerð

- •Tengjum markmið, mælikvarða og aðgerðir og tryggjum aukna yfirsýn.
- Eflum greiningargetu með aukinni fræðslu um markmið, mælikvarða og aðgerðir

Tenging árangurs í framkvæmd

- · Nýtum **3ja ára áætlanir** til að fá skýrari sýn á tá framkvæmd og árangur stofnana.
- Tengjum **ársáætlun ríkisaðila** við mælikvarða/markmið úr Fjármálaáætlun og lykilverkefna.
- · Gerum fjárveitingabréf að grunni samtals um árangur

Lykilmælikvarðar í opinberri þjónustu

- ·Samtal um að skilgreina **lykilmælikvarða** þvert á opinbera þjónustu
- •**Bætum aðgengi** að og **aukum yfirsýn** að fjárhags-, starfsemis- og árangursupplýsingum

Birting árangursupplýsinga

- •Birting fjárveitingabréfa
- •Bætt framsetning ársskýrslna og árangursupplýsinga stofnana og ráðuneyta.



Við erum að **virkja og efla þau verkfæri** sem við höfum



Stefnumótun og stjórnun á grunni langtímahorfa,

fjármálaáætlunar og fjárlaga

Tenging árangurs í tillögugerð

Tenging árangurs í **stjórnun** og **framkvæmd**

Birting **árangursupplýsinga**

Lykilmælikvarðar KPIs fyrir alla opinbera þjónustu

✓ Fjárveitingabréf

✓ Samtöl

✓ Stuðningur

✓ Eftirfylgni

Ársskýrsla fjármálaog efnahagsráðherra 2021



Hvernig fylgjumst við með þróun og árangri?

...m.a. með samtölum og KPIs



Lykilmælikvarðar

KPIS fyrir alla opinbera þjónustu

Fjórir grunnþættir, sbr. eftirfarandi mynd.

KPIs fyrir ríkisaðila eru :

Grundvallaratriði í framkvæmd og eftirfylgni

Nær allar **gagnalindir** liggja fyrir

Miðum að sem mestri **sjálfvirkni**





Rekstur

Rekstrar mælieining samsett úr lvkilbáttum:



Mannauður

Mannauðs mælieining samsett úr lykilþáttum:



Skilvirkni

Skilvirkni mælieining samsett úr lykilþáttum:



Viðskiptavinir









Lykilmælikvarðar

(KPIs) fyrir alla opinbera þjónustu

Rekstur

Rekstrar mælieining samsett úr lykilþáttum:

- ✓ Útgjaldaliðir innan heimilda✓ Hlutfall liða. o.fl.
- ´ Launakostnaður

Stjórnun

INNRI

Þjónusta

YTRI

- ✓ Í heild, á stöðugildi, á vinnustund, fjöldi stöðugilda, o.s.frv.
- ✓ Annar rekstrarkostnaður
 - ✓ þróun liða m.v. fyrra tímabil samanburður, o.fl.

Akra, ORRI

Mannauður

Mannauðs mælieining samsett úr lykilþáttum:

- ✓ Heildaránægja starfsfólks
- Helgun, samsvörun við tilgang og gildi, stolt, sveigjanleiki, meðmæli
- ✓ Traust, vinnustaður, stjórnendur
- ✓ Vöxtur, fræðsla, þróun, nýsköpun
- ✓ Líðan, veikindi (skammtíma og langtíma), yfirvinnuhlutfall, starfsmannavelta

Stofnun ársins, stjórnendkönnun o.fl.

Skilvirkni

Skilvirkni mælieining samsett úr lykilþáttum:

- ✓ Hlutfall lykilverkefna lokið á tíma
- ✓ Framgangur mælikvarða.

Viðskiptavinir

Ánægju mælieining samsett úr lykilþáttum:

- ✓ Heildaránægja með þjónustu
- ✓ Viðmót
- ✓ Áreiðanleiki
- ✓ Hraði þjónustu, biðlistar
- ✓ Stafræn þjónusta.

Þjónustukönnun, o.fl.

Akra, Ársskýrsla, o.fl.

← Gæði - Verkefni →





Árangursmiðuð stjórnun

