

Referat

Direktionen

21. august 2018 kl. 08:30

Lokale 77, Jammerbugt Rådhus



Jammerbugt Kommune

- 1 [Status Budget 2019](#) 3
- 2 [Styregruppemøde vedr. serviceeftersyn af økonomistyringen](#) 6

1. Status Budget 2019

00.30.02-S00-26-18/ Kirstine Røn Christiansen

Beslutningstema

Drøftelse af status på Budget 2019, herunder det samlede materiale udarbejdet til udvalgsmøderne i august, den foreløbige anlægsoversigt samt resultatopgørelsen.

Sagsbeskrivelse

Jf. den aftalte tidsplan har forvaltningerne nu forud for direktionsmødet den 7. august 2018 fulgt op på oplæg til tekniske korrektioner i forhold til eventuelle ændringer som følge af lov- og cirkulæreprogrammet, Økonomiaftalen m.v. Med udgangspunkt heri drøfter og færdiggør direktionen det endelige oplæg/katalog med tekniske korrektioner med henblik på, at indstille til Økonomiudvalget at oplæg til tekniske korrektioner indarbejdes i Budget 2019 - 22.

Desuden drøfter direktionen status på arbejdet med omstillings- og udvidelseskatalogerne, herunder sikring af kvaliteten i beskrivelserne forud for fremsendes til udvalgene.

Materialet fra direktionsmødet den 26. juni suppleret med de nye indmeldinger pr. 2. august fra forvaltningerne eftersendes. Det forventes, at fagdirektørerne gennemgår de indmeldte ændringer for egne områder på mødet.

Som følge af Økonomiaftalen er der reguleret i pris- og lønfremskrivningerne i forhold til de allerede anvendte løn- og prisfremskrivninger. Økonomiafdelingen har gennemført en ny pris- og lønfremskrivning og konsekvensen af ændringerne på de enkelte politikområder er indregnet i budgetberegningsskemaer mv.

Direktionen drøfter den foreløbige anlægsoversigt med henblik på at udarbejde et samlet forslag inden for en given ramme som oplæg til Økonomiudvalget den 22. august.

Den opdaterede anlægsoversigt samt anlægsønskekataloget er vedhæftet.

Koordinering af udvalgsbehandlingen i august skal drøftes med henblik på, at udvalgene skal:

- Indstille og prioritere omstillingsforslagene som oplæg til Økonomiudvalget
- Indstille og prioritere udvidelsesforslagene som oplæg til Økonomiudvalget

De samlede kataloger sendes til fagudvalgene inden behandlingen.

Økonomiudvalget skal den 22. august tage stilling til basisbudget 2019- 2022 med udgangspunkt i direktionens indstilling om tekniske korrektioner, og derudover tager Økonomiudvalget stilling til hvilke omstillingsforslag, der skal i høring.

Med udgangspunkt i den opdaterede resultatopgørelse drøfter direktionen, hvordan der opnås balance i budgettet. En foreløbig opgørelse af serviceudgifterne for 2019 sammenholdt med KL's ramme viser, at Jammerbugt kommunes serviceudgifter i basisbudgettet ligger væsentligt over rammen. En bunden opgave for direktionen er derfor at komme med oplæg til budget i balance, som overholder servicerammen.

Det forventes, at Økonomiudvalget den 22. august, med udgangspunkt i direktionens forslag til budget i balance, tilkendegiver hvilken budgetbalance inkl. anlæg, der skal danne udgangspunkt for den videre budgetlægning, herunder budgetseminaret.

Direktionen drøfter program for budgetseminaret.
Sidste års program er vedhæftet.

Det indstilles

- at** Direktionen drøfter de tekniske korrektioner inklusiv de lovgivningsmæssige korrektioner
- at** Direktionen drøfter status på omstillingskataloget
- at** Direktionen drøfter status på udvidelseskataloget
- at** Direktionen drøfter den foreløbige anlægsoversigt
- at** Direktionen drøfter den foreløbige resultatopgørelse med henblik på at udarbejde et oplæg til budget i balance
- at** Direktionen drøfter ideer til program for budgetseminar

Direktionen, 7. august 2018, pkt. 1:

Punktet genoptages på direktionens møde den 14. august.

Direktionen, 14. august 2018, pkt. 1:

Punktet genoptages

Genoptagelse den 21. august 2018:

Direktionen, den 21. august 2018

ændringerne i katalogerne blev drøftet. Ændringer på pol. 7 og 8 vedr. omplacering i forhold til KMF, tilføjes forinden materialet sendes i høring. Programmet for budgetseminaret blev drøftet og tilrettet.

Bilag

- [Program for budgetseminar den 8 - 9 september 2017](#)

2. Styregruppemøde vedr. serviceeftersyn af økonomistyringen

00.15.10-P35-1-17/ Michael Binderup

Sagsbeskrivelse

Direktionen har iværksat et serviceeftersyn på de økonomiske styringsprincipper i Jammerbugt Kommune v/ konsulentfirmaet Muusmann. Direktionen fungerer som styregruppe for dette arbejde.

På mødet deltager ekstern konsulent Hans Nikolaisen fra Muusmann kl. 9.30-11.00. Der er fremsendt følgende oplæg til mødet (se også bilag):

Kære styregruppe

Vedlagte fremsendes udkast til sagsfremstilling "Serviceeftersyn af de økonomiske styringsprincipper i Jammerbugt Kommune".

Sagsfremstillingen er tematiseret om de otte temaer, som styregruppen har fastlagt, og som har været styrende for processen med interviews, workshops og projektgruppemøder. I sagsfremstillingen er indsat et bilag 1, som indeholder de forslag til handlinger, som er kommet til efter drøftelse i projektgruppen med inspiration fra workshoppen før sommerferien.

Sagsfremstillingen er udarbejdet med statusbeskrivelser og forslag til handlinger. Der udestår tre emner, som er markeret med rød skrift, som særlig er til debat i styregruppen:

Det ene tema vedrører økonomisk decentralisering – og valg af niveau for afrapportering af resultater mm for de decentrale enheder. Skal der afrapporteres på politikområde niveau eller på detaljeret niveau for de enkelte decentrale enheder?

Det andet tema vedrører behovet for at udskille indkomstoverførslerne og den kommunale medfinansiering i selvstændige bevillinger (se teksten). Det er skrevet som en anbefaling, at det skal ske. Den afsluttende behandling i projektgruppen har ført til et alternativ med forslag om en mindre håndfast anbefaling og i stedet "se på det". Projektgruppen var ikke enige om emnet.

Det tredje tema vedrører de fremtidige styringsmekanismer. Det har særligt været diskuteret:

- Om der skal indføres normbudgettering på seniorområdet*
- Om der skal benyttes en ensartet budgetteringsmetode for handicappede børn henholdsvis voksne ved at anvende enten rammestyring eller "CPR-styring" på begge områder.*

Vi forestiller os, at styregruppen når at gennemgå sagsfremstillingen og evt drøfte de fremlagte forslag til handlinger i bilag 1. Materialet er opdateret og ajourført efter en første behandling i projektgruppen den 7/8.

Foruden sagsfremstillingen og bilag 1 er der udarbejdet et bilag 2 som er de slides, der løbende er udarbejdet om de otte temaer – nu med tilhørende handlinger for hvert af de otte temaer. De omtalte handlinger i slidene i bilag 2 er identisk med de handlinger, der indgår i bilag 1. Bilag 2 er ikke nødvendigt at læse for at forstå sammenhængen – det udgør en mere uddybende beskrivelse af de otte temaer.

Vi ser frem til mødet.

Direktionen, den 21. august 2018

Styregruppens indstilling blev godkendt.

Bilag

- [Sagsfremstilling - styregruppen 14 august.docx](#)
- [Bilag 2 styregruppemøde 14 aug.pptx](#)

