

REFERAT Direktionen d. 11-09-2019

Mødedato Onsdag d. 11. september 2019 kl. 08:00

Mødested Udvalgsværelse 1, Lemvig Rådhus

Indholdsfortegnelse

Principper for kommunalt samarbejde i Nordvestjylland.....	3
Regler og styring af anlægsprojekter.....	4
Lukket: Datakatalog 2019.....	6
Eventuelt.....	7
Lukket: Møde med Borgmesteren.....	8

Punkt 1: Principper for kommunalt samarbejde i Nordvestjylland

00.17.20P00-1-19

Resume

På baggrund af drøftelse i direktionen d. 7. august 2019 fremsendes overblik over betaling af overhead i samarbejdsprojekter samt forslag til principper for samarbejde mellem kommuner i Nordvestjylland.

Sagsfremstilling

Ove Weller Nielsen deltager i sagen behandling kl. 8:00.

På Direktionsmødet d. 7. august 2019 blev sagen vedrørende økonomi og principper for samarbejdet om tandplejen drøftet.

I den forbindelse efterpurgte Direktionen et overblik over, om vi i andre samarbejder betaler for overhead ifht. administrationen af opgaven.

Økonomi og HR har udarbejdet følgende overblik, hvoraf det fremgår, at der som udgangspunkt ikke betales overhead i andre samarbejdsprojekter:

	Samarbejde/§60	Overhead
UU Nordvestjylland	Samarbejde	Nej
Hjælpemiddelsdepot	§60	Nej
FGU	§60	Nej
Krisecenter	Samarbejde	Ja
COK	Samarbejde	Nej
Sprogcenter	Samarbejde	Nej
Center for Tandregulering Nordvestjylland	§60	Nej

Derudover har tandplejesamarbejdet givet anledning til formulering af principper, som kan gøre sig gældende i samarbejdsaftaler generelt mellem de tre kommuner i Nordvest: Holstebro, Struer og Lemvig. Principperne fremsendes til direktionens drøftelse.

Kommunaldirektøren indstiller,

at principper for kommunalt samarbejde i Nordvestjylland drøftes.

Beslutning

Principper for kommunalt samarbejde godkendt.

Bilag

Principper for kommunesamarbejde Nordvestjylland

Punkt 2: Regler og styring af anlægsprojekter

00.32.00S00-2-19

Resume

Der er behov for styring af anlægsbudgetterne.
Reglerne for anlægsprojekter.

Sagsfremstilling

Ove Weller Nielsen deltager i sagen behandling.

Med centralt udmeldte anlægsrammer og risiko for økonomisk straf ved overskridelse af anlægsrammen er der behov for tættere styring.

Samtidig har der været flere forespørgsler om reglerne for anlægsprojekter.

Regelsæt for behandling af anlægsprojekter

Det overordnede regelsæt fremgår af "principper for økonomistyring" med blandt andet krav om behandling i fagudvalg og videresendelse til Økonomi-og Erhvervsudvalget ved afvigelser på mere end 10% (100.000 kr.)

Bilag 4 "anlægsbevilling og aflæggelse af anlægsregnskaber" med beskrivelser af yderligere krav til anlægsbevillinger, rådighedsbeløb og aflæggelse af anlægsregnskaber.

Der kan endvidere henvises til procesplan for større byggeopgaver (over 2 mio. kr.)

Vores eget regelsæt suppleres med Budget-og regnskabsregler for kommuner med beskrivelse af delingen mellem drifts- og anlægsudgifter.

Styring af projekter

Der skal løbende være et tilsyn med de bogførte udgifter og overholdelsen af anlægsbevillingen.

Det vil som en del af budgetopfølgningen skulle vurderes om anlægsbevillingen kan overholdes og forventet forbrug i indværende år i forhold til opgørelse af kommunens samlede anlægsudgifter.

Væsentlige ændringer

Der skal ved forventningen om væsentlige ændringer(jf. bilag 4.) for en anlægsbevilling søges kommunalbestyrelsen om tillæg til anlægsbevillingen med forslag til finansiering.

Udgifter må ikke flyttes mellem forskellige anlæg eller til driften ud fra ønske om "overholdelse af bevillingen", men skal istedet forelægges til beslutning i kommunalbestyrelsen med forslag til finansiering.

Drift contra Anlæg

Vurderingen af hvorvidt en aktivitet skal indgå under drift eller anlæg er en individuel vurdering i henhold til Ministeriets regnskabsregler beskrevet i Budget-og regnskabssystemet for kommuner afsnit 2.2. her fremgår følgende punkter til generel vurdering:

- En vurdering af udgiftens størrelse og karakter (type) i forhold til den pågældende institutions eller aktivitets sædvanlige udgiftsniveau
- En vurdering af, om der som følge af udgiften sker en væsentlig ændring i den pågældende institutions eller aktivitets sædvanlige udgiftsniveau
- Styringsmæssige overvejelser, jf. det ovenfor anførte
- Nybyggeri af større omfang bør altid henføres til anlægssiden
- Udgifter til ombygning, renovering m.v. vedrørende lejede lokaler bør som hovedregel henføres til driftssiden. Der kan dog forekomme situationer, hvor lejemålets længde og udgiftens størrelse kan begrunde en henføring til

anlægssiden.

Afslutning af projekter

Der skal aflægges anlægsregnskab indfor 3 mdr. efter at anlægget er afsluttet - dog senest inden årets udgang.

Økonomi

Ingen

Andre konsekvenser

Overholdelse af kommunens og ministeriets regnskabsregler.

Kommunaldirektøren indstiller,

at orienteringen drøftes

Beslutning

Taget til efterretning.

Punkt 3: Lukket: Datakatalog 2019

00.15.20A50-1-19

Punkt 4: Eventuelt

00.15.00I00-11-18

Beslutning

Intet

Punkt 5: Lukket: Møde med Borgmesteren

00.01.00I00-26-18