

# REFERAT Direktionen d. 06-05-2014

**Mødedato** Tirsdag d. 06. maj 2014 kl. 09:00

**Mødested** Mødelokale B105

## Indholdsfortegnelse

Program direktionens heldagsmøde 06-05-2014.....	3
Økonomiopfølgning 06-05-2014.....	5
1. budgetstatus - Opmærksomhedspunkter og tekniske korrektioner af budgetforslag 2015-2018 der Status på budgetanalyser, maj 2014.....	7 12
Status på Direktionens porteføljeliste, maj 2014 samt nye projektmandater.....	16
Høje-Taastrup Kommunes kommunikationsstrategi.....	19
Krisekommunikation: Sådan gør vi!.....	22
budgetmodeller og budgethåndtag.....	25
Forslag til nyt kasse- og regnskabsregulativ i Høje- Taastrup Kommune.....	32
Øvrige sager 06-05-2014.....	36
Lukket.....	38

## **Punkt 1: Program direktionens heldagsmøde 06-05-2014**

14/867

# Program direktionens heldagsmøde 06-05-2014

## Baggrund

### Kl. 9.00 Økonomi & Budget

Status på budgetarbejdet, herunder strategi for 1. og 2. budgetopfølgning, status budgetanalyser, 1. budgetstatus 2015, budgetmodeller, PØS (mødesager)

### Kl. 10.00 Direktionens strategiske arbejde

- Direktionens portefølje (mødesag). Hver direktør redegør for status.
- Status på direktionens strategiske arbejde jf. Janne Larsens seance, herunder kort status på organisationsdrøftelser (mail fra TW)
- Hvordan rammesættes de store strategiske emner/fagligt indholdsmæssigt og hvilke emner skal programsættes på juni-seminaret?

### Kl. 11.00 Borgmesteren deltager

- Status på budgetarbejdet
- Status på resultatpapir ml. direktion og borgmester – Hver direktør giver status (mail fra TW)

### Kl. 12.15 Frokost

### Kl. 13.00 Digitaliseringsstrategi

Præsentation og drøftelse (ingen materiale forud for mødet)

*Jane og Jean deltager*

### Kl. 14.00 Kommunikationsarbejdet i HTK

- Kommunikationsstrategi – hvad er grundlaget for arbejdet/prioriteringerne herunder Facebook og designpolitik (mødesag)
- Krisekommunikation – udkast til guidelines jf. opfølgning på tidligere direktionsdrøftelse (mødesag)

*Winnie deltager*

### Kl. 14.30 Afslutning

## **Punkt 2: Økonomifølging 06-05-2014**

14/867

# Økonomiopfølgning 06-05-2014

## Baggrund

### Status på budgetarbejdet

Status på budgetarbejdet, herunder strategi for 1. og 2. budgetopfølgning, status budgetanalyser, 1. budgetstatus 2015, budgetmodeller, PØS (mødesager)

## **Punkt 3: 1. budgetstatus - Opmærksomhedspunkter og tekniske korrektioner af budgetforslag 2015-2018 der udestår pr. 25.04.2014**

14/5

### **Bilag**

Dagsordenspunkt: Budget 2015-2018 - 1. status på budgetlægning

Tekniske korrektioner (fra budget 2014-2015)

# 1. budgetstatus - Opmærksomhedspunkter og tekniske korrektioner af budgetforslag 2015-2018 der udestår pr. 25.04.2014

## Baggrund

I budgetprocessen for budgetforslag 2015-2018 har Byrådet godkendt der skal fremlægges en status på budgetlægningen i maj måned.

### INDSTILLING

---

ØDC indstiller, at Direktionen

1. Videre sender 1. status på budget 2015-2018 til ØU
2. Beslutter hvilke tekniske korrektioner der skal indarbejdes i 2. budgetstatus

## Sagsfremstilling

1. status på budgetlægning 2015-2018 viser et likviditetsunderskud på 13,1 mio. kr. i 2015, hvilket er en forværring i forhold til prognosen i forbindelse med vedtagelsen af budget 2014-2017. I prognosen er indregnet, at der i 2015 bruges netto 32,7 mio. kr. af kommunekassen i forbindelse med investeringer i byudviklingsprojektet Nærheden.

Det nuværende budgetunderskud på 13,1 mio. kr. i 2015 er et aktuelt statusbillede ultimo april måned. Således kan balancen ændre sig i begge retninger frem til august – primært som følge af aftalen mellem KL og Regeringen, men også andre elementer såsom demografi, pris- og lønskøn, tilskud, skatteindtægter, låneoptagelse m.v. Frem til august måned skal budgetbalancen derfor opfattes som en foreløbig estimering, da der fortsat er mange budgetelementer, der ikke er genberegnet i forhold til budgetoplæg 2015.

### Serviceudgifter

På nuværende tidspunkt er ikke alle tekniske korrektioner indregnet (jf. nedenfor), hvorfor der ikke foreligger et bud på serviceudgifterne i budget 2015. Imidlertid er det forventningen, at særlig fastlæggelsen af budgettet på det specialiserede område (børn og voksne) vil bidrage med merudgifter, og som samlet set vil medvirke til at forøge serviceudgifterne.

I udgangspunktet forventes rammen for serviceudgifter kun forøget med den resterende del af det løft af serviceudgifterne, som blev aftalt som følge af folkeskolereformen samt som følge af udfasningen af 60 års reglen, hvor kommunerne kompenseres for udgifter til løntillæg. Begge forhold indgår i sidste års økonomiaftale. Ovenstående svarer til ca. 3 mio. kr. for Høje-Taastrup Kommune. Herudover vil servicerammen blive løftet som følge af ældremia'en med ca. 7,4 mio. kr. i 2015.

Serviceudgifterne i 1. budgetstatus udgør på nuværende tidspunkt 2,327 mia. kr. med en kraftig stigning i overslagsårene som følge af demografireguleringen af budgetterne.

Dette skal ses i sammenhæng med, at der – ekskl. budgetanalyser – pt. er opgjort prioriteringsforslag, der reducerer serviceudgifterne, på 26 mio. kr. i 2015. Heraf er 11 mio. kr. besparelsesforslag, 3 mio. kr. budgettilpasninger og 13 mio. kr. effektiviseringer. En stor del af disse forslag vil være nødvendige for at skabe et budget i balance og det frie politiske råderum må således forventes at være lavere – igen afhængigt af konkretisering af økonomien i de enkelte prioriteringsforslag samt hvad budgetanalyserne bidrager med.

Hertil kommer udvidelsesforslag på i alt 14 mio. kr. i 2015.

I nedenstående fremhæves en række budgetelementer, som direktionen skal være særlig opmærksom på i forhold til det videre budgetforløb.

### Puljer i budget 2015:

### Service driftspulje

I budgetoplæg 2015-2018 er der indarbejdet en pulje på 44 mio. kr., hvoraf 20 mio. kr. er reserveret i forhold til overførsler fra 2014- 2015.

I de seneste år har de decentrale institutioner haft mindreforbrug, der i det endelige regnskab har vist sig i form af et mindreforbrug i regnskabet, samt en forøgelse af Høje-Taastrup Kommunes likviditet. Budgetlægning med en pulje på 20 mio. kr. vil muliggøre overførsler i 2015, også såfremt der ikke i regnskab 2015 er et mindreforbrug.

Den resterende del på 24 mio. kr. er tiltænkt det specialiserede socialområde, hvilket er en reduktion på 7 mio. kr. i forhold til 2014 og 19,1 mio. kr. i forhold til 2013. Der pågår en analyse af budgetforudsætninger på det specialiserede socialområde for børn og voksne. Analysen forventes at resultere i udmøntning af puljen, som ikke forventes at kunne dække budgetbehovet.

### Selvforsikring – Fonde

Høje-Taastrup kommune har i de seneste år haft et væsentligt overskud i forhold arbejdsskader, ejendomme og løseforsikringer.

OIM kræver, at forsikringspræmien fastsættes således, at forsikringen hviler i sig selv på længere sigt. Fastsættelsen af forsikringspræmien skal ske på et dokumenteret grundlag, der skal fremgå af bemærkningerne til budgettet.

Der er i budgetforslag 2015-2018 årligt afsat ca. 8,5 mio. kr. Budgettet er nedskrevet fra 2013 til 2014 og nu yderligere i 2015. ØDC anbefaler der i budgetforslag foretages en budgettering på området, med væsentligt mindre reserver, og overskuddet tilfalder kommunekassen.

### **Tekniske korrektioner, som kræver direktionens stillingstagen:**

#### Tilskud til Vestegnens Kulturinvesteringsråd for 2015-18

Udgifter på 192.000 kr. i forbindelse med kulturinvesteringsråd. Ifølge FKC har borgmesteren som deltager i rådets bestyrelse godkendt en forhøjelse af tilskuddet fra 2 kr. pr. indbygger til 4 kr. pr. indbygger.

Byrådet har dog aldrig godkendt budget til formålet, og senest i 2009 blev et udvidelsesforslag omkring kulturinvesteringsrådet ikke godkendt. Udgifterne har i stedet være afholdt inden for den samlede bevilling i forhold til kultur.

ØDC vurderer på denne baggrund, at der ikke er tale om en teknisk korrektion, og forslaget bør enten fremlægges som selvstændig mødesag eller indgå som prioriteringsforslag.

#### 250.000 kr. i 2015 til lederuddannelser

HRC har et forslag om yderligere 250.000 kr. til lederseminar, der foreslås indarbejdet som teknisk korrektion. Der foreligger i forvejen prioriteringsforslag omkring 400.000 kr. til lederuddannelse i 2015.

ØDC bemærker, at der ikke er tale om en teknisk korrektion, og forslaget bør enten fremlægges som selvstændig mødesag eller indgå som prioriteringsforslag. Alternativt kan direktionen beslutte at omprioritere administrative midler.

### **Tekniske korrektioner som ikke på nuværende tidspunkt er indarbejdet (men som indarbejdes i 2. budgetstatus):**

Område	Bemærkninger
Movia	Trafikbestillingsgrundlag for 2015 er ikke indarbejdet
Kapacitetstilpasningspulje til privatskole	Der er ikke foretaget beregninger i forhold til privatskoler i budget

	2015.  Budgettet til privatskoler og SFO v/privatskoler for 2015, jf. Friskolelovens § 26, stk. 1, kan først beregnes endeligt med udgangspunkt i elevtallet pr. september 2014. I maj måned foretages dog en vurdering på baggrund af kendte tal.
Kapacitetstilpasningspulje til folkeskoler	Der udestår beregninger - I maj måned foretages dog en vurdering på baggrund af kendte tal.
Kapacitetstilpasningspulje til SFO	Der udestår beregninger - I maj måned foretages dog en vurdering på baggrund af kendte tal.
Indarbejdelse af refusioner, mellemkommunale betalinger, kommunale elever, DAB (huslejobudget), rettelse af fejl og nye informationer m.v.	Udestår - I maj måned foretages dog en vurdering på baggrund af kendte tal.

**I forhold til 1. budgetstatus er der følgende kendte tekniske korrektioner, hvor direktionen afgøre om de skal indarbejdes:**

		1.000 kr.			
Overskrift	Resumé	2015	2016	2017	2018
Undervisningstillæg til lærere	I forbindelse med implementering af den nye folkeskolereform vil udgifterne til undervisningstillæg stige som konsekvens af, at lærerne skal undervise mere	650	650	650	650
Tillæg til pædagoger	I forbindelse med forhandlingen af pædagogernes overenskomst er det aftalt, at pædagogerne får et tillæg, når de indgår i skolen/undervisningen.	102	102	102	102
Arbejdsskader	Budgetforslag tilpasses aktuel ekstern aktuarberegning over forventede udgifter	-350	-650	-200	800
Tjenestemandspensioner	Aktuel genberegning på baggrund af pensionsudbetalinger, pensioneringstidspunkter, levealder m.m.	-1.200	-1.200	-750	-750
AES (Arbejdsgivernes Erhvervs Sygdomssikring)	Der er generelle takstændringer på AES satserne	250	250	250	250
Løntilskud	Aktuel genberegning på baggrund af regelsæt og aktuelt antal ansatte	-900	-900	-900	-900
Driftsikring af boligbyggeri – ydelsesstøtte andelsboliger	Der skal foretages konkret beregning	-300	-400	-420	-430
Udvidelse vedr.		250	250	250	250

arkivering					
Sygefraværsindsatsen		-515 / +515	-515 / +515	-515 / +515	-515 + / 515
Lægeerklæringer		-300	-300	-300	-300

#### **BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 06-05-2014**

---

Jane Henriksen/ØDC deltog under punktet.

Direktionen godkendte den politiske mødesag og gennemgik de tekniske korrektioner, der skal med i 2. budgetopfølgning.

## **Punkt 4: Status på budgetanalyser, maj 2014**

13/24597

# Status på budgetanalyser, maj 2014

## Baggrund

Ved budgetforliget for 2014 blev det vedtaget, at der skulle gennemføres et antal budgetanalyser indenfor følgende områder:

- Styrkelse af det nære sundhedsvæsen
- Institutionsstruktur
- Budgetanalyser på udvalgte områder (beskæftigelsesområdet og administration og digitalisering)

Budgetanalyserne bliver gennemført i perioden december – maj, dog jf. sagsfremstillingen.

Da budgetanalyserne skal bidrage til budget 2015, forelægges der en status for direktionen en gang om måneden. Dette er fjerde status på budgetanalyserne.

## INDSTILLING

ØDC indstiller, at status på budgetanalyserne drøftes, herunder muligheden for at den del af budgetanalysen "Styrkelse af det nære sundhedsvæsen", som vedrører optimering vedr. sundhedsplejen gennemføres i to etaper: en før sommerferien og en efter sommerferien.

## Sagsfremstilling

I det følgende redegøres der kort for status på de enkelte budgetanalyser:

### • Styrkelse af det nære sundhedsvæsen

Budgetanalysen "Styrkelse af det nære sundhedsvæsen" er blevet opdelt i to underbudgetanalyser:

"Optimering af sygeplejens fysiske placering i forhold til målgruppen"

"Reduktion af forebyggelige indlæggelser"

#### **"Optimering af sygeplejens fysiske placering i forhold til målgruppen"**

Der er afholdt møde i arbejdsgruppen for denne budgetanalyse, og det foreslås, at analysen opdeles i to etaper, hvor den første etape afsluttes primo juni og den anden etape afsluttes medio september.

Budgetanalysen vil undersøge, om den geografiske placering af sygeplejeklinikkerne er i overensstemmelse med, hvor borgerne bor og besøges, eller om en ny geografisk placering kan optimere, så flere borgere kan få ydelser i klinik. Yderligere vil også visitationspraksis blive gennemgået. Dette er for at sikre, at der både visiteres korrekt, og at kriterierne herfor er korrekte og omsætbare.

Første etape af analysen vil omfatte:

Inden for et givent areal peges på lokaliteter, hvor forskellige sygeplejeklinikker kan placeres. Det er muligt at vise hvilke bygninger kommunen har, men ikke vurdere hvorvidt de er egnede lokaler til sygeplejeklinik.

Der vil blive udarbejdet et estimat over potentialet for, hvor mange borgere det er muligt at visitere til sygeplejeklinikkerne, og der vil blive udarbejdet et overslag over det økonomiske potentiale (ekskl. Bygningsdelen). Det forventes, at det økonomiske potentiale vil bestå af et interval, da potentialevurderingen forventes at ville være behæftet med nogen usikkerhed. Potentialet udregnes med udgangspunkt i de borgere der i dag modtager sygeplejeydelser og deres nuværende geografiske placering.

Der vil blive udarbejdet anbefalinger til, hvordan man gennem ændringer/optimeringer af nuværende visitationspraksis kan optimere anvendelsen af klinikkerne.

Anden etape af analysen vil omfatte:

Der udarbejdes fremtidsscenerier med udgangspunkt i den nuværende aldersfordeling af borgere der i dag modtager sygeplejeydelser. Denne del omfatter en speciel bestilling på en demografisk analyse og efterfølgende databehandling.

Der udpeges konkrete bygninger og lokaler samt udarbejdelse af et overslag over de samlede etableringsomkostninger, der måtte være til etablering og eventuelle ombygninger af egnede lokaler.

Supplerende bemærkning fra ØDC: 2. del af budgetanalysen forudsætter jf. arbejdsgruppen, at der udarbejdes en befolkningsprognose som er baseret på geodata. Det bør dog undersøges nærmere hvorvidt den nuværende prognose som er opdelt på skoledistrikter kan imødekomme behovet. Alternativt må der til direktionens budget i

balance udarbejdes et forslag, som baserer sig på den nuværende situation.

### **”Reduktion af forebyggelige indlæggelser”**

Denne del af budgetanalysen vedr. sundhedsudgifter har til formål at undersøge, hvorvidt vi kan veksle kommunal medfinansiering af sundhedsudgifter til kommunale kvalitativt bedre ydelser ved at indføre ændrede arbejdsgange og tiltag, som kan nedbringe antallet af såkaldt forebyggelige indlæggelser af borgere, som er kendt i Høje-Taastrup Kommunes pleje og omsorgsområder.

Der er 16. april indgået aftale og kontrakt med konsulentfirmaet Muusmann, som skal forestå løsning af den samlede opgave, herunder analyse og afklaring samt handlingsforslag i form af business cases på anbefalede løsninger. Der er i aftalen lagt op til en proces med bred involvering af relevante medarbejdere fra administrationen og udførerområderne, hvorfor en væsentlig del af arbejdet er baseret på workshops med relevante udførere og administrativt personale.

Projektforløbet er fastlagt med 5 workshops og 5 styregruppemøder hvoraf 1. styregruppemøde er afholdt og 1. workshop afholdes mandag den 28. april.

Projektet afsluttes den 16. juni med en samlet rapport incl. business cases fra Muusmann, som efterfølgende fremlægges for direktionen senere i juni.

#### **• Budgetanalyse om institutionsstruktur**

Status er, at analysen er i sin afsluttende fase.

Rambøll har udarbejdet forskellige scenarier for en fremtidig institutionsstruktur på 0 til 18 års området i Høje-Taastrup Kommune, herunder forslag til nybyggeri på skoleområdet.

Rambøll har præsenteret scenarierne for styregruppen, og i forlængelse af Rambølls drøftelse med styregruppen, er Rambøll nu i gang med at udarbejde den afsluttende rapport. Den 5. maj præsenteres forslag til den samlede institutionsstruktur inkl. Konsekvenser for klub og dagtilbud for styregruppen, hvorefter endelige korrektioner indarbejdes.

Der er således aftalt en lille forsinkelse i arbejdet, således at den endelige rapport vil være klar medio maj.

#### **• Budgetanalyse på beskæftigelsesområdet**

Status er, at der nu er udarbejdet 2 delanalyser på budgetanalysen vedrørende beskæftigelse. Den første delanalyse viser, at Jobcenteret bruger få administrative ressourcer sammenlignet med andre kommuner. Derudover viser delanalysen, at Jobcenteret har forholdsvis lave job- og uddannelseseffekter. Det vil sige, at Jobcenteret med få administrative ressourcer skaber nogenlunde resultater på jobcenterområdet. I denne analyse sammenlignes Høje-Taastrup Kommune med 15 kommuner, der har fået lavet en tilsvarende analyse.

Den anden delanalyse viser, at HTK har et samlet "overskud" på beskæftigelsesindsatsen, når HTK sammenlignes med 9 andre kommuner, som har fået lavet en tilsvarende analyse. Analysen viser:

- HTK har lave udgifter til administration (input-siden)

- HTK har lave udgifter til aktivering (input-siden)

- HTK har lidt under middel effekter ved indsatsen i forhold til job og uddannelse (output- siden).

Når delanalyse 2 påpeger, at HTK har et samlet overskud, så skyldes det primært, at HTK har lave omkostninger på input-siden (dvs. administration v. sagsbehandlere, jobkonsulenter mm. samt aktivering).

Analysen peger på, at HTK har et samlet provenu på 21 mio. kr. Analysen peger samtidig på, at HTK har gode resultater på a-dagpenge og sygedagpenge samt at HTK har et forbedringspotentiale på kontanthjælpsområdet, hvor kontanthjælpsforløbet er lidt længere end sammenlignelige kommuner. I budgetanalysen bliver det nærmere beskrevet, hvordan "overskuddet" skal forstås, og hvilke forbedringsmuligheder HTK har med udgangspunkt i dette resultat.

De to delanalyser er udarbejdet af konsulentfirmaet Mploy. Det skal afslutningsvis siges, at de to delanalyseres resultater flugter med materiale vi selv har udarbejdet på området, som også kommer til at indgå i budgetanalysen. Sammenskrivningen af de to delanalyser fremlægges for direktionen den 23. maj.

#### **• Budgetanalyse på administration og digitalisering**

Oprindeligt var der forudsat en budgetanalyse, som skulle være baseret på tal fra en specialrapport i 4-kommunesamarbejdet om benchmarking. Imidlertid har styregruppen i benchmarkingsamarbejdet besluttet, at der

ikke udarbejdes specialrapport på netop administrations- og digitaliseringsområdet.

Status på budgetanalysen er dels, at ØDC udarbejder en statusredegørelse for kommunens udgifter på hovedkonto 6 inkl. benchmark. Sideløbende er HTK blevet inviteret til at deltage i en benchmark med Hvidovre, Tårnby, Gladsaxe og Glostrup. Resultatet af dette benchmark forelægges direktionen i juni.

## **ØKONOMI**

---

Ingen bemærkninger.

## **BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 06-05-2014**

---

Jane Henriksen/ØDC deltog under punktet.

Godkendt.

## **Punkt 5: Status på Direktionens porteføljeliste, maj 2014 samt nye projektmandater**

10/22743

### **Bilag**

Direktionens porteføljeliste (aktuelle), april 2014

Status til direktionen på Lighed i Sundhed, maj 2014

Statusnotat til direktionen maj 2014: HTKs samarbejde med NærHeden

Status maj 2014 på Implementering af ny Folkeskolelov til direktionens halvårslige status på niveau 1-projekter

Status til Direktion: Morgendagens Børne- og Ungeliv, maj 2014

Statusnotat vedr. Morgendagens børne- og ungeliv - april 2014

Statusafklæggelse til direktionen maj 2014 - UTA

Status på Klimaplan 2.0

Revideret tidsplan ift. andre projekter

Statusrapport HTKGG - bilag til status for Klimaplan 2.0

Status maj 2014 på Fremtidens Borgerservice, til direktionens halvårslige status på niveau 1-projekter

Status til direktionen, budgetanalyser, maj 2014

Status til direktion: Høje Taastrup C. maj 2014

Programmandat\_Plan for socialområdet for voksne 2014-2020\_25 4 14\_version 2.docx

Projektmandat: Jobcentret i dialog med borgerne (til dir.heldagsmøde maj 2014)

Projektmandat UTA

# Status på Direktionens porteføljeliste, maj 2014 samt nye projektmandater

## Baggrund

Som led i Direktionens porteføljestyring aflægges projekter og programmer på porteføljelistens niveau 1 status 2 gange årligt. Denne status er den første i 2014. Statusaflæggelsen kombineres med behandlingen af nye projektmandater (nye projektmandater kan indmeldes 4 gange årligt).

### INDSTILLING

---

BYC indstiller, at direktionen

- drøfter statusnotaterne
- med udgangspunkt i porteføljelisten drøfter og godkender de nye projektmandater.

## Sagsfremstilling

I sagens bilag findes statusnotater for Direktionens porteføljeliste, statusnotater fra porteføljelistens niveau 1 projekter/programmer samt tre nye projektmandater.

I forbindelse med statusaflæggelsen uddybes fremdriften i det enkelte projekt/program af den ansvarlige Direktør på direktionensmødet. Samme Direktør har ansvaret for, at relevante pointer fra Direktionens statusdrøftelse videreformidles til program-/projektlederen.

Statusnotaterne omfatter:

- Lighed i Sundhed – innovationsprojekt (bilag nr.2)
- HTKs samarbejde med Nærheden (bilag nr. 3)
- Høje-Taastrup C (bilag nr. 13)
- Ny Folkeskolereform (bilag nr. 4)
- Morgendagens Børne- og Ungeliv (+ ekstra statusbilag) (bilag nr. 5+6)
- Klimaplan 2.0 (+ ekstra statusbilag og revideret tidsplan) (bilag nr. 8+9+10)
- Fremtidens borgerservice (bilag nr. 11)
- Effektivisering – budgetanalyser i budget 2014-2017 (nærmere status fremlægges i selvstændig sag på samme møde) (bilag nr. 12)

Samlet set går det god med projekterne/programmerne. Der er opmærksomhedspunkter i forhold til budgetanalyser (se selvstændig sag for uddybning).

### Nye projektmandater

Direktionen skal tage stillingen til ansøgning om godkendelse af følgende projekter:

- *Plan for socialområdet for voksne 2014-2020* (program) - ved godkendelse vil programmet blive indskrevet på porteføljelistens niveau 2 (bilag14).
- *Jobcentret i dialog med borgerne* - ved godkendelse vil projektet blive indskrevet under programmet Fremtidens borgerservice på porteføljelistens niveau 1 (bilag nr. 16).
- *Uddannelse til alle* – Projektet har været på porteføljelistens niveau 1 siden 2013 (bilag nr. 16).

Alle tre projekter er tæt koblet til Direktionens allerede igangværende projekter/programmer. I projektmandaterne for *Plan for det sociale område for voksne* samt *Uddannelse til alle* er der ikke angivet ressourcetræk på organisationen, idet mandaterne har en overordnet karakter med en række underliggende projekter. Direktionen bør vurdere, hvorvidt det er nødvendigt at behandle projektmandater for de underliggende projekter og dermed de reelle

ressourcetræk.

BYC gør opmærksom på at det er svært for organisationen alene at fremlægge projektmandater de fire gange om året, som Direktionen har besluttet, idet f.eks. finansieringsmuligheder eller samarbejde med eksterne parter nødvendiggør en hurtig beslutning.

## ØKONOMI

---

Ingen bemærkninger

## BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 06-05-2014

---

Hver direktør redegjorde for status på igangværende strategiske projekter (afvigelsesrapportering).

Direktionen drøftede de tre nye projektmandater, som alle blev godkendt

- Plan for socialområdet/fokus på effekterne af masterplanen - direktionen ønskede en kvartalsvis status
- Jobcentret i dialog med borgerne, politisk bestilling - finansiering afhænger af direktionens udviklingsmidler (tilbagebetaling følger v/BYC/ØDC). I efteråret gennemføres en samlet evaluering af projekterne under "Fremtidens borgerservice" mhp. Hvordan der arbejdes videre med det gode borgerforløb i organisationen - hvad har vi lært af forløbene og hvad skal der sættes i gang på de områder, hvor der bl.a. opleves mange klager. I den forbindelse tæt dialog med og læring fra borgerrådgiveren.
- Uddannelse til alle.

# **Punkt 6: Høje-Taastrup Kommunes kommunikationsstrategi**

12/25078

## **Bilag**

Kommunikationsstrategi 2014

HTK og sociale medier

# Høje-Taastrup Kommunes kommunikationsstrategi

## Baggrund

Direktionen har bedt om at få præsenteret Høje-Taastrup Kommunes kommunikationsstrategi. Strategien er fra 2010, og godkendt af borgmester og daværende kommunaldirektør.

### INDSTILLING

At direktionen drøfter kommunikationsstrategien og hvordan den understøtter koncerntankegangen, samt de foreslåede justeringer, der er markeret i vedlagte kommunikationsstrategi (bilag 1).

## Sagsfremstilling

Kommunikationsstrategien fastlægger:

- Mål, målgrupper og kommunikationsstrategiske målsætninger for hver af målgrupperne
- Ansvars- og rollefordeling mellem BYC/Kommunikationsafdelingen og de decentrale institutioner/arbejdspladser
- Principper for kommunens kommunikationspraksis
- Målinger og løbende evaluering
- Visuelt design og identitet
- Medievalg og kanaler

### Vedr. afsnittet om ansvar, roller og samarbejde (2.2)

Der er behov for justering af afsnittet om "Ansvar, roller og samarbejde" (se forslag til ny formulering markeret i bilag 1), da der er sket organisationsændringer og besparelser, der har ændret på ansvarsdeling og opgavevaretagelse. Den tekniske og den kommunikative webkonsulent blev overflyttet til ØDC's digitaliseringsteam i forbindelse med etableringen heraf, så ansvaret for kommunens digitale kommunikation, herunder hjemmeside og intranet, nu ligger i ØDC.

Kommunikationsafdelingen er endvidere blevet reduceret med en kommunikationskonsulent samtidig med at den fik nye opgaver og skal derfor primært have fokus på den eksterne kommunikation. Interne projekter, herunder også større strategiske tiltag, understøttes således kun i yderst begrænset omfang.

Konkret er det besluttet at understøtte også den interne del af arbejdet med morgendagens børne- og ungeliv og implementering af folkeskolereformen, givet projekternes strategiske betydning.

Opgaver, der fylder i andre kommuner, som fx understøttelse af skoler og daginstitutioners digitale kommunikation med forældre, institutioners kommunikation med brugere og pårørende mm., og kommunikativ understøttelse af organisation forud for implementering af større reformer varetages derfor kun i yderst begrænset omfang.

Høje-Taastrup Kommune har det sidste 11/2 år været aktiv på de sociale medier. De kommunikationsstrategiske målsætninger er (jf. også bilag 2, der tidligere har været drøftet i direktion og chefforum) at:

- understøtte den digitale selvbetjening
- at inddrage borgerne i udviklingen af politikker og serviceydelser
- at skabe positivt kendskab til kommunens rolle, opgaver og resultater, herunder de politiske prioriteringer
- at brande kommunen
- at nå de unge

Den nuværende kommunikationsstrategi tager ikke højde for kommunens tilstedeværelse på sociale medier, og bør derfor justeres i forhold hertil.

### Vedr. afsnittet om målinger og løbende evaluering (2.4)

I de senere år har kommunikationsafdelingen arbejdet med resultat- og effektmål frem for egentlige målinger, og suppleret dem med kvalitative evalueringer af lokalpressens og centrenes tilfredshed af samarbejdet.

For 2014 er målene:

- Mindst fem gode historier er gengivet i landsdækkende medier
- Der er mindst en god historie i de lokale medier hver uge
- Antallet af likes på kommunens facebook side er forøget til 5.500
- Minimum en god historie er gengivet i Danske Kommuner og mindst fem historier i DKNyt
- Der er mindst to gode historier på HTKalle om måneden
- Internt og eksternt er der tilfredshed med den kommunikationsmæssige servicering, sparring og rådgivning.

Afsnittet i kommunikationsstrategien foreslås derfor udbygget med: "Der vedtages årligt resultat- og effektmål for den eksterne kommunikation, som fremgår af enten BYC's aftalestyring eller arbejdsprogrammet for kommunikationsafdelingen."

#### **Vedr. afsnittet om medievalg og kanaler (4)**

Borgmester og kommunaldirektør afholder nu orienteringsmøder efter byrådsmøder, hvilket bør fremgå under den interne kommunikation. Og under den eksterne kommunikation bør facebooksiden fremgå.

#### **BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 06-05-2014**

---

Udsættes til kommende møde.

## **Punkt 7: Krisekommunikation: Sådan gør vi!**

12/25078

# Krisekommunikation: Sådan gør vi!

## Baggrund

I forbindelse med drøftelse af ansvarsfordeling og roller ved pressemeddelelser, taler og krisekommunikation bad direktionen om guidelines til krisekommunikation. På chefforum 14. maj er der programsat tema om krisekommunikation, hvor disse guidelines vil blive præsenteret.

### INDSTILLING

---

At direktionen tager guidelines for krisekommunikation til efterretning.

## Sagsfremstilling

### Krisekommunikation: Sådan gør vi!

1. Ved udsigt til en potentielt dårlig sag: Orienter straks centerchef, direktør og kommunikationschef.
2. Centerchef og kommunikationschef afdækker umiddelbart herefter sammen med ansvarlig leder og gerne også fagmedarbejder:
  - Hvad ved vi?
  - Hvad bør vi vide?
  - Sagens potentielle rækkevidde?
  - Interessenter?
  - Hvad kan vi sige på nuværende tidspunkt?
  - Hvornår forventer vi at kunne sige mere?
3. Centerchef og kommunikationschef orienterer direktør om udfaldet af ovenstående. Der træffes på baggrund heraf beslutning om talsperson, foreløbigt budskab internt og eksternt, evt. krisestab og sammensætning heraf, evt. behov for at krisestaben suspenderer øvrige opgaver, evt. behov for at orientere udvalgsformand/byråd.
4. Ansvarlig direktør orienterer borgmester om:
  - Sagens substans
  - Hvad ved vi?
  - Sagens potentielle rækkevidde
  - Foreløbigt budskab internt og eksternt
  - Hvornår forventer vi at kunne sige mere
  - Forslag til talsperson
  - Evt. behov for at orientere udvalgsformand/byråd

### Scenarie 1: Sag af mindre rækkevidde (fx Trine-sagen)

5. Ansvarlig fagmedarbejder/leder og kommunikationschef/konsulent udarbejder:
  - presseberedskab med holdning, budskaber og QndA. Generelt kommenterer vi alene generelle aspekter af personsager.
  - orienterer centerchef og derefter direktør, der træffer beslutning om evt. orientering til interessenter (direkte berørte medarbejdere og/eller borgere, pårørende, interesseorganisationer mm.)
  - direktør orienterer borgmester, der får presseberedskabet.

### Scenarie 2: Sag af potentielt større rækkevidde (fx Marius-sagen)

6. Der nedsættes krisestab fx bestående af ansvarlig fagmedarbejder/leder, centerchef, direktør og kommunikationschef, der om nødvendigt suspenderer øvrige opgaver og udarbejder og afdækker:
  - Presseberedskab med holdning, budskaber og QndA. Der vil ofte være tale om et løbende dokument, der udvikles

i takt med, at fakta afdækkes

- Hvilke interessenter skal informeres, hvordan, hvornår og af hvem. Budskaber er altid samstemte internt og eksternt!
- Bør pressen proaktivt inviteres ind til orientering om, hvordan vi konkret arbejder med området. Hvem skal i givet fald deltage i mødet og hvornår?
- Bør pressen opfordres til at søge aktindsigt, hvis det er en personsag, vi gerne vil have yderligere belyst?
- Bør vi proaktivt kommunikere budskab på intranet, hjemmeside og facebookside?
- Ansvarlig direktør orienterer borgmester, der træffes beslutning om ovenstående. Evt. indkaldes centerchef og kommunikationschef også til drøftelse heraf.
- Kommunaldirektør orienteres altid af ansvarlig direktør om sager af potentielt større rækkevidde.
- Relevante aktører holdes løbende orienteret om sagens udvikling.

#### **BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 06-05-2014**

---

Udsættes til kommende møde.

## **Punkt 8: budgetmodeller og budgethåndtag**

14/9

### **Bilag**

Demografi og øvrige håndtag i budgetmodellen på dagtilbudsområdet 2015 - 2018 - 83421-14\_v1\_Demografi og øvrige håndtag i budgetmodellen på dagtilbudsområdet 2015 - 2018.docx

Notat vedr. ældreområdets demografimodel i budget 2015-18 - 85703-14\_v1\_Notat vedr. ældreområdets demografimodel i budget 2015-18.docx

Tekniske korrektioner og budgethåndtag arbejdsmarkedsområdet - budget 2015 - 86678-14\_v2\_Budgethåndtag arbejdsmarkedsområdet - budget 2015.docx

Befolkningsprognose Høje-Taastrup Kommune 2015 - 2038

# **budgetmodeller og budgethåndtag**

## **Baggrund**

Direktionen har ønsket en gennemgang af eksisterende budgetmodeller og budgethåndtag.

Baggrunden er, at en væsentlig del af Høje-Taastrup Kommunes budget beregnes på baggrund af forskellige budgetmodeller.

## **INDSTILLING**

---

ØDC indstiller, at direktionen drøfter budgetmodeller og budgethåndtag

## **Sagsfremstilling**

Hvert år i forbindelse med budgetlægningen, beregnes på daginstitutionsområdet, undervisningsområdet og ældreområdet kapacitetspuljer til brug for dækning af ændret kapacitets behov som følge af demografiske ændringer. Det vil sige puljer der skal dække f.eks.:

- flere klasser
- flere visiterede hjemmehjælpstimer
- flere børn i daginstitutioner
- flere børn i SFO

Derudover udarbejdes der på arbejdsmarkedsområdet en række budgetmodeller, der grundlæggende er baseret på et antal borgere kombineret med gennemsnitspriser for de forskellige forsørgelsesydelse.

Formålet med at anvende budgetmodeller er at skabe en entydig sammenhæng mellem Høje-Taastrup Kommunes forskellige serviceniveauer og det økonomiske grundlag på de enkelte områder.

Budgetmodellerne er med til at understøtte ressourcetildelingsprocessen, så der i større grad opnås budgetsikkerhed på de enkelte serviceområder. Antagelsen er her, at udgifterne på de enkelte områder afhænger af en række kendte parametre – såsom den demografiske udvikling, belægningsprocenten, antallet af klasser mv. Ved brug af budgetmodeller automatiseres en del af budgettet ud fra prognoser.

Byrådet besluttede i 2011, at samle kapacitetspuljerne under ØU. Årsagen var bl.a., at en samling af puljerne var med til at understrege, at der er tale om foreløbige puljer, som vil blive revurderet, når de konkrete beregninger for ændret mængde foreligger.

Det at puljerne er samlet styrker endvidere den tværgående prioritering, og skaber en større budgetsikkerhed. Et uventet fald i antallet af ældre, kan for eksempel medvirke til at dække udgifterne hvis der viser sig flere børn og unge end budgetlagt, og der kan indenfor den samlede pulje ske en omprioritering.

Undtaget for ovenstående er arbejdsmarkedsområdet.

I 1. budgetstatus 2015-2018 er der opdaterede budgetmodeller i forhold til følgende områder:

- Ældreområdet
- Daginstitutionsområdet
- Arbejdsmarkedsområdet
- Førtidspensionsområdet

Til 2. budgetstatus 2015-2018 vil der endvidere ske en opdatering i forhold til:

- Skoleområdet
- Privatskoler

Der planlægges ikke gennemført en opdatering af budgetmodellen på klubområdet inden det er klarlagt hvordan folkeskolereformen påvirker planlægningen af klubtilbuddene, men det indgår med det allerede budgetterede beløb i overslagsårene nedenfor.

Under ØU indgår i 1. budgetstatus følgende kapacitetspuljer med udgangspunkt i henholdsvis beregningen af kapacitetspuljerne i overslags årene ved vedtagelsen af budget 2014-17 og med indregningen af ændringerne på ældreområdet og daginstitutionsområdet fra tabel 2.

Tabel 1: Kapacitetspuljen under ØU i 1. budgetstatus

Område (1.000 kr.)	BF2015	BF2016	BF2017	BF2018
Klubber	1.139	1.084	1.084	1.084
Ældreområdet	9.501	21.962	20.409	28.583
Privatskoler	3.049	3.049	3.049	3.049
SFO	1.799	1.799	1.799	1.799
Undervisning	2.819	2.819	2.819	2.819
Daginstitutionsområdet	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>18.307</b>	<b>30.713</b>	<b>29.160</b>	<b>37.334</b>

Flytning af midlerne fra puljen til de enkelte fagområder sker løbende i forbindelse med det konstaterede behov ved de 3 årlige budgetopfølgninger. Midler fra puljen udmøntes kun såfremt der er sket en tilsvarende aktivitets ændring på de enkelte områder.

Af tabel 2 nedenfor og de bilagte sektornotater fremgår hvor store ændringer gennemregningen af budgetmodellerne giver anledning til. Disse ændringer på ældreområdet og daginstitutionsområdet er regnet ind i tabel 1 ovenfor.

Tabel 2: Ændringerne i kapacitet og demografi

Område (1.000 kr.)	BF2015	BF2016	BF2017	BF2018
<b>Kapacitet og demografi</b>				
Ældreområdet	7.808	19.953	17.614	27.151
Daginstitutionsområdet	-6.954	1.636	-591	4.519
Arbejdsmarkedsområdet	-30.621	-28.626	-31.907	-34.174
<b>Kapacitet og demografi i alt</b>	<b>-29.767</b>	<b>-7.037</b>	<b>-14.884</b>	<b>-2.504</b>

### Befolkningsprognose

Ændringerne som følge af demografi er baseret på ændringer i efterspørgslen på sektorområderne (jf. de vedlagte sektornotater) samt på kommunens befolkningsprognose. Der vedlægges endvidere et notat, der beskriver forudsætninger i befolkningsprognosen. Der er anvendt grundlæggende samme metode som sidste år, dvs. at befolkningen er fremskrevet ved hjælp af KMD's prognoseprogram, herunder forventninger til boligbyggeri i arbejdskraftsoplandet samt kommunens eget bolig-byggeprogram.

De forventede nybyggerier i Nærheden indgår ikke i prognosen, hvilket vurderes at være en svaghed. Indarbejdelse af Nærheden kan dog ikke umiddelbart håndteres i den nuværende model, idet forøgelse af kommunens bolig-byggeprogram ikke slår igennem i prognosen på grund af arbejdskraftsoplandet.

ØDC vil forud for budget 2015 sondere mulighederne for at anvende en mere forfinet prognose til den fremtidige prognostisering.

### Budgethåndtag

På hvert område indgår en række budgethåndtag, der giver Byrådet mulighed for at tilpasse service på de enkelte områder, således der kan skabes sammenhæng mellem økonomi og service.

I det følgende beskrives de forskellige budgethåndtag, som er nævnt i de 3 vedlagte notater. De fleste håndtag har karakter af forslag til justeringer i serviceniveauet. Særligt på ældreområdet kan det overvejes at foreslå en budgetanalyse, som ser nærmere på dynamikken i modellen.

Område	Budgethåndtag	Økonomi
<b>Ældreområdet</b>		
Reduktion i serviceadgangen – stramme i kriterierne for pleje, praktisk hjælp og træning	Det skal træffes en politisk beslutning om stramningen af kriterierne for adgang til ydelserne. En stramning af adgangen vil medføre serviceforringelser.	Afhænger af konkret politisk beslutning om serviceadgang
Reduktion i serviceniveauet – ændring i de nuværende pakketider	Der skal træffes politisk beslutning om eventuelle reduktioner i pakketiderne. En reduktion af pakketiderne vil medføre serviceforringelser.	Afhænger af konkret politisk beslutning om indhold i pleje- og træningspakkerne.
Ændring i brugertidsprocenten (BTP)	Ændring i brugertidsprocenten vil resultere i effektiviseringen. Produktionsprisen vil falde og leverandørerne skal leve op til en mere effektiv udnyttelse af arbejdskraften (mere tid ud hos borgerne). Den seneste måling af brugertidsprocenten blev offentliggjort i 2012. En måling af den aktuelle BTP pct. vil kræve en del ressourcer.	Afhænger af konkret analyse af virkningen af en eventuel reduktion.
Reduktion af lønniveauet	Det vil kræve nærmere analyse af konsekvenserne, og nogle af forholdene der evt. kunne belyses er: <ul style="list-style-type: none"><li>• Faggruppesammensætning</li><li>• Anciennitetssammensætning</li><li>• Lokaleaftalemæssige forhold</li><li>• Kvalitetskrav (interne/eksterne)</li><li>• Valg af fremskrivningsmodel</li></ul>	Afhænger af konkret analyse af virkningen af en eventuel reduktion.
Reduktion i driftsomkostningerne (diverse rammebeløb)	Rammebudgettet er indenfor de seneste år blevet kommet under pres i forhold til, at flere udgifter er blevet decentraliseret f.eks. printer og pc licenser. Det er begrænset med muligheder for reduktion af budgettet.	Der foreslås ikke, at foretages budgetreduktioner
Investeringer i teknologiske hjælpemidler	Der vil være mulighed for personalereduktioner ved investeringer i velfærdsteknologiske hjælpemidler. Det er vanskeligt at vurdere potentialet på nuværende tidspunkt. Kræver nærmere analyse og vurdering.	Kan ikke estimeres på nuværende tidspunkt.
Samspil til andre områder - synergieffekter	Områderne er indbyrdes forbundne på den måde, at en reduktion i bevillingen af træning og hjælpemidler vil betyde et øget behov for personlig og praktisk hjælp. Omvendt kan bevilling af	Kan ikke estimeres på nuværende tidspunkt. Kræver nærmere analyse og vurdering.

	hjælpe midler og træning medføre et mindre behov for personlig og praktisk hjælp, som vi har set det i projekt fokusskifte.	
<b>Arbejdsmarkedsområdet</b>		
Antal fuldtidspersoner på forsørgelse og gennemsnitspriser	Såfremt Høje-Taastrup kan reducere antallet af borgere på offentlig forsørgelse eller reducere perioden på offentlig forsørgelse, så kan der opnås betydelige besparelser.	Reduceres alle kontanthjælpsforløb i februar 2014 med 1 uge, så vil det medføre en nettobesparelse på forsørgelsesydelse på 2,1 mio. kr. Hertil kommer afledte gevinster i form af sparede aktiveringsudgifter, boligstøtte, økonomiske fripladser mm.
Reduktion i aktiveringsgrad - vejledning og opkvalificering (aktivering)	Vejledning og opkvalificering er den hyppigst anvendte aktiveringstype og dækker over en bred vifte af jobsøgningskurser og udviklingsforløb for ledige.	Der er fastlagt et aktiveringsniveau på 25 pct. i Høje-Taastrup. Såfremt dette reduceres med 1. pct., så vil det betyde en besparelse på aktiveringsudgifterne på brutto 2,1 mio. kr. Nettobesparelsen er 1,4 mio. kr.
Reducering af gennemsnitspris ved vejledning og opkvalificering	Den gennemsnitlige ugepris er 1.496 kr. pr. uge ved aktiveringstypen vejledning og opkvalificering.	En reduktion af ugeprisen på 100 kr. vil medføre en besparelse på 1,9 mio. kr. brutto, netto ca. 1,3 mio. kr. Cirka halvdelen af området for vejledning og opkvalificering er omfattet af udbud som først udløber med udgangen af 2015. Derfor vil en evt. gevinst først fuldt ud kunne realiseres med budget 2016.
Reduktion i modultaksten for danskuddannelse	En fuld danskuddannelse består af 3 danskuddannelser af hver 6 moduler, hvor Sprogcenteret modtager modultakst når en borger starter og slutter hvert modul.	Budgettildelingsmodellen for Sprogcenteret er baseret på at der betales en halv modultakst ved påbegyndelse af et modul og halv modultakst ved gennemførelse af et modul. Der kan opnås en besparelse på netto 0,224 mio. kr. ved reduktion af modultaksterne på mellem 500 og 2.500 kr. jf. bilag.
<b>Daginstitutionsområdet</b>		
Beregning af enheder	På nuværende tidspunkt tæller børn under 3 år med 2 børneenheder, og børn over 3 år tæller med 1 enhed.	Vuggestuebørn tæller som 1,9 enhed. (Forslag i budgetanalyse 2010).  Den årlige nettobesparelse på knap 4,5 mio. kr. svarer til 16,80 fuldtidsstilling. Nettobesparelse vil i 2015 være 2,2 mio. kr. pga. opsigelsesvarsler.

		<p>Børnehavealderen nedsættes til 2 år og 9 mdr. (Prioriteringsforslag i budget 2013-16).</p> <p>Den årlige nettobesparelse på godt 3,7 mio. kr. svarer til 20,44 fuldtidsstilling.</p> <p>Nettobesparelsen vil i 2015 være 1,0 mio. kr. pga. opsigelsesvarsler.</p>
Fordeling af budgetlagt personalenormering	<p>Budgetmodellen på daginstitutionsområdet er indrettet efter en personalesammensætning bestående af pædagoger og pædagog-medhjælpere. På nuværende tidspunkt tildeles 60 pct. af normeringen som pædagogtimer og 40 pct. som pædagogmedhjælpertimer.</p> <p>Det er muligt at ændre fordelingen, så f.eks. andelen af pædagogtimer reduceres. En ændring kræver fornyet aftale med de faglige organisationer.</p>	<p>Mulighed for en årlig besparelse op til 3 mio. kr. ved en fordeling på 50 pct. pædagoger, 10 pct. pædagogiske assistenter og 40 pct. pædagogmedhjælpere.</p>
Vikardækning	<p>Der er på nuværende tidspunkt fastsat en fælles vikarprocent på 4,22 pct. Vikarbudgettet bevilges som 60 pct. pædagogtimer og 40 pct. pædagogmedhjælpertimer. Vikarbudgettet anvendes til såvel fravær i forbindelse med sygdom som fravær i forbindelse med uddannelse mv.</p> <p>Såvel vikarprocenten som budgetfordelingen mellem pædagoger/pædagogmedhjælpere kan ændres.</p>	<p>Mulighed for en årlig besparelse op til 1,4 mio. kr. ved en reduktion i tildelingen på 2,9 timer pr. børnenhed. (fra 11,9 til 9 timer pr. børnenhed)</p>
Reduktion af åbningstid	<p>Områderne tildeles en samlet åbningstid, og områdeleder fastsætter i samarbejde med bestyrelsen åbningstid for de enkelte institutioner.</p>	<p>Hvis åbningstiden nedsættes med gennemsnitligt 1 time. (Prioriteringsforslag i budget 2013-2016) er der mulighed for en årlig nettobesparelse på 2,9 mio. kr. svarer til 10,93 fuldtidsstillinger. Nettobesparelsen er i 2015 1,4 mio. kr. pga. opsigelsesvarsler.</p>
Rammebeløb pr. barn	<p>Rammebeløbene anvendes til inventar, forplejning til vuggestuebørn, sundhedsmæssige foranstaltninger, beskæftigelsesmaterialer og øvrige udgifter vedrørende børnene.</p>	<p>Mulighed for en årlig besparelse op til 0,8 mio. kr. ved reduktion på 10 pct.</p>

## **BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 06-05-2014**

---

Udsættes til næstkommende direktionsmøde, hvor den sidste budgetmodel på skoleområdet desuden indarbejdes i sagen.

## **Punkt 9: Forslag til nyt kasse- og regnskabsregulativ i Høje- Taastrup Kommune**

14/3163

### **Bilag**

Skema med ændringer i PØS (Master)

Politiske Økonomistyrings Principper - PØP MASTER

68142-14\_v1\_PØS - Niveau II og III MASTER

# Forslag til nyt kasse- og regnskabsregulativ i Høje- Taastrup Kommune

## Baggrund

Denne sag fremlægger forslag til opdateret kasse- og regnskabsregulativ (Principper for økonomistyring) i Høje-Taastrup Kommune.

Baggrunden for sagen er at, direktionen i august 2012 besluttede, at igangsætte en gennemgang af Høje-Taastrup kommunes administrative styringsværktøjer. Målet var at afbureaukratisere og forenkle værktøjerne for den enkelte leder, skabe øget sammenhæng værktøjerne imellem og styrke implementeringen. Kommunes kasse- og regnskabsregulativ (Principper for økonomistyring) har været en del af dette arbejde.

En arbejdsgruppe bestående af rådhusledere og institutionsledere arbejdede sig frem til en række anbefalinger til justering af de administrative styringsværktøjer.

Arbejdsgruppen anbefalede blandt andet, at Kommunes kasse- og regnskabsregulativ (Principper for økonomistyring) dels skulle være mere læsevenligt, og dels ønskede arbejdsgruppen en pixiudgave. Det skal i den forbindelse bemærkes, at grundlaget for arbejdet i høj grad har været at tilrette til gældende lovgivning og praksis. På denne baggrund er der med denne sag ikke lagt op til stillingtagen til de enkelte bestemmelser i PØS'en ud over de 4 nævnte ændringer jf. indstillingen.

## INDSTILLING

ØDC indstiller, at direktionen godkender at,

- De opdaterede principper for økonomistyring (PØS) samt politiske økonomistyrings principper (PØP) forelægges byrådet til godkendelse, herunder godkendelse af ændringerne i principper for økonomistyring, der omfatter:

· At der skal udføres fuld kontrol af aktiviteter, når det handler om kontanter og borgeres værdier, hvilket er en skærpelse i forhold til de tidligere regler på området. Samtidig er det dog indskrevet i bilaget, at centerchefen kan dispensere for reglen om 100% kontrol, hvis der er særlige forhold, der taler for en stikprøvevis kontrol.

· Driftsbyens leasingaftaler skal ved indgåelse politisk godkendes (jf. afsnit 6 i PØS).

· Anlægsbevillinger kan afgives ved budgetvedtagelsen eller i løbet af året, når forudsætningerne for anlægsprojektet foreligger beskrevet, hvorved der ikke skal udarbejdes særskilte frigivelsessager. Der afsættes rådighedsbevilling til anlægspuljer, som udmøntes med en afgørelsessag til fagudvalget. Teknisk Udvalg er fagudvalg på vejområdet, mens Økonomiudvalget er fagudvalg for alle øvrige områder.

· En præcisering af delegation af dispositionsbeføjelser, hvor dokumenter vedrørende lejemål underskrives af den pågældende direktør sammen med chefen for CEIS

- Chefforum præsenteres for den gennemskrevne PØS og PØP den 14. maj, og får et brush up på udvalgte elementer af indholdet

- ØDC – i det omfang centrene ønsker det – deltager på lokale ledermøder eller lignende med henblik på at præsentere PØS'en for næste lederniveau.

## Sagsfremstilling

Med udgangspunkt i arbejdsgruppens anbefalinger har ØDC gennemskrevet Høje-Taastrup Kommunes kasse- og regnskabsregulativ. Det er blevet gennemskrevet i et mere moderne sprog, henvendt til den almindelige bruger i kommunens organisation, hvor det desuden er forsøgt at undgå alt for fagtekniske termer i beskrivelserne af de overordnede retningslinjer.

Efter gennemskrivningen af kasse- og regnskabsregulativet har den været til høring dels i arbejdsgruppen, der blev nedsat i forbindelse med gennemgang af kommunens styringsværktøjer og dels hos interne og eksterne økonomimedarbejdere, som anvender den i deres daglige arbejde. Efterfølgende er den blevet kvalitetssikret hos relevante ledere og medarbejdere i ØDC og endeligt har kommunens revisor i KPMG gennemlæst og kommenteret den.

Det er Byrådet, som fastsætter de nærmere regler for indretningen af kommunens kasse- og regnskabsvæsen i et

regulativ. Høje-Taastrup Kommunes regulativ er opdelt i de 4 niveauer vist nedenfor:

Niveau 1: Politiske Økonomistyrings Principper (PØP)

Niveau 2: Principper for økonomistyring (PØS)

Niveau 3: Detaljerede styringsprincipper (bilag til PØS)

Niveau 4: Administrative vejledninger (forretningsgange)

De Politiske Økonomistyrings Principper (PØP) indeholder de overordnede organisatoriske og styringsmæssige principper, som har en væsentlig rolle med henhold til økonomistyring i kommunen. Teksten er derfor kortfattet. Principper for økonomistyring (PØS) er henvendt til det administrative niveau i kommunen og er et mere uddybende regelsæt, der beskriver de overordnede principper og regler for hvordan økonomistyringen skal udføres. Teksten er derfor mere detaljeret.

Ud over PØP og PØS er der de to niveauer – "detaljerede styringsprincipper", der er bilag til og fremlagt sammen med PØS'en, mens administrative vejledninger (forretningsgange) udarbejdes rundt omkring i organisationen og forankres i de enkelte centre.

Formålet med regelsættet er, at:

- fastholde og yderligere fremme en omkostningsbevidst kultur
- give kommunens ledelse det nødvendige overblik til styring af kommunens økonomi
- skabe sammenhæng mellem mål og midler samt mellem ledelsesansvar og budgetansvar
- sikre en effektiv og korrekt administration af kommunens økonomi

I forbindelse med gennemskrivningen af kasse- og regnskabsregulativet er der indarbejdet nogle få ændringer, men generelt er der tale om præciseringer. Ændringerne fremgår af vedlagte bilag.

Der er ikke udarbejdet en pixi-udgave af PØS'en, som dele af arbejdsgruppen efterspurgte. Det skyldes, at det sjældent vil være tilstrækkeligt kun at vide lidt om et forhold, man skal administrere. Derimod har der i arbejdet med gennemskrivningen været fokus på at udarbejde en indholdsfortegnelse, som hurtigt giver et overblik over indholdet. Samtidig kan der søges i dokumentet og der er indsat henvisninger til andre afsnit, hvor dette skønnedes relevant. Dette er for at sikre, at brugeren af PØS'en på den mest effektive måde når frem til de korrekte styringsprincipper og forretningsgange, og kan handle forsvarligt på baggrund deraf.

Arbejdsgruppen har drøftet PØS'en og på denne baggrund er det forventningen, at de ønskede justeringer er indarbejdet, hvorfor der som sådan ikke lægges op til en indholdsmæssig drøftelse af PØS'en.

Det gælder dog (og nu eksplicit beskrevet), at det er vigtigt at evt. behov for ændring af regler, fx kontrolniveau, skal tages op til særskilt drøftelse, hvis det skønnes nødvendigt. ØDC er ansvarlig for at de relevante drøftelser finder sted – evt. på baggrund af henvendelser fra centre, ledere eller direktionen. Således eksempelvis reglerne for overførsler mellem årene, som i forbindelse med spørgsmål fra A vil komme på dagsordenen.

ØDC vil gerne medvirke til at udbrede kendskabet til PØS'en blandt alle ledere i kommunen. Det sker dels via "God ledelse i Høje-Taastrup", og herudover vil ØDC gerne præsentere PØS'en for ledere på niveau 3. Alternativt kunne det overvejes, at undersøge efterspørgslen på et eventuelt internt kursus med gennemgang af PØS'en som hovedtema.

PØS'en og PØP'en fremlægges på chefforum d. 14. maj.

## ØKONOMI

Ingen bemærkninger.

**BESLUTNING DIREKTIONEN DEN 06-05-2014**

---

Udsættes til næstkommende direktionsmøde og efterfølgende møde i Chefforum.

## **Punkt 10: Øvrige sager 06-05-2014**

14/867

### **Bilag**

Direktionens ferieplan 2014

## **Øvrige sager 06-05-2014**

### **Baggrund**

#### **Emner til direktionsseminaret**

TW medbringer foreløbigt program for seminaret den 19.-20. juni

#### **Direktionens ferieplan**

Vedlagt til direktionens orientering.

## **Punkt 11: Lukket**

14/867