

REFERAT Direktionen d. 18-11-2019

Mødedato Mandag d. 18. november 2019 kl. 09:00

Mødested Mødelokale B105

Mødedeltagere Lars Holte, Jørgen Lerhard, Per Aalbæk Nielsen, Charlotte Markussen, Kathrine Seier Skastrup (sekretær)

Indholdsfortegnelse

Øvrige sager 18-11-2019.....	3
Økonomiopfølgning 18-11-2019.....	4
Evaluering af budget 2020-2023.....	5
Revidering af Principper for Økonomistyring.....	8
Partnerskab med KADK.....	11

Punkt 1: Øvrige sager 18-11-2019

19/227

Baggrund

- Porteføljeliste
- Borgmesterbrevstyring

Bilag

Dias Porteføljeliste 10. september

13-11-2019 borgmesterbrevstyring

Punkt 2: Økonomifølging 18-11-2019

19/227

Punkt 3: Evaluering af budget 2020-2023

19/22017

Baggrund

For at sikre opsamling af konstruktiv kritik og gode forslag til ændring af budgetprocessen i Høje-Taastrup Kommune, anbefaler ØDC, at Økonomiudvalget, Direktionen, Chefforum og HU evaluerer budgetprocessen for budget 2020-2023. Det er vigtigt, at budgetprocessen til stadighed udvikles, så den understøtter kommunens økonomiske styring.

Hovedudvalgets evaluering er på dagsordnen 14-11-2019.

Indstilling

ØDC indstiller, at Direktionen evaluerer budgetprocessen for udarbejdelse af budget 2020-2023, herunder beslutter hvordan processen skal evalueres i Økonomiudvalget og Chefforum.

Beslutning Direktionen den 18-11-2019

Der var i direktionen enighed om, at det var en vellykket budgetproces, hvor administrationen producerede et godt materiale til det politiske niveau og vel besvarede spørgsmål/svar.

Det blev aftalt, at der skal laves skemaer på alle forslag og at der skal være en opmærksomhed på ikke at have tekniske korrektioner med. Det blev aftalt, at MED-inddragelsen bør videreføres. Derudover blev det påpeget, at værdien af strategiseminaret skal drøftes forud for næste års proces.

Endelig blev det foreslået, at brugen af budgetdialog-møderne skal drøftes med politikerne.

Sagsfremstilling

Økonomiudvalget besluttede 12-02-19 at tilpasse budgetprocessen for 2020-23. Dels som følge af deres evaluering af sidste års budgetproces, og dels som følge af et ønske om en "game-changer" i budgetlægningen blandt andet for at forhindre, at specialområderne prioriteres på bekostning af normalområderne.

Det nye i budgetprocessen var, at arbejdet er flerårigt, samt at prioriteringsforslagene er opdelt i administrative effektiviseringer og politiske besparelser. Administrationen skulle på baggrund af en politisk pejling udarbejde et 2 årigt prioriteringskatalog til brug for Byrå-dets budgetarbejde på hhv. 40 mio. kr. og 65 mio. kr., svarende til 4 pct. over to år.

Baggrunden var et politisk ønske om større sammenhæng mellem strategiseminar og budgetseminar samt flere og bedre prioriteringsforslag. Administrationen havde et ønske om, at budgetarbejdet ikke skulle fylde hele året og at rammebesparelser kunne undgås.

Processen skal nu evalueres og foreslås gennemført som temadrøftelse i Økonomiudvalget (tirsdag d. 10-12-2019) og på chefforum (onsdag d. 27-11-2019), så ændringsforslag kan indgå i udarbejdelsen af budgetprocessen for budget 2021-2024.

Efter evaluering af budget 2020-2023 udarbejder Direktionen et oplæg til budgetproces (budgetforløb og tidsplan) for budget 2021-2024, som fremsendes til Økonomiudvalgets og Byrådets beslutning i februar møderækken.

Administrativ evaluering

ØDC anbefaler, at Direktionen og Chefforum evaluerer budgetprocessen ud fra nedenstående spørgsmål, som fokuserer på processen. Erfaringer og læringspunkter i forhold til indholdet (kvalitet, omfang, sammenhæng etc.) er en anden vinkel, som ligeledes kan inddrages.

Chefforum

- Hvordan opleves processen i chefforum?
- Hvordan opleves inddragelsen af og indspil fra de enkelte centre i processen? Punkterne kan drøftes i forhold til:
 - Information i chefforum d. 6/3 om proces i et forsøg på at skåne centrene for at arbejde med budget non-stop:
- Er vi lykkedes med ikke at tale om budget hele tiden?
- Hvordan blev involvering af fagudvalg oplevet? Det skete via
 - nøgletal
 - Inspirationskatalog fra KL
 - Centrene/direktørens egne forslag til hvor udvalget skulle fokusere
- Prioriteringskatalog
- Der var frist for liste over administrative forslag d. 03-05-19
- Endelige prioriteringsforslag (herunder opdelingen i effektiviseringer og besparelser) havde deadline den 14-06-19
- Udvidelsesforslag (politiske og administrative)
 - Spørgsmål/svar

MED-inddragelse

- Hvordan opleves inddragelsen af Sektor-MED i budgetarbejdet?

Høringsparter

- Bestyrelser, råd, nævn og MED-organisation inviteres til at deltage i høring af budgettet. Fungerer denne proces?

Borgerperspektivet

- Hvordan opleves kommunikationen til borgere og brugere om budgettet?

Centrene og ØDC's rolle og samspil herimellem

- Leverede ØDC det rette økonomiske overblik på rette tidspunkt?
- Hvordan opleves ØDC's hjælp/angivelse af fælles retningslinjer for centrene?

Politisk evaluering

ØDC anbefaler, at Økonomiudvalget evaluerer processen ud fra følgende spørgsmål:

1. Budgetprocessen drøftes og godkendes på februar møderækken, hvorefter administrationen går i gang med at udarbejde prioriteringsforslag.
 - Var prioriteringskataloget for budget 2019-2022 (omfang, fokus mv.) som ønsket?
 - Gav nøgletalsdrøftelser i fagudvalgene mening? Bidrog de til et bedre prioriteringskatalog?
2. Strategi- og Budgetseminar. Der blev afholdt strategiseminar på Rådhuset i april og budgetseminar på Hotel Comwell i Roskilde i september. Tilsvarende arrangementer planlægges vedr. budget 2021-2024.
 - Dækkede strategiseminaret i foråret og budget-seminaret i efteråret Byrådets behov?
3. Budgetmaterialet er tilgængeligt for Byrådet i Prepare
 - Er der i budgetlægningen for 2021-2024 behov for yderligere materiale?
 - Opfylder processen omkring spørgsmål/svar de politiske behov?
 - Er der ønsker til ændringer i kommunikationen omkring budgetarbejdet?
4. Høring. Bestyrelser, råd, nævn og MED-organisation blev fra den 25-09-2019 til den 19-09-2018 inviteret til at deltage i høringen af budget 2019-2022.
 - Opfylder høringen politikernes behov for at høre brugere og medarbejdere?
 - Er der behov for yderligere borgerinddragelse?
5. Hvordan oplevede ØU administrationens servicering af Byrådet ift. budgetprocessen?

Punkt 4: Revidering af Principper for Økonomistyring

16/23712

Baggrund

Den 28.04.2015 godkendte Byrådet en ny udgave af Kasse- og regnskabsregulativet (PØS'en) efter en større gennemskrivning.

Administrationen har igen gennemgået og opdateret regulativet. Særligt afsnit 5.1.1. Kontoplanen, er opdateret som følge af opgradering til Prisme 2015. Alle ændringer er beskrevet overordnet i bilag 1.

PØS'en forelægges til endelig godkendelse for Byrådet efter direktionens behandling.

Indstilling

ØDC indstiller, at direktionen

- drøfter om det skal fastholdes, at de 3 årlige ledelseskontroller ikke kan uddelegeres.
- drøfter om 4-trins modellen skal formuleres mere tydeligt
- drøfter om der skal være en beløbsgrænse for dispositioner
- godkender den opdaterede udgave af Principper for Økonomistyring inkl. bilag.

Beslutning Direktionen den 18-11-2019

Direktionen drøftede indstillingerne med følgende beslutninger:

- Det skal fastholdes, at de 3 årlige ledelseskontroller ikke kan uddelegeres.
- 4-trinsmodellen skal formuleres mere tydeligt og skal forelægges direktionen.
- Der skal være en beløbsgrænse på 500.000 kr. for dispositioner og man skal tage kontakt til indkøbsafdelingen, når det er over 500.000 kr.
- Den opdaterede udgave af PØS blev godkendt.

Sagsfremstilling

I henhold til styrelseslovens § 42 stk. 7 er det Byrådet, der vedtager de overordnede rammer for styring og kontrol af kommunens kasse- og regnskabsvæsen. Byrådet fastsætter de nærmere regler i et regulativ (Principper for Økonomistyring i Høje-Taastrup Kommune).

Den seneste opdatering (og gennemskrivning) af PØS'en blev foretaget i 2015. Administrationen har derfor gennemgået både PØS og bilag for at sikre, at regulativet er retvisende i forhold lovgivning og afspejler praksis i organisationen. Ændringerne har forskellig karakter. Nogle steder er der foretaget gennemskrivning af indholdet i et mindre fagteknisk sprog, uden at indholdet er ændret. Enkelte steder er det præciseret hvad der er tilladt og ikke tilladt. Andre steder er der indskrevet nye retningslinjer på baggrund af fx implementering af nye systemer.

Ændringerne i den generelle del af Principper for Økonomistyring godkendes af Byrådet og ændringer i bilagene godkendes af Direktionen.

Alle ændringer i Principper for økonomistyring og bilag fremgår af vedlagte bilag.

ØDC anbefaler, at direktionen særskilt drøfter 3 forhold, som reguleres i PØS'en.

Uddelegering af ledelseskontrol (kapitel 8)

Den budgetansvarlige har ansvaret for at regler, lovgivning, byrådsbeslutninger og budget bliver overholdt. Der er også pligt til at følge op, dokumentere og rapportere kontrollerne. Langt de fleste kontroller kan delegeres til medarbejdere, hvorefter lederen gennemgår disse.

3 gange årligt udsender ØDC en ledelseskontrol, hvor den budgetansvarlige skal lave stikprøver på finansposter og følge op på lønforbrug pr. medarbejder. Det er meningen, at lederen skal foretage denne opgave – evt. bistået af en medarbejder (som arbejder mere i systemet til daglig). Det er vigtigt, at det er lederen som laver kontrollen, da funktionsadskillelsen i sig selv er vigtig. ØDC modtager jævnligt forespørgsler på, om kontrollen kan uddelegeres til en medarbejder, hvilket ØDC afviser. I et enkelt tilfælde, er det lederen selv som bogfører og her foretager ØDC kontrol af bilag.

ØDC ønsker direktionens opbakning til denne stramme linje. En del ledere oplever ledelseskontrollen som en svær opgave (fordi den ikke er hyppig) og det tager også tid at gennemføre kontrollen. Netop derfor gennemføres kontrollen også kun 3 gange årligt.

Hvis direktionen ønsker, at den budgetansvarlige leder skal kunne uddelegere kontrolopgaven, indskrives følgende i PØS'ens bilag 19:

Den budgetansvarlige leder har i særlige tilfælde mulighed for at uddelegere kontrolopgaven. Det er ØDC, der godkender, om uddelegeringen kan gennemføres.

4-trinsmodel (kapitel 3.4)

Fortolkning af 4-trins modellen drøftes jævnligt og giver af og til anledning til diskussioner.

Det kan overvejes, at formulere reglerne skarpere – det første trin er jo fx ikke et trin i en løsning – men en beskrivelse af den løbende økonomistyring. I trin 2 ligger imidlertid, at der prioriteres fx mellem institution(styper) indenfor et politikområde. Og trin 3 svarer grundlæggende til trin 2.

Formålet med spillereglerne er, at den vedtagne budgetbalance for budgetforliget fastholdes gennem hele budgetåret.

1. Administrationen følger løbende Høje-Taastrup Kommunes budgetområder, således at problemer rapporteres tidligt. Administrationen følger økonomien via økonomitjek og budgetopfølgninger. Budgetopfølgningerne forelægges Byrådet.
2. Når et problem identificeres, udarbejder administrationen forslag til prioriteringsmuligheder inden for den pågældende bevillingsramme til fagudvalget. Såfremt der ikke kan findes prioriteringsmuligheder inden for bevillingsrammen, undersøges det hvilke andre prioriteringsmuligheder, der er inden for fagudvalgets samlede økonomiske ramme.
3. Hvis det umiddelbart ikke er muligt for fagudvalget at pege på prioriteringsmuligheder, bør udvalget undersøge andre muligheder og/eller genoverveje de allerede kendte prioriteringsmuligheder.
4. Hvis en prioritering inden for fagudvalgets økonomiske ramme ikke er mulig, foretages prioritering af Økonomiudvalget.

Dispositionsbeføjelser (bilag 8)

I den nu-gældende PØS fremgår af kapitel 6

Centerchefer må godkende nyindkøb på op til 100.000 kr. Direktionen må godkende nyindkøb

uanset størrelse, så længe det holdes inden for bevillingerne. Ledere under centerchef niveau kan som udgangspunkt godkende nyindkøb på op til 50.000 kr.

ØDC vurderer, at denne begrænsning ikke fungerer i praksis og har derfor taget afsnittet ud af PØS'en. I praksis styres budgetansvarlige på overholdelse af budgettet og ikke på enkelte disponeringer. Spørgsmålet er, om der skal være en beløbsgrænse.

I bilag 8 fremgår fortsat:

En centerchef er den øverste administrative leder i centreret, og en centerchef har derfor inden for centerets ansvarsområde og bevillinger en almindelig bemyndigelse til alene at underskrive dokumenter for kommunen.

Hvis direktionen ønsker, at der skal være en beløbsmæssig afgrænsning, kan bilaget suppleres med:

Den almindelige bemyndigelse for en centerchef og en leder af en kommunal institution er dog beløbsmæssigt begrænset til (a) 1.541.715 kr. (som revideres i henhold til udbudslovens § 9) så vidt angår vareindkøbskontrakter og tjenesteydelseskontrakter, og (b) 3,0 mio. kr. for så vidt angår kontrakter om bygge- og anlægsarbejder. Kontrakter der overstiger disse rammer skal underskrives af en direktør.

Bilag

Ændringer i PØS

Principper for Økonomistyring - Udkast til direktionen

Punkt 5: Partnerskab med KADK

19/19147

Baggrund

I denne sag skal direktionen tage stilling til om HTK kan indgå i et strategisk partnerskab med domea.dk og Det Kongelige Danske Kunstakademis Skoler for Arkitektur, Design og Konservering (KADK).

Partnerskabet med KADK skal være med til at understøtte Visionsplanen for Vidensbyen (BY 20-06-2017), den strategiske udviklingsplan for udsatte boligområder (BY 28-08-2018) samt Udviklingsplan for Gadehavegård (BY 21.05.2019).

Indstilling

Det indstilles,

- at HTK indgår i et strategisk partnerskab med KADK og domea.dk om udviklingen af vidensbyen.
- at KADK som en del af partnerskabet afholder et undervisningsforløb for de studerende på rådhuset og at fodbadet og byrådssalen kan tages i brug til formålet.

Beslutning Direktionen den 18-11-2019

Direktionen godkendte partnerskabet med den forudsætning, at projektet er ansvarlig for re-etablering af møblerne og at der laves en god informationskampagne, herunder med information til det midlertidige rådhus-MED og en M-sag til Økonomiudvalget.

Sagsfremstilling

Et strategisk partnerskab

Omdannelsen af Gadehavegård og Visionen om Vidensbyen skal bidrage til at løfte kvarteret og gøre det til et attraktivt sted at bo, arbejde og studere. Der vil blive nedrevet almene boliger, etableret ungdomsboliger og opført nye ejerboliger. Der skal gøres plads til nye ungdomsuddannelser og der etableres et kvarterhus, som skal blive et socialt og kulturelt knudepunkt i kvarteret. Det hele skal bindes sammen af en ny, stærk vidensakse gennem bydelen, en rekreativ rute der starter fra Høje-Taastrup Station og ender ved Teknologisk Institut via en ny forbindelse over Roskildevej.

Udviklingsplanerne for Vidensbyen er så spændende, at KADK gerne vil indgå et partnerskab med HTK og domea.dk. KADK er den største danske aktør inden for arkitektur og byudvikling og et partnerskab med KADK kan derfor bringe værdifuld viden ind i udviklingen af Vidensbyen. Samtidig kan et partnerskab med KADK bidrage til at videreformidle erfaringerne fra udviklingen af vidensbyen til andre kommuner og almene boligorganisationer. AlmenNet og Arkitekturfestivalen (CAFx) har allerede tilkendegivet deres interesse for partnerskabet. For KADK's studerende er den aktuelle omfattende transformation et godt eksempel på generelle problemstillinger og potentialer i almene boligområder. Derfor ønsker KADK at placere en del af deres undervisningsforløb i Høje-Taastrup.

Partnerskabet indeholder følgende elementer:

1. At KADK og deres studerende bidrager med ideer og forslag til udviklingen af vidensbyen og kvalificeringen af konkrete byrum og bygninger i kvarteret. HTK og domea.dk kan bidrage til at stille opgaver til de studerende, fx udviklingen af kvarterhuset og vidensaksen.

2. At KADK de næste tre år flytter en hel årgang arkitektstuderende (150 studerende) til Høje-Taastrup i februar/marts, hvor de vil gennemføre feltarbejde og undervisningsforløb og projektarbejde.
3. At KADK i samarbejde med HTK og domea.dk ansøger om EU-midler eller lignende, der kan bidrage til udviklingen af Vidensbyen eller delprojekter heri, og at der i samarbejde med fx AlmenNet og CAFx arbejdes med formidling af erfaringerne fra byudviklingen.

De praktiske forhold

Det foreslås, at undervisningsforløbet for de 150 arkitektstuderende KADK foregår på Rådhuset i fodbadet og byrådssalen.

Kurset finder sted fra 3. februar til 6. marts, men finder primært sted på rådhuset i uge 6 og 7, hvor der vil være oplæg og forelæsninger i byrådssalen og projektarbejde i fodbadet. I den periode vil fodbadet være fuldt booket. Samtidig vil byrådssalen blive brugt til forelæsninger fra kl. 9 – 12 alle dage undtagen onsdage. I uge 8 og 9 vil de studerende opholde sig på Arkitektskolen i København og vil derfor ikke komme ud til Høje Taastrup. Møbeludstillingen kan derfor sættes på plads allerede efter uge 7.

I uge 10 vil de studerende komme tilbage til rådhuset, hvor de vil lave en udstilling i fodbadet.

Der afholdes desuden en konference i april 2020 i forbindelse med Copenhagen Architecture Festival (CAFx), hvor projektet præsenteres på rådhuset.

Indretning

KADK medbringer selv møbler til opstilling i fodbadet. Arkitektskolen vil blive bedt om at tage møblerne fra den eksisterende møbeludstilling i brug. Udstilling genopsættes når de første to uger af kurset er overstået. KADK sender en opstillingsplan, der tager højde for eksisterende møbeludstilling og til krav fra brandmyndighederne. Planen skal godkendes af CEIS.

Akustikken

Det er ikke noget vi konkret kan måle på inden de studerende sidder nede i salen. Ifølge CEIS vil det selvfølgelig kunne høres at der er mennesker tilstede, men det er ikke noget, de vurderer, vil være til gene for andre ansatte på rådhuset.

Støj ved servicesranken

Projektet er blevet drøftet med Henrik Dons, som ikke ser nogen generelle udfordringer for BACs aktiviteter. Der er dog behov for at kigge på en støjreducerende løsning ved servicesranken. Der findes en løsning sammen med CEIS som også har ansvaret for opætningen af denne.

Rengøring

CEIS gør ikke rent eller tørrer af på de studerendes borde. Men der bliver opstillet affaldskurve som vil blive tømt dagligt. De studerende vil selv skulle gøre rent på deres borde, hvis de føler behov for det og KADK indskærper god opførsel fra de studerendes side.

Kantinen

Aftalen med KADK er, at de studerende spiser ved deres borde og ikke lader mad stå fremme. KADKs ledelse har fået at vide, at de ikke kan benytte kantinen.

Parkering

Aftalen med KADK er, at der ikke kan foregå parkering ved rådhuset. De bliver i stedet bedt om at bruge parkeringen ved stationen eller ved Gadehavegård.

Forplejning

KADKs studerende sørger selv for mad.

Toiletforhold

Fra fodbadet er der adgang til ti toiletter, hvilket er tilstrækkeligt til antallet af studerende.

Alternativer til fodbadet

Alternativt kan biblioteket på Ole Rømer skolens gadehaveafdeling tages i brug. Her er den største udfordring dog støj fra skolebørnene mellem kl. 8 og 15. Udfordringen med lokalet er desuden, at der skal afholdes gruppearbejde og forelæsninger i det samme lokale, mens AV-udstyret ikke er ligeså stærkt som det i byrådssalen. Det er altså ikke optimale didaktiske rammer. Dertil kommer at der kun er 4-6 toiletter til rådighed og at adgang til vand, kaffe og anden forplejning besværliggøres.

Høje-Taastrup teater er også blevet undersøgt, men lokalerne her er egner sig hverken til den indretning med egne borde, KADK har behov for, eller til forelæsninger. Desuden er der i perioden forestillinger og anden kulturel aktivitet, som vil skulle flyttes, hvis KADK skal tilbringe tid på teateret.

Kurset skal afvikles i februar/marts i årene 2020, 2021 og 2022.

Økonomi

HTK bidrager med arbejdstimer, lokaler og logistik