



Grundlag for rammestyring i Dragør Kommune

J.nr.: 00.01.00.000
Sagsnr.:18/1838

RESUMÉ:

I Kommunalbestyrelsens økonomiske politik er det beskrevet, at Dragør kommune arbejder ud fra rammestyring for de budgetansvarlige enheder. Som et led i udviklingen af den økonomiske styring samles grundlaget for rammestyringen i et overordnet dokument, der understøtter målesætningen i den økonomiske politik.

INDSTILLING:

Administrationen indstiller, at "Grundlag for rammestyring i Dragør Kommune" godkendes, og indgår som et bilag til kommunens kasse og regnskabsregulativ.

BESLUTNING: KOMMUNALBESTYRELSEN DEN 26-04-2018

Godkendt.

Ole H. Hansen (A) var indkaldt som stedfortræder for Allan Holst (A) og Asger Bastrup (T) var indkaldt som stedfortræder for Ann Harnek (T).

BESLUTNING: ØKONOMIUDVALGET DEN 19-04-2018

Anbefales over for KB.

Lisbeth Dam Larsen (A) var indkaldt som stedfortræder for Allan Holst (A).

Annette Nyvang (T) var indkaldt som stedfortræder for Peter Læssøe (T).

SAGSFREMSTILLING:

Dragør Kommunes økonomistyring tager jf. den økonomiske politik udgangspunkt i rammestyring. Samtidig skal der arbejdes på, at få lønsumsstyring på alle de decentrale enheder. På nuværende tidspunkt har grundlaget for rammestyringen og dermed budgettering, været fragmenteret og delt på flere dokumenter. Med notatet "Grundlag for rammestyring i Dragør Kommune" samles principperne i et overordnet dokument, der dermed kan danne grundlag for videre udviklingen af økonomistyringen. Den videre udmøntning af rammestyringen vil ske i form af konkrete tildelingsmodeller på relevante budgetområder. I forbindelse med budget 2019 arbejdes der konkret på områderne skole og dagtilbud, hvor forslag til tildelingsmodeller vil komme til politisk behandling i 2. kvartal 2018. Yderligere områder forventes at indgå til budget 2020.

Grundlaget for rammestyring i Dragør Kommune tager udgangspunkt i følgende overordnede principper:



- Budgettet er rammestyret, dvs. at alle udgifter som udgangspunkt kan henføres til én ramme og at der til alle rammer er én budgetansvarlig.
- En post penge, dvs. at den rammeansvarlige frit kan disponere inden for rammen, fx mellem løn og øvrig drift.
- Helhedstænkning, dvs. de rammeansvarlige agerer som en del af én samlet økonomisk kommunal ramme.
- Gennemsigtighed omkring budgetgrundlag, dvs. at den rammeansvarlige kender baggrunden for det politisk vedtagne budget.
- Gennemsigtighed omkring regulering af den økonomiske ramme, dvs. at rammen reguleres ud fra kendte faktorer.
- Overførselsadgang mellem budgetår, dvs. mulighed for lokal prioritering over flere budgetår, indenfor politisk vedtagne rammer.

Notatet har været drøftet og forelagt centrale og decentrale ledere. Der har på møderne været tilfredshed med at få et samlet og gennemsigtigt overblik over regler og rammer på området.

"Grundlag for rammestyning" skal ses som en del af den løbende udvikling af kommunens økonomistyring. Reglerne vil således blive evalueret i første halvår af 2019 og politisk forelagt i denne forbindelse.

Økonomichefen vil som indledning af punktet præsentere det igangværende arbejde omkring udviklingen af økonomistyringen.

LOVE/REGLER:

Kommunalbestyrelsens økonomiske politik

ØKONOMI/PERSONALEFORHOLD:

Ingen bemærkninger.

KOMMUNIKATION/HØRING:

Ingen bemærkninger.

RELATION TIL POLITIKKER:

Ingen bemærkninger.

BESLUTNINGSPROCES:

Økonomiudvalget den 19. april 2018.

Kommunalbestyrelsen den 26. april 2018.

BILAG:

1 Åben Grundlag for rammestyning i Dragør Kommune.docx 23638/18