



Punkt 4.

Godkendelse af plan for virksomhedsrapportering i 2018

2017-057381

Borgmesterens Forvaltning indstiller, at Magistraten godkender,

at Magistraten og byrådet i 2018 modtager og behandler virksomhedsrapporteringer jf. tidsplan i sagsbeskrivelsen,

at virksomhedsrapporten udkommer i både en ukommenteret og kommenteret version, og

at aktuel status for 2018 indarbejdes som en del af virksomhedsrapporteringen.

Beslutning:

Godkendt, idet Kommunal medfinansiering på sundhedsområdet medtages som et fokusområde.



Sagsbeskrivelse

Økonomikontoret, Borgmesterens Forvaltning har udarbejdet forslag til en tids- og indholdsplan for virksomhedsrapporteringen i 2018.

Virksomhedsrapporteringen er den løbende overordnede budgetopfølgning for Magistraten og byrådet og bestod i 2017 af opfølgning på drift, anlæg, sygefravær og likviditet med nedenstående detaljeringsgrad.

Virksomhedsrapporten udkommer i dels en ukommenteret og dels en kommenteret version. Den ukommenterede version tilgår udelukkende Magistraten og udsendes hurtigst muligt efter et månedsskifte.

Den kommenterede version er en udbygning af den ukommenterede virksomhedsrapport og indeholder de enkelte udvalgs kommentarer, handlinger mv. som følge af udvalgets behandling af forvaltningens budgetopfølgning.

Økonomi – drift (uændret ift. rapporteringen i 2017)

- Service-, budgetgaranterede og ikke rammebelagte driftsudgifter for hele kommunen og opdelt på forvaltninger
- Fokusområder - udvalgte sektorer:
 - Sektor: Børn og Unge
 - Sektor: Serviceydelser for ældre
 - Sektor: Skoler
 - Sektor: Tilbud for mennesker med handicap
- Fokusområde – budgetgaranterede udgifter i Familie- og Beskæftigelsesforvaltningen

Økonomi – anlæg (uændret ift. rapporteringen i 2017)

- Anlægsudgifter og –indtægter for hele kommunen og opdelt på forvaltninger

Likviditet (uændret ift. rapporteringen i 2017)

- Daglig, 3-måneders og 12 måneders likviditet

Personale (uændret ift. rapporteringen i 2017)

- Sygefravær for hele kommunen og opdelt på forvaltninger

Virksomhedsrapporterne bygger, hvor det er muligt, på dataudtræk fra Aalborg Kommunes Ledelsesinformationssystem.

Nyt indhold i virksomhedsrapport 2018

Udover fortsat opfølgning på drift, anlæg, sygefravær og likviditet vil virksomhedsrapporten i 2018 blive suppleret med to nye områder:

Befolkningsudviklingen (ny fra 2018) - kvartalsvis

Magistraten og byrådet vil i virksomhedsrapport 2018 blive orienteret omkring befolkningsudviklingen sammenholdt med befolkningsprognosen med opdeling på relevante aldersintervaller. Befolkningstallene trækkes fra LOIS-databasen.

Ledighedsstatistik (ny fra 2018) - kvartalsvis

Udviklingen i ledigheden i Aalborg Kommune, Region Nordjylland samt hele landet vil fremgå af den løbende virksomhedsrapportering vedrørende 2018. Nøgletallene tager afsæt i den sæsonkorrigerede bruttoledighed fra Danmarks Statistik og er således det officielle tal for ledigheden.

Halvårsregnskab for 2018 bortfalder

Regeringen og KL indgik i økonomiaftalen for 2018 aftale om at afskaffe kravet om halvårsregnskab for kommunerne, der har været gældende siden økonomiaftalen for 2011. Dette har virkning fra 2018.

Magistraten og byrådet vil fortsat have et opdateret forbrugsoverblik pr. 31. juli forud for budgetdrøftelserne i august 2018, som det tidligere har være tilfældet.



Behandling af virksomhedsrapporten

I den kommenterede version af virksomhedsrapporten redegør udvalgene, i lighed med sidste år, for de handlinger, der iværksættes som opfølgning på forventning om afvigelser i forhold til korrigeret budget.

Aalborg Kommunes tværgående Ledelsesinformations Gruppe (BI-gruppe) vil være omdrejningspunktet for virksomhedsrapportering 2018 med henblik på at sikre ensartethed i det materiale, der tilgår Magistraten og byrådet som led i virksomhedsrapporteringen.

Tidsplan

Tidsplan for virksomhedsrapporteringer i 2018 foreslås at være:

Rapportering pr. dato i 2018	Ukommenteret virksomhedsrapport Behandling i Magistraten	Kommenteret virksomhedsrapport Behandling i Magistraten	Kommenteret virksomhedsrapport Behandling i Byrådet
31. marts	16. april	7. maj	14. maj
30. april	14. maj	11. juni	18. juni
31. maj	18. juni		
31. juli	13. august	Byrådets budgetdrøftelser 28. – 29. august 2018	
31. august	10. september	1. oktober	8. oktober
30. september	8. oktober	5. november	12. november
31. oktober	12. november	3. december	10. december
30. november	10. december	7. januar 2019	14. januar 2019
31. december (inkl. supplementsperiode)	14. januar 2019	28. januar 2019	11. februar 2019