



Punkt 2.

Godkendelse af plan for virksomhedsrapportering 2019

2019-007296

Borgmesterens Forvaltning indstiller, at Magistraten godkender,
at Magistraten og byrådet i 2019 orienteres om virksomhedsrapporteringer, jf. tidsplan i sagsbeskrivelsen, og
at virksomhedsrapporten udkommer i både en ukommenteret og kommenteret version.

Beslutning:

Godkendt.



Sagsbeskrivelse

Økonomikontoret, Borgmesterens Forvaltning har udarbejdet forslag til en tids- og indholdsplan for virksomhedsrapporteringen i 2019.

Virksomhedsrapporteringen er den løbende overordnede budgetopfølgning til Magistraten og byrådet og indeholder opfølgning på drift, anlæg, sygefravær og likviditet med en detaljeringsgrad, der er uddybet nedenfor.

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

Den kommenterede version tager udgangspunkt i den seneste ukommenterede virksomhedsrapport og tager afsæt i de enkelte udvalgs skøn, forventninger og handlinger på baggrund af udvalgenes behandling og godkendelse af forvaltningens budget- og aktivitetsopfølgning.

Økonomi – drift (uændret ift. rapporteringen i 2018)

- 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 2018)

- Bruttoanlægsudgifter og –indtægter for hele kommunen og opdelt på forvaltninger.

Økonomi – drifts- og anlægsrammer (ny)

- Serviceudgifter: Forbrug og serviceudgiftsramme
- Bruttoanlægsudgifter: Forbrug og bruttoanlægsramme.

Likviditet (uændret ift. rapporteringen i 2018)

- Daglig, 3-måneders og 12 måneders likviditet.

Personale (justeret ift. rapporteringen i 2018)

- Sygefravær for hele kommunen og opdelt på forvaltninger. Der tilføjes yderligere et års historik, så fraværet i 2019 kan holdes op imod fraværet i 2017 og 2018.

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

I den kommenterede version af virksomhedsrapporten redegør udvalgene, i orienteringen til Magistraten og byrådet, for de handlinger, der iværksættes som opfølgning på forventning om afvigelser i forhold til korrigeret budget.

Ligeledes vil der fortsat være fokus på at sikre ensartethed i det materiale, der tilgår Magistraten og byrådet som led i orienteringen om den kommenterede virksomhedsrapport.



Tidsplan

Tidsplan for virksomhedsrapporteringer i 2019 foreslås at være:

Rapportering pr. dato i 2019	Ukommenteret virksomhedsrapport Behandling i Magistraten	Kommenteret virksomhedsrapport Behandling i Magistraten	Kommenteret virksomhedsrapport Behandling i Byrådet		
31. marts	8. april (Udsendes 5. april)	6. maj	13. maj		
30. april	13. maj	10. juni	17. juni		
31. maj	17. juni	<i>Byrådets budgetdrøftelser vedr. 2020-2023</i>			
31. juli	12. august				
31. august	16. september				
30. september	7. oktober (Udsendes 4. oktober)	4. november	11. november		
31. oktober	11. november	2. december	16. december		
30. november	9. december				
31. december	12. januar 2020			26. januar 2020	10. februar 2020
31. december (inkl. Supplementsperiode)	Primo februar 2020				

Det foreløbige regnskab for 2019 behandles i byrådet medio marts 2020.