



13. nov. 2014

Administrationsgrundlag for projektarbejde i Erhverv og Udvikling

- fokus på projektarbejdet inden for landdistriktsudvikling

De to afdelinger "Markedsføring og Erhvervsudvikling" og "Udvikling og Strategisk Planlægning" blev 1. marts 2014 lagt sammen i én afdeling "Erhverv og Udvikling" i Stabene. Sammenlægningen af de to afdelinger styrker muligheden for at skabe synergi mellem en række centrale udviklingsområder inden for erhverv, turisme, bosætning og landdistriktsudvikling. Med den nye afdeling er det målet at styrke Skive kommunes position på landsplan som et attraktivt sted at arbejde og bo, bl.a. ved at understøtte skabelsen af nye arbejdspladser, tiltrækning af nye borgere samt nye aktiviteter på turisme- og oplevelsesområdet. Dette sker i tæt samarbejde og koordinering med øvrige forvaltninger, SET og andre relevante parter på området.

Projektarbejdet omkring landdistriktsudvikling, som dette notat omhandler, varetages primært i en sektion i Erhverv og Udvikling. Udover disse opgaver ligger der i sektionen også ansvaret for koordineringen og udarbejdelsen af planstrategien i tæt samspil med Teknisk Forvaltning og deltagelse i Erhverv og Udviklings øvrige arbejde med erhvervsudvikling, turisme og bosætning generelt. Endeligt betjener sektionen rent administrativt Landsbyudvalget.

Sektionens bemanning er en sektionsleder, tre udviklingskonsulenter samt to administrative medarbejdere, den ene af de administrative medarbejdere er projektansat frem til udgangen af 2014. En af lønningerne til udviklingsarbejdet er knyttet op på ekstern finansiering. Den eksterne finansiering har hovedsagligt været midler fra kommunens varetagelse af LAG-koordinations-opgaven. Hvorvidt denne funktion fortsætter efter 2014 er endnu uafklaret og afhænger af, hvordan den kommende LAG Skive-Viborg ønsker at håndtere opgave i den nye programperiode 2014-2020.

Projektarbejdet i sektionen er tæt koblet til Skive Kommunes vedtagne politikker, strategier og planlægning. I planstrategien sikres koblingen til den fysiske planlægning, hvorfor dette arbejde foregår i tæt samarbejde med Teknisk Forvaltning. Derudover er der i Skive Kommune en stærk tradition for lokalt forankret projektudviklingsarbejde, hvilket også har fokus i sektionens fremadrettede arbejde.

Fremadrettet allokeres de fleste af sektionens udviklingsressourcer til arbejdet med større, prioriterede udviklingsprojekter, der som udgangspunkt har kommunalt ejerskab. Udviklingen sker i tæt samarbejde med lokale interessegrupper og med skarpt fokus på at finde ekstern medfinansiering for dermed at få mest muligt ud af den kommunale investering. Det er vigtigt at dette arbejde understøtter et fortsat fokus på vækst og udvikling herunder specifikt udvikling af kommunens landdistrikt.

En mindre del af udviklingsressourcen vil blive anvendt til øvrige udviklingsaktiviteter, hvor grundtanken er, at mest muligt af projektarbejdet forankres lokalt med henblik på at sikre det lokale initiativ og dermed ejerskab.



Der arbejdes således i fremtiden primært med to typer af projekter i sektionen, hvor der skelnes klart mellem kommunalt ejede projekter og eksterne projekter. Kommunalt ejede projekter, styres både administrativt og økonomisk i kommunen. Eksterne projekter er projekter, hvor kommunen kan give tilskud og evt. sparring om fundraising og projektledelse, men hvor projektet styres både administrativt og økonomisk eksternt. Helt undtagelsesvist kan Landsbyudvalget indstille projekter, der udover det kommunale anlægstilskud har behov for kommunal mellemfinansiering, for at sikre likviditet frem til øvrig ekstern finansiering kan hjemtages ved projektets afslutning. Den beløbsmæssige ramme for udlægget skal fremgå af indstillingen til den politiske behandling. For at minimere risikoen for Kommunen, skal der stilles meget præcise krav til de eksterne projektejere og føres skærpet tilsyn fra Kommunens side.

De kommunale midler til udviklingsarbejdet kommer bl.a. fra Landsbypuljen. Puljen råder over 2 mio. kr. i anlægsmidler om året og bevilges af Økonomiudvalget på baggrund af Landsbyudvalgets anbefalinger. Herudover afsættes der en pulje af driftsmidler på 1. mio. kr., der tildeles administrativt på baggrund af anbefaling fra Landsbyudvalget. Midlerne her gives som engangstilskud til eksterne projekter, der har en driftsmæssig karakter. Puljen administreres i Erhverv og Udvikling. Ved beløb over 100.000 kr. godkendes den administrative tildeling af Økonomiudvalget. Midlerne fungerer som medfinansiering i kombination med finansiering fra fx fonde, statslige puljer og private bidragsydere. Ofte er bevillingen fra Landsbypuljen den første kapital i projekterne og dermed afsæt for yderligere fundraising. Ved indstilling til midlerne anvendelse skal det vurderes, hvorvidt formålet er indenfor lovgivningens og kommunalfuldmagtens grænser for, hvad Kommunen må beskæftige sig med eller støtte.

Tilsvarende understøttes implementeringen af Skive Kommunes Landsby- og Landdistriktspolitik med to konti på driftsområdet. Under overskriften Udvikling af yder- og landdistrikter (konto 6.68) er der i 2014 afsat 697.000,- kr. fordelt således:

- Drift af Landsbyudvalget 84.400,- kr.
- By- og landsbyudvikling 393.100,- kr.
- Diverse projekter 219.500,- kr.

Midlerne på konto 6.68 forvaltes administrativt og anvendes til generelle, administrativ initierede udviklingsaktiviteter i overensstemmelse med Landsby- og Landdistriktspolitikken.

Med konto 3.64 - Andre kulturelle opgaver har kommunen sat fokus på at understøtte landsbyernes forsamlingshuse og aktiviteter i disse. Kontoen indeholder et rådighedsbeløb på 1.048.000,- kr. fordelt således:

- Drift af forsamlingshusudvalget 61.900,- kr.
- Aktivitetstilskud (på baggrund af konkrete afholdte aktiviteter) 218.500,- kr.
- Tilskud (fast til hvert forsamlingshus), i alt 546.300,- kr.
- Vedligeholdelse (-tildeles på baggrund af konkrete ansøgninger) 221.300,- kr.

Midlerne administreres i Erhverv og Udvikling, og tildeles efter forudgående drøftelse i Forsamlingshusudvalget. Midlerne fordeles efter en nærmere fastsat procedure. Der afholdes møde mindst en gang om året.



Økonomi- og risikostyring

I de fleste af sektionens udviklingsprojekter indgår der eksterne finansiering, der først kommer til udbetaling ved projektets afslutning. Det vil sige, når udgifterne i projektet er afholdt. Der er derfor behov for kommunalt udlæg frem til projektafslutningen. Perioden mellem projektets opstart og afslutning kan strække sig over flere år, men altid med en fastlagt slutdato.

Det er særligt kendetegnende for udviklingsprojekter, at der undervejs kan ske uforudsete hændelser. Derudover er der eksempler på, at tilskudsgiver ændrer administrationspraksis. Der vil derfor være en risiko for, at et udviklingsprojekts udgifter i sidste ende overstiger indtægterne. Med forskellige foranstaltninger, fx varsling ved budgetopfølgning samt stram anlægsstyring kan dette minimeres.

For at kunne håndtere og minimere risikoen i det projektbaserede udviklingsarbejde samt afstemme forventningen hos projektpartnerne, er der opstillet følgende administrationsgrundlag, i overensstemmelse med kommunens generelle økonomistyringsprincipper med tilhørende bilag, som sektionen følger fremover. Administrationsgrundlaget har indarbejdet anbefalinger fra revisionen og lyder:

- Landsbyudvalget indstiller projekter til bevilling fra anlægsmidlerne i Landsbypuljen til godkendelse i Økonomiudvalg og Byråd.
- Sektionen administrerer Landsbypuljens projektmidler på anlægsbudgettet på 2 mio. kr. pr. år. Midlerne indstilles til bevilling på fire årlige møder i Landsbyudvalget og godkendes herefter i Økonomiudvalg og Byråd.
- Herudover afsættes der en pulje af driftsmidler på 1. mio. kr. pr. år, der tildeles administrativt som engangstilskud til eksterne projekter, der har en driftsmæssig karakter, på baggrund af anbefaling fra Landsbyudvalget. Ved beløb over 100.000 kr. godkendes tilskuddet i Økonomiudvalget.
- For at tage højde fra afledt drift på projekter bevilget fra Landsbypuljen, foreslås det, at der i forbindelse med budget 2016 afsættes en fast årlig driftspulje i Teknisk Forvaltning. Midler er øremærket disse projekter og tildeles i forbindelse med den politiske anlægsbevilling.
- Ved indstilling af projekter vurderes det, hvorvidt projektet er indenfor lovgivningens og kommunalfuldmagtens grænser for hvad en kommune må beskæftige sig med eller støtte.
- Projekter der igangsættes har en fyldestgørende projektbeskrivelse med tilhørende budget, herunder oplysning om ekstern finansiering.
- Der må ikke igangsættes anlægsprojekter uden politisk bevilling. Dette gælder også anlægsprojekter, hvor den fulde finansiering er hentet eksternt. Ved ekstern finansiering afklares regnskabs- og revisionskrav inden projektet igangsættes.
- Som udgangspunkt arbejdes der med bruttobevillinger, dvs. at der gives såvel udgifts- som indtægtsbevilling, på kommunens anlægsprojekter, men det kan efter nærmere administrativ vurdering indstilles, at man arbejder med nettobevillinger på enkeltprojekter. Beslutningen er en del af den politiske bevilling.
- Kommunale projekter igangsættes først, når restfinansieringen er fremskaffet og en evt. afledt drift er afklaret med kommunens øvrige forvaltninger.



- Ved udlæg til eksterne projekter, kommunal mellemfinansiering, skal der afsættes kommunale ressourcer til tæt opfølgning og der skal specificeres krav til opfølgning i forbindelse med bevilling.
- Der føres timeregnskab på projekter med hel eller delvis ekstern finansiering, såfremt registrering er en forudsætning for udbetaling af tilskuddet. Der føres ligeledes timeregnskab i forbindelse med interne projekter, hvis projektleders eller projektmedarbejderes lønninger udkonteres.
- Særlige momsforhold vurderes inden igangsættelse af projekter.
- Ved tildeling af midler, skal ansøger senest to år fra modtagelse af bevillingsbrev have igangsat og afholdt de første udgifter på projektet. Er dette ikke dokumenteret, tilbageføres beløbet til Landsbypuljen og kan derefter tildeles andre initiativer
- Tilskud til projekt på op til 20.000,- kr. kan udbetales umiddelbart efter politisk behandling. Når projektet er afsluttet indsendes regnskab. Der er ikke krav om, at regnskabet skal være revideret
- Tilskud til projekt på 20.000,- kr. og derover kan udbetales, når projektet har skaffet og dokumenteret restfinansiering samt afholdt et beløb svarende til tilskuddet. Derudover er det en forudsætning, at øvrige vilkår i tilsagnet er opfyldt
- Kravene til de enkelt projekters revision følger gængse revisionsregler. Dvs.:
 - Projekter med kommunalt tilskud over 20.000 kr. op til og med 100.000 kr. skal indsende regnskab påtegnet af en projektleder/anden intern involveret
 - Projekter med kommunalt tilskud over 100.000 kr. op til og med 500.000 kr. skal indsende regnskab påtegnestaf en folkevalgt revisor valgt af/blandt dem, der har modtaget tilskud.
- Projekter med kommunalt tilskud over 500.000 kr. skal indsende revisorpåtegnet regnskab. Ved eksterne projekter med tilskud på over 500.000 vurderes det, hvorvidt en forvaltningsrevision skal finde sted.
- Godkendte anlægsprojekter igangsættes af den administrative ledelse under hensyntagen til sektionens øvrige opgaver
- Udbetalinger på over 100.000 kr. kræver anvisning på budgetansvarligt chefniveau.