



Til Økonomiudvalget

Forklæde til status på "Styr på økonomien, Version 2".

Den vedlagte oversigt giver en status på initiativerne i "Styr på økonomien 2" pr. maj 2010. Initiativerne blev besluttet som led i budgetpakken "Styr på økonomien version. 2" i 2010.

Oversigten tager udgangspunkt i de 10 målsætninger for initiativerne, som Økonomiudvalget besluttede 24. november 2009 (2009-153415).

Bilag

Bilag 1: Oversigt over initiativer i "Styr på økonomien, Version 2"

28-05-2010
Sagsnr. 2010-73699
Dokumentnr. 2010-326667
Sagsbehandler Nick Kjær Skovgaard

Center for Økonomi og HR

Rådhuset, 2. sal, 44
1599 København V

Telefon
3366 2679

Telefax
3366 7013

E-mail
nis@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

Styr på økonomien version 2. status maj 2010

Initiativ	Målsætning	Status maj	Videre proces/øvrige bmk.
(1) Periodisering af budgettet	Det er målsætningen, at der gennemføres en systematisk periodisering af budgettet på bevillingsniveau fra marts 2010 og frem. Økonomiudvalget præsenteres månedligt for forbrug ktr. Periodiseret budget.	Der sker en systematisk periodisering på bevillingsniveau. Den månedlige rapportering til ØU er i drift.	--
(2) Systematisk nedbrydning af budgettet til institutionsniveau i kommunens økonomisystem.	Det er målsætningen, at der i 2011 sker en systematisk nedbrydning af kommunens budget til institutionsniveau.	Den indledende afklaring er igangsat.	Økonomiforvaltningen vil - i samarbejde med forvaltningerne - udarbejde retningslinier, der sikrer, at der i 2011 sker en systematisk nedbrydning af budgettet til institutionsniveau i kommunens økonomisystem.
(3) Aktuelle prognoser baseret på ensartet forbrugsgrundlag.	Forvaltningerne skal i prognoserne til Økonomiudvalget tage udgangspunkt i forbrugsdata t.o.m. periodelukkningen, og der skal herefter gå max 50 dage førend prognosen er i Økonomiudvalget.	Kravet er overholdt i 1. prognose, og der er i cirkulæret for budgetopfølgning udmeldt frister til 2. og 3. prognoser, der sikrer overholdelse af målsætningen.	Økonomiforvaltningen vil i efteråret 2010 i samarbejde med forvaltningerne og Koncernservice afdække, hvorledes tiden kan nedbringes yderligere i 2011. Denne afdækning vil indeholde fokus på "best practice" i kommunen.
(4) Mindre afvigelser i løbende regnskabsprognoser	Målsætningen er, at der i 2010 max er en afvigelse mellem forventet regnskab på driftsrammen og regnskabsresultatet på 1,5 pct. ved 1. prognose, 1 pct. ved 2. prognose og 0,5 pct. ved 3. prognose.	Målsætningen vurderes, når regnskabsresultatet for 2010 foreligger.	--

Initiativ	Målsætning	Status maj	Videre proces/øvrige bmk.
<p>(5) Lille afvigelse mellem periodisering og forbrug på bevillingsniveau</p>	<p>Det er målsætningen, at der i 2010 max. skal være en afvigelse mellem månedsregnskabet og forbrugsforventningen (periodiseret budget) på bevillingsniveau på 5 pct. For 2011 er målsætningen 3 pct.</p>	<p>Der er pr. maj 2010 fortsat udfordringer med at holde sig indenfor 5 pct. grænsen. Således er det pt. kun overholdt på ca. 27 pct. af tilfældene på bevillingsniveau på enkeltmånedsniveau. Generelt er tale om en del periodefejl, der kan tilskrives uventede betalingsmønstre mv., hvorfor billedet oftest ser bedre ud på akkumuleret niveau.</p> <p>Økonomiforvaltningen vurderer, at der er tale om et nyt initiativ der bringer større sikkerhed i budgetstyringen, men kræver en indkøringsfase, hvorfor det forventes at afvigelse gradvis vil mindskes i løbet af 2010.</p>	<p>--</p>
<p>(6) Rettidig betaling af kommunens leverandørfakturaer</p>	<p>Målsætningen blev med godkendelse af kommunens nye betalingsprincip i BR 29/4 2010 (BR 2010-4061) besluttet til at være, at 85 pct. af kommunens leverandørfakturaer betales indenfor 30 dage fra modtagelse af faktura. I 2011 er det målsætningen, at 98 pct. skal betales indenfor fristen.</p>	<p>I 1. kvrt. 2010 blev 68,7 pct. af kommunens fakturaer betalt indenfor den nye frist. Denne opgørelse er baseret på fakturaer i Kør og indeholder ikke fakturaer fra øvrige systemer – dvs. Navision og KMD-Web. Økonomiudvalget vil først ved udgangen af 2010 få forelagt opgørelse, der indeholder fakturaer fra disse to systemer, idet opgørelsen heraf er mere ressourcekrævende.</p> <p>Opgørelsen indeholder dermed ca. 88 pct. af kommunens fakturaer. Det bemærkes, at det nye betalingsprincip ikke var gældende i 1. kvrt., hvorfor det forventes at andelen af rettidigt betalte fakturaer vil stige fremadrettet i takt med større kendskab til de nye regler.</p>	<p>--</p>

Initiativ	Målsætning	Status maj	Videre proces/øvrige bmk.
(7) Kommunens varekøb bestilles via indkøbssystemet.	Der er i budgettet for 2010 afsat 1,5 mio.kr. til forbedring af brugervenligheden i indkøbssystemet. Det er målsætningen, at indkøbssystemet anvendes i 5 pct. af tilfældene ved udgangen af 2010 samt 20 pct. ved udgangen af 2011.	I 1.kvt. 2010 er indkøbssystemet anvendt i 1,23 pct. af kommunens indkøb. Initiativet med forbedring af indkøbssystemet administreres af Koncernservice. Der forventes udarbejdet plan for anvendelsen af midlerne inden sommerferien, og som forelægges ØU efter sommerferien. Økonomiforvaltningen vil generelt have fokus på udviklingen i anvendelsen af indkøbssystemet fremadrettet, og herunder overveje yderligere initiativer til sikring af opfyldelse af målsætningen.	
(8) Fuld udrulning af workflowløsning til betaling af kommunens fakturaer.	Det er målsætningen, at kommunens workflowløsningen for faktuarabehandling anvendes i alle forvaltninger, og at kommunens fakturaer behandles via workflow. Ved udgangen af 2010 er det målsætningen, at 60 pct. af kommunens regninger behandles via workflow, mens det er målsætningen at 95 pct. skal behandles via workflow ved udgangen af 2011.	Pr. 12. maj 2010 er ca. 29 pct. af kommunens fakturaer i 2010 behandles i workflow. Opgørelsen er eksklusiv selvejende institutioner. Økonomiforvaltningen vil i samarbejde med Koncernservice fremadrettet have fokus på udviklingen på området, og herunder vurdere, om der er behov for yderligere initiativer mhp. at sikre målsætningens opfyldelse.	--

Initiativ	Målsætning	Status maj	Videre proces/øvrige bmk.
(9): Tværgående forretningsgange på regnskabsområdet	Målsætningen er, at der udarbejdes 6 tværgående forretningsgange i 2010. Til formålet er der afsat 0,8 mio.kr. i 2010, og opgaven er forankret i Koncernservice.	Der er igangsat udarbejdelse af 4 forretningsgange som er: Håndtering af debitorforhold, Håndtering af kreditorfakturaer, Udvidet budgetopfølgning samt Håndtering af moms ift. positivlisten.	Det forventes, at der ved udgangen af 2010 er udarbejdet 6 tværgående forretningsgange.
(10) Etablering af en institutionsportal	I budgettet for 2010 blev der afsat 5 mio.kr. –fordelt med 2,5 mio. kr. i 2010 og 2,5 mio. kr. i 2011 til etablering af en portal for institutionsledere, hvori administrative opgaver vedr økonomi, løn etc. kan løses.	Etableringen af institutionsportalen er organisatorisk forankret sammen med projektet fra budget 2010 vedrørende "Bedre Ledelsesrum". Projektet udføres i et fælles projektråd med deltagelse af BUF, SUF, SOF og ØKF/KS. Der er pt. udviklet et fælles koncept for portalen, og det er pt. forventningen, at de første 3 selvbetjeningsløsninger på økonomiområdet vil gå i luften september.	Økonomiudvalget vil umiddelbart efter sommerferien få forelagt sag om udmøntning af midlerne.