På styregruppemødet 19.06.2009 blev det besluttet, at der kadencen for opfølgnin ændres i forhold til det der blev præsenteret for udvalget med kvartalsvis kadence I stedet indsættes alene 2 rapporteringer - pr. august og pr. oktober, og der er ikke Alle målepunkter der ikke nås i august-rapportering flyttes til oktober rapportering, eller sættes uden målepunktsdato.	
Proces:	
PROCES (MØDE)KALENDER	
BUF og Deloitte - afklaring af målepunkter foreligger til udvalgsmøde 03.06.09	
Møde Deloitte og Plads- og Kapacitetsstyring. Formål: Terminologi, udfordringer og planer	
Møde Deloitte og center for ressourcestyring - Bygninger. Formål: Terminologi, udfordringer og planer	
Møde Økonomi og ledelsesinformation og Deloitte. Formål: Fastlæggelse af proces omkring kvartalsvis opfølgning, samt vurderingsramme vedr. mål 3 - ingen serviceforringelser	
Milepæl - delrapportering vedr. hovedparten af leverancerne	
Milepælsmøde - 1. tilbagemelding fra Deloitte	
RAPPORTERINGSMØDE KALENDER	
BUF sender rapportering til Deloitte og ØKF - senest kl. 17	
Deloitte fremsender materiale til BUF og ØKF til styregruppemødet - senest kl. 17	
Styregruppemøde: Præsentation af Deloitte samt BUF/ØKF afklaring af bemærkninger til materialet fra Deloitte, som skal indgå i indstillingen	
ØKF fremsender udkast til fælles indstilling, og indstillingen afleveres til direktionsgodkendelse i BUF og ØKF	
Indstillingen udsendes samtidig til ØU og BUU	
Behandling i BUU	
Behandling i ØU	

Mødeplan 2009

for Økonomiudvalgets møder

2009

Tirsdag den 20. januar

Tirsdag den 27. januar

Mandag-Tirsdag den 2. - 3. februar (ØU seminar)

Tirsdag den 24. februar

Tirsdag den 10. marts

Tirsdag den 24. marts

Tirsdag den 31. marts

Tirsdag den 21. april

Tirsdag den 28. april

Tirsdag den 12. maj

Tirsdag den 26. maj

Tirsdag den 2. juni

Tirsdag den 9. juni

Tirsdag den 16. juni

Børne- o

Mødeplan fo

Børne- og Ungd

Dato

28. januar

25. februar

6. marts/7. marts

11. marts

25. marts

15. april

29. april

13. maj

3. juni

Tirsdag den 18. august	17. juni
Mandag-Tirsdag den 24. - 25. august (Budgetseminar)	24. juni
Tirsdag den 1. september	12. august
Tirsdag den 15. september	2. september
Tirsdag den 22. september	16. september
Tirsdag den 29. september	30. september
Tirsdag den 6. oktober	21. oktober
Tirsdag den 27. oktober	4. november
Tirsdag den 3. november	25. november
Tirsdag den 24. november	16. december
Tirsdag den 1. december	
Tirsdag den 8. december	
Tirsdag den 15. december	

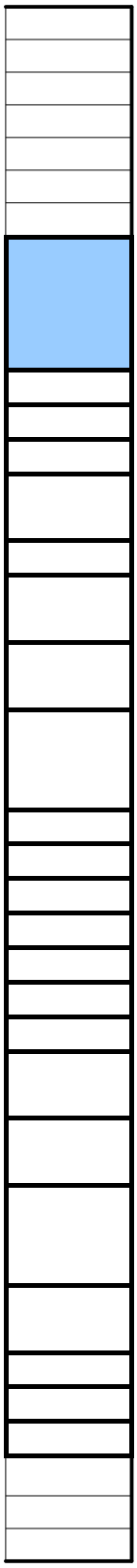
gen						
.						
aftalt yderligere opfølgning						
Statusrapport pr. maj	Statusmøde	Fremrykket rapportering			Statusrapport pr. november	
		Torsdag 25.06.09			23.10.2009	
		Tirsdag 30.06.09			01.11.2009	
	19.06.06 14-15				*03.11.2009 kl. 9.30 - 10.30*	
		05.08.09			06.11.09	
28.05.09		06.08.09			12.11.09	
03.06.09		12.08.09			25.11.09	
09.06.09		18.08.09			01.12.09	

g Ungdomsudvalget mødeplan 20

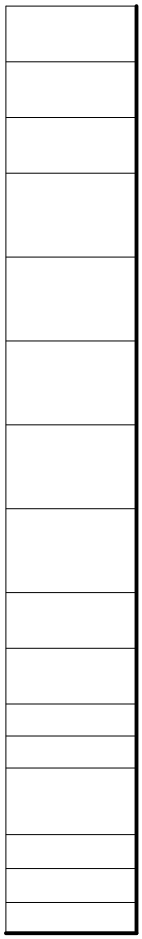
omsudvalget 2009 (rev. 12. marts 2009)

Tidspunkt	**Sted**		**Bemærkninger**			
Kl. 12:00-16:15	Udvalgsværelset		Koordineret med SUD			
Kl. 14:00-17:30	København s Madshus					
	Sted følger		Internat Budgetseminar 12-12			
Kl. 14:00-17:30	Udvalgsværelset					
Kl. 13:00-17:30	Udvalgsværelset					
Kl. 13:00-16:15	Udvalgsværelset		Koordineret med SUD			
Kl. 13:00-16:15	Udvalgsværelset		Forbeholdt behandling af forslag til budget 2010			
			Koordineret med SUD			
Kl. 13:00-16:15	Udvalgsværelset		Koordineret med SUD			
Kl. 13:00-16:15	Udvalgsværelset		Koordineret med SUD			

Kl. 14:00-15:30	Udvalgsværelset		BUFFERMØDE			
Kl. 14:00-18:30	Udvalgsværelset					
Kl. 13:00-17:30	Udvalgsværelset					
Kl. 13:00-16:15	Udvalgsværelset		Koordineret med SUD			
Kl. 13:00-16:15	Udvalgsværelset		Koordineret med SUD			
Kl. 13:00-16:15	Udvalgsværelset		Koordineret med SUD			
Kl. 13:00-16:15	Udvalgsværelset		Koordineret med SUD			
Kl. 13:00-16:15	Udvalgsværelset		Koordineret med SUD			
Kl. 13:00-17:30	Udvalgsværelset					
Kl. 14:00-18:30	Udvalgsværelset					



09



Målepunktsoversigt udarbejdet pr. 2009.06.22 efte

Mål nr.:	tema og mål	målepunkt
	1. A Bedre kapacitetsudnyttelse - opgørels	
1	Belægningsprcenter - opgørelsesgrundlag	Gennemgang af nuværende opgørelsesmetode - med henblik på at vurdere målets evne til at identificere kapacitet og kapacitetsudnyttelse, samt identificere behov for justeringer
2	Belægningsprocenter - eksisterende kapacitet	Belægningsprocenter - opgørelse af gennemsnit totalt og pr. distrikt
3		Løbende drift og afrapportering vedr. ovenstående
4		Opgørelse af gennemsnitlig og maksimal faktisk belægning på institutioner opgjort i antal hoveder, med henblik på at identificere eventuelle potentialer - analysedesign og forstudie på 8 repræsentative institutioner.
5		Større undersøgelse af ovenstående, ifald der identificeres et potentiale.
6	Tilstedeværelsesmålinger	Opgørelse af gennemsnitlig og maksimal faktisk belægning på institutioner opgjort i tidsintervaller henover dagen, med henblik på at identificere eventuelle potentialer - analysedesign.

7		Forstudie vedr. ovenstående på 8 repræsentative institutioner.
8		Drøftelse og beslutning vedr. om undersøgelsen skal gennemføres i et bredere udsnit af institutioner.
9	Antal pladser	Opgørelse over historisk og planlagt udvikling i antal pladser fordelt på kategorier og totalt
	1. B Bedre kapacitetsudnyttelse - forbedrin	
10	Forbedring af belægningsprocenter	Analyse af primære årsager til lav belægningsprocent og identifikation / vurdering af mulige indsatser for at opnå højere belægning.
11		Formel handlingsplan for indsats vedr. de nederste 5-10% af institutionerne, hvor der til stadighed er ledig kapacitet / manglende efterspørgsel / ingen venteliste
		Udarbejdelse af et samlet katalog over samtlige mulige tiltag der kan iværksættes med henblik på at sikre en bedre kapacitetsudnyttelse, herunder blandt andet vurdering af behov, efterspørgsel og effekter ved:
		Indførelse af deltidspladser
		Ophævelse af km-pladsgarantien.
		Efterspørgsel efter naturbørnehaver - og muligheder for øget indtag i disse.

12	Samlet katalog over forbedringspotentialer	Fastlæggelse af maksimal kapacitet i eksisterende bygningsmasse - hvor mange børn kan der være i hver enkelt institution, og afklaring af regelgrundlaget omkring opgørelse af, at der er det fornødne antal m2 pr. barn i eksisterende tilgængelig bygningsmasse	
		Skifteintervaller - rykke børn tidligere til næste trin, eksempelvist tidligere overgang til børnehave, glidende overgang til KKFO/fritidshjem igennem hele kalenderåret.	
		Kortlægge muligheder og effekter ved at omdanne fritidshjem / KKFO'er til SFO	
		Mere fleksibel ventelistestyring og tildeling.	
		Ændret ressourcetildelingsmodel der giver hver enkelt institution et øget økonomisk incitament til at øge indtaget - eksempelvist øget afregning for ekstra børn / overnormering etc.	
		Etc. Etc.	
	2. Større og mere fleksible institutioner		
13	Status	Hvordan håndteres fleksibiliteten i dag i den eksisterende bygningsmasse - hvilke muligheder og begærnsninger er der	
14		Hvordan håndteres fleksibiliteten fremadrettet, eksempelvist i forhold til ny- og ombygning og indretning af bygningsmassen	

15	Potentialer	Udredning af, hvor der er et yderligere potentiale i at arbejde med fleksibiliteten, eksempelvist:
		Identificere mulige nye tiltag, eksempelvist udnyttelse af biblioteker, fleks mellem daginstitution, skole og frtidshjemsudnyttelse mv.
		Identificere små enheder, f.eks. under KL's grænse for bæredygtighed (60 indskrevne), der eventuelt kan lukkes til fordel for etablering af større sammenhængende enheder, der kan ændre formål afhængigt af aktuelt brugerantal - Mulige business cases vedr. økonomi og effekt, herunder også genovervejelser omkring sammenlægninger af kommunale og selvejende/private institutioner, der ligger tæt på hinanden, og hver især er relativt for små.
		Etc. Etc.
16	Strategi	Udarbejde oplæg vedr. hvad der faktisk kan gøres
17	Plan	Plan for operationelle tiltag, samt opgørelse af effekt og udgifter forbundet hermed for 2009 og 2010.
	3. ingen serviceforringelser i 2009 - og ove	
18	Procesmål	Fastlægge kvartalsvis tidsplan for opfølgning, der harmonerer med BUF's øvrige sagsbehandling, herunder tidsplan for regnskabsprognoser.
19		Fastlæggelse af, hvorledes overholdelse af budget defineres og opgøres, eksempelvist hvorledes tidlige og automatiske overførsler skal indregnes, effekt af tillægsbevillingssager / uforudsete udgifter mv.

20	Handlingsplan	handlingsplan for overholdelse af budgettet for 2009 uden serviceforringelser fremlægges i forbindelse med forvaltningens kvartalsvise prognoser til politisk beslutning
21		Kvartalsvise prognoser identificerer mulige problemområder
22		Kvartalsvise prognoser indeholder kompenserende tilag, der er realistiske, gennemførlige, og må forventes at kunne nå at have den fornødne økonomisk effekt i året.
23		Kvartalsvise prognoser beskriver afledte effekter af kompenserende tiltag, herunder eventuelle effekter for serviceniveauet.
24	Overholdelse af budget 2009	Overholdelse af budget 2009 måles endeligt i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for 2009.
	4. A opgørelse af decentrale opsparinger, s	
25 A	Selvforvaltning og opsparing / gæld	Gennemgang af nugældende selvforvaltningsprincipper, herunder fordele og ulemper. Opgørelse af gæld/tilgodehavende pr. institution og analyse af udvikling heri. Rapportering herpå opdelt i overskuelige ntervaller.
25 B	Opgørelse og synliggørelse af opsparinger	Fremlægge grundlag for opgørelse af opsparinger i løbet af året, herunder opgørelsesprincipper
26		Opgøre opsparing for institutioner løbende

27		Synliggørelse af effekt af opsparing / gæld i forvaltningens regnskabsprognoser
28	Nye / ændrede modeller	Muligt katalog over alternative modeller for lokalt forankret investeringer / opsparing / låntagning, herunder vurdering af effekt på servicerammen.
	4. B. Forbedring af den decentrale økonom	
29	Øget fokus på decentral økonomistyring som en væsentlig ledelsesopgave, blandt andet gennem bedre anvendelse af det nye økonomistyringsværktøj.	at rammerne for selvforvaltning præciseres ved etablering af en selvforvaltningspjece
30		at der udarbejdes og formidles en Budgetvejledning målrettet distriktsadministrationen der præciserer ansvar, kontroller og supportrollen i forhold til samarbejdet mellem distriktsadministrationen og institutionerne
31	Obligatorisk økonomistyringsværktøj for institutionerne, og at institutioner i denne sammenhæng får en tilstrækkelig undervisning i anvendelsen af værktøjet.	at der iværksættes undervisning af distriktsmedarbejdere i anvendelsen af økonomistyringsværktøjet
32		at der iværksættes undervisning af institutionerne i anvendelsen af økonomistyringsværktøjet
	Farvesætning:	ja
		delvist
		Nej
		Udenfor bedømmelse
		Måles ej i denne rapportering

Aftalt rapportering fra BUF til Deloitte	**indgår i rapportering til behandling:**			
	BUU 12/8 og ØU 18/8	**BUU 25/11 og ØU 1/12**		
BUF afleverer et udkast til Deloitte 25/6, som Deloitte kommenterer på overfor BUF. Endeligt materiale overdrages 6/8 09	**X**	x		
BUF afleverer et udkast til Deloitte 25/6, som Deloitte kommenterer på overfor BUF. Endeligt materiale overdrages 6/8 09	**X**	x		
		X		
BUF afleverer et udkast til Deloitte 25/6, som Deloitte kommenterer på overfor BUF. Endeligt materiale overdrages 6/8 09	**X**	x		
		X		
		x		

		X		
		X		
BUF afleverer et udkast til Deloitte 25/6, som Deloitte kommenterer på overfor BUF. Endeligt materiale overdrages 6/8 09	**X**	x		
BUF afleverer et udkast til Deloitte 25/6, som Deloitte kommenterer på overfor BUF. Endeligt materiale overdrages 6/8 09	**X**	x		
		x		

	x			
BUF afleverer materialet til Deloitte 6/8 2009.		x		
		x		
		x		

		x	
		x	
		x	
		x	
		x	

BUF afleverer materialet til Deloitte 6/8 2009.	**X**	x		
		x		
		x		
		x		
Regnskab 2009 - udenfor rapporteringsperioden				
BUF afleverer materialet til Deloitte 6/8 2009.	**X**			
		x		
		x		

		x		
		x		
		x		
		x		
		x		
		x		
= Målet er opfyldt				
= Målet er delvist opfyldt				
= Målet er ikke opfyldt				
= Målet er ikke bedømt grundet forhold, der er beskrevet nærmere i boksen				
= Målet bedømmes ikke, idet milepælen tilsiger, at målet først indgår i kommende ra				

leverancekrav

Tidsplan

selvforvaltningspjece
budgetvejledning
undervisningsplan, herunder formulering af formål og indhold
undervisningsplan, herunder formulering af formål og indhold

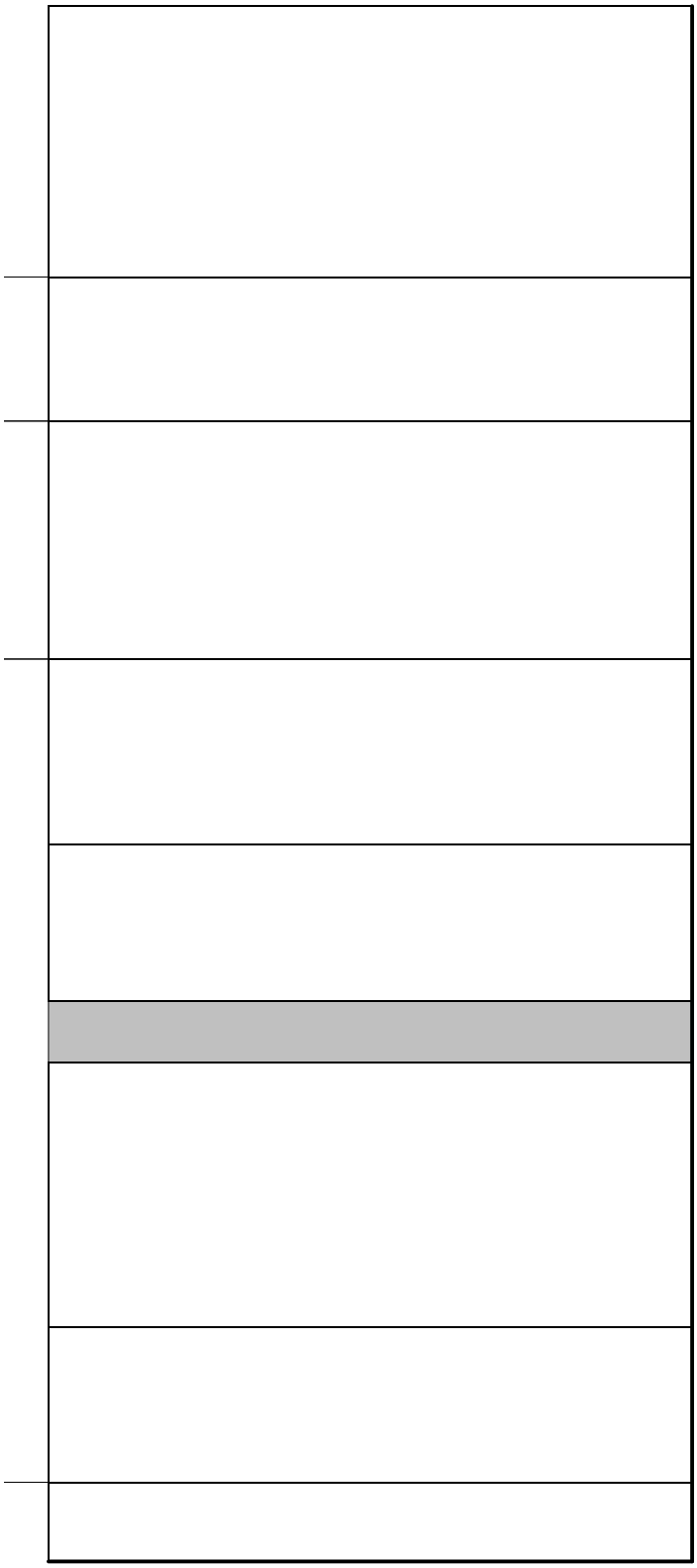
ansvarlig i BUF	**Er mål nået? Ja/nej**
Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	

Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	

Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	

Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	
Plads- og kapacitetsstyring	
ØKL	
ØKL	

ØKL	
ØKL	
ØKL	
ØKL	
ØKL	
ØKL	
ØKL	
ØKL	

ØKL	
ØKL	
Morten	
Morten	
Morten	
Morten	

Vurderingsgrundlag