

2. Kvartalsvis statusrapport om genopretningen af Børne- og Ungdomsudvalgets økonomi til Børne- og Ungdomsudvalget og Økonomiudvalget - FÆLLESINDSTILLING ØKF OG BUF (2009-37454)

Kvartalsvis statusrapport om genopretningen af Børne- og Ungdomsudvalgets økonomi til Børne- og Ungdomsudvalget og Økonomiudvalget, jf. BR 678/06.

INDSTILLING OG Beslutning

Børne- og Ungdomsforvaltningen og Økonomiforvaltningen indstiller, at Børne- og Ungdomsudvalget og Økonomiudvalget beslutter,

1. at tage statusrapporten pr. januar til efterretning; herunder at der er tilfredsstillende fremdrift på områderne statusposter, puljestyring, Udarbejdelse af forretningsgange, refusioner, budgetlægning og decentral økonomistyring; mens der er mindre tilfredsstillende fremdrift på området betaling til og fra andre kommuner.

PROBLEMSTILLING

Borgerrepræsentationen godkendte genopretningsplanen for Børne- og Ungdomsforvaltningen den 14. december 2006, herunder at Økonomiudvalget skal have en månedlig statusrapport. Den 23. september 2008 besluttede Økonomiudvalget at ændre kadencen for statusrapporter til hver 3. måned. Statusrapporten fra januar 2009 gives her.

Løsning

Genopretningsplanen (økonomistyring)

Det er Deloitte's vurdering, at fremdriften vedrørende økonomistyringen i BUF i forhold til den i december 2008 fremlagte rapportering overvejende er tilfredsstillende. Der er dog fortsat udfordringer forbundet med området "Betaling til og fra andre kommuner".

Betaling til og fra andre kommuner

Samlet set er det Deloitte's vurdering, at området for køb og salg fortsat står overfor udfordringer med at færdiggøre et prognoseværktøj. Det er aftalt, at Deloitte hjælper med at færdiggøre prognoseværktøjet. Herudover har Børne- og Ungdomsforvaltningen forelagt et udkast til en plan for sikker drift, arbejdsglæde og yderligere udvikling af forvaltningens opkrævningsfunktion. Den foreliggende plan er efter Deloitte's vurdering ikke færdig endnu, da der mangler ansvarlige, frister for udførelse mv. i planen. Endelig står afdelingen for køb og salg overfor en udfordring, da afdelingen p.t. er i ansættelsesproces omkring en ny leder til området samtidig med, at en hidtidig medarbejder overgår til anden beskæftigelse i forvaltningen.

Decentral økonomistyring

Sammen med statusrapporten pr. december kom Deloitte med et decentralt servicetjek som viste, at der fortsat er behov for over for fritidshjemsområdet at foretage aktiviteter, der styrker kompetencerne til at økonomistyre. Børne- og Ungdomsforvaltningen har følgelig igangsat en række initiativer for at sikre niveauet i den decentrale økonomistyring og for at sikre tidlig og relevant

information om decentral økonomi og forbrug - vedlagt som bilag 4. Der følges op på området i forbindelse med den næste statusrapport.

ØKONOMI

-

VIDERE PROCES

Denne indstilling behandles i Børne- og Ungdomsudvalget d. 25.03.09 og i Økonomiudvalget d. 31.03.09.

Else Sommer

Claus Juhl

bilag

[1. Deloittes rapport pr. januar 2009](#)

[2. Målepunkter for Børne- og Ungdomsforvaltningens genopretning 2009](#)

[3. Børne- og Ungdomsforvaltningens rapport pr. ultimo januar 2009](#)

[4. Børne- og Ungdomsforvaltningens tiltag ift. decentral økonomistyring](#)

