

Udvikling af styringen på det specialiserede socialområde

Den fortsatte udvikling af kommunens opgavevaretagelse på det specialiserede socialområde forudsætter både administrativt og politisk handlerum – og det kræver, at det er muligt at stille krav til styringen af området, ligesom det skal være muligt at prioritere indsatsen og styringen af udgifterne.

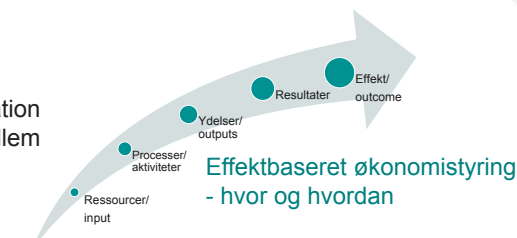
Realiteten er dog, at det er komplekst at få det samlede overblik, som er nødvendigt for styrbarheden. Kommunerne er nået vidt forskelligt i deres arbejde med at udvikle økonomistyringen på området – de står på forskellige "trin" på vejen mod en god, effektbaseret økonomistyring – og de nødvendige indsatser skal derfor tilpasses den enkelte kommunes nuværende modenhedsniveau.



Sparekatalog / budgetbidrag med tydelig kobling til økonomistyringsgrundlaget

4

Veludviklet og opdateret kvalitet og organisering af områdets ledelsesinformation
Gennemgående fokus på effektivitet, kvalitet og innovativt lokalt samspil mellem kommune, borgere og lokale interessenter
Fokus på foranstaltningernes effekter og effektbaseret økonomistyring



Effektbaseret økonomistyring - hvor og hvordan

3

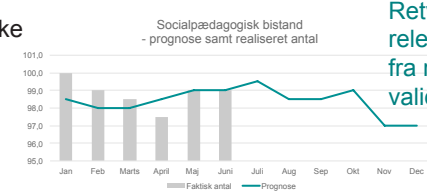
Valid ledelsesinformation - væsentlige udgiftsdrivere og prognosepræcision
Fokus på kvalitet, effektivitet, ressourceudnyttelse og samarbejde i egne tilbud
Præcis planlægning og eksekvering af prioriteringer på myndighedssiden



Styringsmodeller og principper - egne tilbud og foranstaltninger

2

Klare og målbare budgetforudsætninger på alle væsentlige udgiftsområder
Systematisk indsamling og strukturering af data om priser og mængder
Visitation baseret på vedtaget serviceniveau og bevidsthed om de økonomiske konsekvenser af visitationen.



Retvisende budgetopfølgninger og relevant ledelsesinformation: fra retvisende dataregistreringer til valide prognoser

1

Høj datadisciplin og tæt opfølgning på sagsgange - sikring af datavaliditet
Politisk vedtagne serviceniveauer bakket op af operationelle procedurebeskrivelser, ydelsesbeskrivelser og tildelingskriterier
Formulering af overordnede målsætninger og hensigtser-klæringer

Etablering af økonomistyringsgrundlag - styringsramme og budgetforudsætninger

Forbedret økonomistyring på det specialiserede socialområde i Lejre Kommune

I foråret 2014 blev der igangsat et intensivt arbejde med at forbedre økonomistyringen på det specialiserede socialområde i Lejre Kommune. Baggrunden var en forudgående budgetvalidering, der viste, at der på det specialiserede børne- og voksenområde var stor risiko for budgetoverskridelse i 2014.

Formålet med projektet var at etablere en driftssikker og handlekraftig økonomistyring, så der fremadrettet kunne skabes bedre kvalitet i de økonomiske rapporteringer og prognoser. Konkret blev der arbejdet med udviklingen af budgetforudsætninger og prognosegrundlag i en ny budgetmodel. Den var baseret på aktuelle data om antal sager og gennemsnitspriser suppleret med ledelsens konkrete forventninger til resten af året.

Etablering af fornuftige budgetforudsætninger og et kvalificeret prognosegrundlag

Projektet var tilrettelagt i fem faser og havde følgende fokusområder:

- Etablering af styringsmæssigt datagrundlag, herunder dekomponering af budget 2014
- Design og udvikling af ramme for den fremadrettede budgetopfølgning og ledelsesinformation
- Udarbejdelse af forventet regnskab med afsæt i budgetforudsætningerne og den nye styringsramme
- Udarbejdelse af budgetforslag 2015



Udarbejdelse af styringsramme for opfølgning på handleplansinitiativer

I forlængelse af arbejdet med økonomistyringen blev der udarbejdet en økonomisk handleplan, der systematiserede og operationaliserede en række handleplansinitiativer og forslag, der skulle bidrage til overholdelse af budget 2015. Planen blev udarbejdet inden for en stringent styringsramme, der gør det muligt løbende at følge udviklingen - kvalitativt såvel som kvantitativt - for de enkelte initiativer.

Systematisk monitorering af fremdrift og resultater af handleplansinitiativerne skal sammen med den forbedrede økonomistyringsramme fremadrettet understøtte centret i en tilpasningsproces mod et lavere udgiftsniveau.

Ny gennemsigtighed og forudsigelighed - en forudsætning for prioritering og planlægning

CENTRALE TILTAG

- Strukturering og systematisering af eksisterende data
- Ny budgetmodel, der kombinerer nuværende data med forudsætninger om til- og afgang af antal sager samt gennemsnitspris pr. foranstaltningstype
- Ramme for systematisk opfølgning på handleplansinitiativer

RESULTATER

- Overblik over priser og mængder for igangværende aktiviteter samt kvalificeret prognosegrundlag for fremtidige aktiviteter
- Forbedret grundlag for prioritering og planlægning af nuværende og kommende indsatser med henblik på at overholde budgettet og skabe de bedst mulige resultater
- Forbedret økonomistyring, der i højere grad skaber gennemsigtighed og forudsigelighed, ligesom den bidrager til at skabe råderum for prioriteringer og omprioriteringer

Den nye økonomistyringsmodel og de reviderede økonomistyringsprincipper blev præsenteret for kommunalbestyrelsen på budgetseminar i august 2014.