

CMU Forvaltnings hørings svar til ”Forslag til administrativ organisationsændring”

I forbindelse med Økonomiudvalgs indstilling om at nedlægge digitaliseringschefs- og økonomichefstillingen i Dragør Kommune, som forslag til en administrativ organisationsændring, fremsender vi hermed vores hørings svar.

Med nedenstående hørings svar, vil CMU Forvaltning, komme med vores synspunkter og vurdering i forhold til en eventuel nedlæggelse af de to stillinger. Derudover vedlægger vi en af de berørte afdelingers individuelle svar, som også danner grundlag for CMU Forvaltnings samlede hørings svar.

Vi mener det er vigtigt at fremhæve, at beslutningsgrundlaget for Økonomiudvalgets indstilling ikke synes at være tilstrækkeligt oplyst/informativt eller dækkende for områderne opgaver og ansvar. Dette efterlader et indtryk af, at it- og digitaliseringsområdet og økonomiområdet og ledelsen heraf dækker meget beskedne områder. Vi oplever, at økonomi og digitalisering har nogle helt centrale roller i kommunen og at stillingerne ikke favner smalt, men derimod meget bredt i hele organisationen.

Direktionen, Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen har adskillige gange påpeget, at man ønsker et ”budget i balance” og en ”stram økonomisk styring”, hvilket ikke er i overensstemmelse med forslaget om at nedlægge økonomichefstillingen. Vi finder det problematisk at man ved at nedlægge stillingen, fjerner grundlaget for den økonomifaglige drift og udvikling i kommunen. Selvom økonomiafdelingen og ledelsen heraf, ikke har meget direkte borgerkontakt, vil understøttelsen fra økonomiafdelingen til de decentrale enheder og budgetansvarlige ledere svækkes og dette vil også påvirke borgerne. Det samme gør sig gældende for digitaliseringschefstillingen, der berører et område som er i konstant udvikling og som kræver høj faglighed.

Vi vil udtrykke vores bekymring for, hvordan man fra direktionens synspunkt vil håndtere eventuelle udfordringer eller problemstillinger, når direktionen, ved en eventuel nedlæggelse af stillingerne, skal have flere kasketter på.

Til sidst vil vi indstille til, at man i en eventuel organisationsændring fokuserer på de berørte medarbejders arbejdsmiljø, arbejdsopgaver og afdelingernes kvalitets-/serviceniveau, for at afklare, hvad der forventes af medarbejderne og hvordan opgaver skal prioriteres, så der ikke pålægges et yderligere arbejdspress og så man italesætter, at serviceniveauet og sparringen fra afdelingerne kan risikere at blive mindsket.

Herudover håber vi, at man for de berørte medarbejdere, vil handle hurtigt ift. at få klarlagt de nye rammer, så de kan føle sig trygge i deres nye hverdag.

Bilag 1:

Høringssvar fra Økonomiafdelingen

Høringssvar til ”Forslag til administrativ organisationsændring – nedlæggelse af stilling som Økonomichef”

Det er med lige dele vantrø, overraskelse og frustration, at medarbejderne i Økonomiafdelingen har modtaget Økonomiudvalgets beslutning om at nedlægge stilling som økonomichef i Dragør Kommune.

Det er overordnet set et helt igennem dårligt løsningsforslag i forhold til at løse kommunens aktuelle situation, og på ingen måde et skridt, der vil bringe kommunen tættere på ”et budget i balance” og ”en stram økonomisk styring” – tværtimod.

Med nedenstående høringssvar, vil vi - som medarbejdere i Økonomiafdelingen - komme med vores synspunkter og vurdering i forhold til en eventuel nedlæggelse af økonomichefstillingen.

Vores høringssvar er en fælles bøn fra Økonomiafdelingens medarbejdere om ikke at gennemføre beslutningen om at nedlægge stillingen som økonomichef; men i stedet overveje andre løsninger.

Økonomiafdelingen, juni 2020

Det er vigtigt at fremhæve, at beslutningsgrundlaget for Økonomiudvalgets indstilling ikke synes at være tilstrækkeligt oplyst/informativt eller dækkende for Økonomiafdelingens opgaver og ansvar, hvilket efterlader et indtryk af, at økonomiorrådet og ledelsen heraf dækker et meget beskedent område. At området ikke har ”samme faglige bredde” og vurderes at være af mere ”monofaglig karakter”, vidner om en mangel på viden om opgavernes omfang og kompleksitet og det ledelsesmæssige indhold.

I dag består Økonomiafdelingen af i alt 17 medarbejdere inkl. studentermedhjælpere fordelt i 4 teams – budget, regnskab, opkrævning og indkøb. Ledelsen udgøres en overordnet økonomichef,

Morten Højberg Vestergaard (siden 2016) - og en underordnet souschef, Bjarne Schultz Jensen (siden 2015).

Arbejdsfordelingen mellem økonomichef og souschef er udviklet undervejs; men i hovedtræk har økonomichefen den overordnede ledelse af afdelingen og ledelsen ”opad” til direktion og det politiske niveau; mens souschefen har den daglige ledelse af driften i de 4 teams.

I dagligdagen er afdelingsdelingen i ledelsen af afdelingen mere flydende og afpasses efter deadlines og nødvendige overlap i forhold til opgaver og projekter.

Det er ligeledes gennemgående, at både økonomichef og souschef løbende indgår i driften af afdelingens opgaver for at overholde deadlines og varetage afdelingens drift, hvilket er en nødvendighed som følge af lavere normering i dag. Økonomichefen medgår i forhold til styringen af kommunes likviditet, anlæg, låntagning og låneportefølje; mens souschefen aktuelt medgår ved controlling og rapportering af økonomien på skoleområdet, og har også brugt meget tid på de økonomiske og styringsmæssige udfordringer på ældreområdet.

Hovedparten af den skriftlige fremstilling til politisk stillingtagen udarbejdes ligeledes i et samarbejde mellem økonomichef og souschef.

Økonomiafdelingen og ledelsen af Økonomiafdelingen i Dragør Kommune spænder med andre ord ganske bredt, og ville i andre og større kommuner være organiseret med flere mellemledere.

En sammenligning med 5 af de kommuner, som Dragør Kommune vanligt sammenligner sig med viser, at alle – som minimum - har en økonomichef, derudover en til flere mellem-ledere – og i et enkelt tilfælde en økonomidirektør (Vallensbæk Kommune)

Kommune	Økonomichef (Ja/Nej)
Tårnby	Økonomichef og en team-leder
Allerød	Økonomichef, og Økonomiafdeling opdelt i 3 teams; Budget & Regnskab, Debitor samt Indkøb & Udbud med hver deres teamleder
Vallensbæk	Økonomidirektør, økonomichef og indkøbschef. Vallensbæk kommune valgte for 1 år siden at organisere sig uden en økonomichef da økonomichefen blev til økonomidirektør (dog ikke som følge af besparelser) Efter 1 år har Vallensbæk Kommune valgt at genansætte en økonomichef
Herlev	Organiseret under stabschef med 5 underliggende afdelinger med hver deres chef. De tre af disse svarer til Økonomiafdelingen i Dragør Kommune
Furesø	Organiseret med afdeling ”Økonomi- og ressourcer” med centerchef (benævnes ikke økonomichef) med 4 tilhørende mellemledere og samme opgaver som i Dragør Kommune

Ser man på de 4 kommuner, som har den laveste likviditet (jf. Kommunale Nøgletal) er billedet det samme - og med undtagelse af Hørsholm Kommune - er de øvrige kommuner understøttet af flere ledere end Dragør Kommune.

Kommune	Økonomichef (Ja/Nej)	Likviditet pr. indbygger
Hørsholm	Ja (er også chef for personale)	1.406 kr.
Roskilde	Samlet i ”Økonomi og Ejendomme” øverste ansvarlig er vicekommunaldirektør. Herunder 4 delområder med hver en leder (ejendomme, indkøb, økonomisk servicecenter, økonomi og analyse)	1.797 kr.
Gribskov	Økonomi medgår i ”Koncernstyring og IT” med overordnet direktør og 3 ledere for delområderne herunder (budget, regnskab og IT)	1.902 kr.
Odsherred	Økonomidirektør med ansvar for ”Økonomi og bygninger” – begge delområder har egen chef	1.977 kr.

Konklusion: Kommuner som vi ellers sammenligner os med på andre parametre - og kommuner med en (som Dragør Kommune) udfordret økonomisk situation, har altså valgt at have en økonomichef, typisk en eller flere mellem-ledere (og i nogen tilfælde også en økonomidirektør) som en del af kommunens topledelse.

Derudover ser vi følgende overordnede problemstillinger:

- Det signal, som Direktionen og Økonomiudvalget ønsker, at sende med ”et budget i balance” og ”stram økonomisk styring” stemmer ikke overens med et forslag om, at nedlægge stillingen som økonomichef i Dragør Kommune. Kommunens samlede økonomi har en fælles betydning, så økonomichefstillingen favner ikke smalt, men derimod meget bredt i hele organisationen.
- Ved at nedlægge økonomichefstillingen svækker man en vigtig og stor del af den økonomiske faglighed, som kommunen i denne tid har hårdt brug for, og dermed en nødvendig forudsætning for at realisere ”et budget i balance” og ”stram økonomisk styring”.
- Understøttelsen fra økonomiafdelingen til de decentrale enheder og budgetansvarlige leder, vil svækkes og vil derfor også ramme – alle - også borgerne. Præmissen om, at økonomi-området ikke er borgernært, fordi den direkte borgerkontakt er begrænset er ikke korrekt. Betydningen af Økonomiafdelingens virke har – ud fra en økonomisk betragtning – netop betydning for alle borgere.

Det er vigtigt at pointere, at kommunens aktuelle økonomiske situation ikke afspejler en utilstrækkelig og ikke-rettidig rapportering fra økonomichef og Økonomiafdelingen.

Kommunens økonomiske status er et endeligt udtryk for en mangeårig fejlslagen - økonomisk - ledelseskultur, hvor intentionerne i den af politikerne tiltrådte Økonomisk Politik for Dragør Kommune og tydelighed om økonomisk (budget) ansvar ikke/aldrig har været omsat i den nødvendige styringskæde, hvor der er en klar og mærkbar kæde af økonomisk ansvar fra kommunaldirektør og direktion over afdelingsleder til den enkelte institutionsleder.

For Dragør Kommune er det godt - og godt nyt, at den nye direktion er opmærksom på denne problemstilling, og har lagt fokus på at forbedre den generelle økonomistyring.

Ved at nedlægge en så central og vigtig funktion som økonomichefen, fjerner man det grundlag der danner rammerne for den daglige økonomiske drift, det vil kun forstærke det aktuelle krav om skærpet økonomistyring og en etableret økonomiske styringskæde

Opnåede resultater – og afdelingen som helhed

Morten har været både innovativ og visionær i sin tilgang og den positive udvikling som Økonomiafdelingen har opnået gennem de år han har været afdelingens leder. Dette er bl.a. eksemplificeret ved følgende tiltag:

- Implementering af tildelingsmodeller på flere centrale velfærdsområder. Tildelingsmodeller er allerede indført for dagtilbud, skoler – og en ny model for ældreområdet vil indgå som en del af budget 2021 – og giver overordnet bedre mulighed for at styre budgetterne i takt med demografi og ændringer af serviceniveau
- At få klarlagt økonomiafdelingens kerneopgaver og forbedret rollen som stabsfunktion
- At forbedre revisionsberetningerne for regnskaberne i forhold til problemstillinger af regnskabsmæssig karakter
- Et nyt og forbedret kasse- og regnskabsregulativ
- Effektivisering af fakturahåndtering i forbindelse med implementering af robotkontering fra Enversion
- Validering af aftalerne i Det Forpligtigende Samarbejde, hvilket afdækkede, at flere af aftalerne indeholdte fejl og mangler
- Fokus på aktivitetstal, som en forudsætning for styring, hvilket der ikke har været tidligere
- Fokus på efterlevelse af Indenrigsministeriets kontoplan, hvilket Dragør Kommune også haltet bagud med – og har givet afledte økonomiske gevinster i millionklassen
- Sikret systematiseret likviditetsopfølgning som er et af grundlagene for økonomistyring
- Igangsat systematisering af kommunens økonomiske forpligtelser som f.eks. leasingaftaler. Før var der ikke et samlet overblik over kommunens indgåede leasing-aftaler.
- Skærpelse af kommunens indkøbspolitik - såvel de forpligtende aftaler som frivillige. Det har der ikke været meget/ingen opmærksomhed på tidligere
- Medvirkende til en væsentlig forbedring af den kommunale inddrivelse af borgernes gæld til Dragør Kommune
- Overholdelse af forpligtelser, der er i relation til styrelser, ministerier, revision mv., på baggrund at et ordentligt fagligt fundament, så vi skaber og opretholder et godt renommé for Dragør Kommune, der alt andet lige – også må have en stor politisk interesse

Mange af disse tiltag har været helt nødvendige og er et overordnet udtryk for en normalisering af økonomistyringen – centralt og decentralt – i Dragør Kommune, og har været med til at øge gennemsigtighed, forbedre forståelsen og mulighederne for, at forklare afvigelser fra budgettet.

Kommunens revision har tidligere påpeget, at der både i Økonomiafdelingen og rundt om i organisationen har manglet økonomifaglige kompetencer også på ledelsesmæssigt plan. Under Mortens ledelse har Økonomiafdelingen løftet egne kompetencer og været igangsættende på at løfte kompetenceniveauet decentralt.

Morten har sammen med økonomiafdelingens souschef skabt en dynamisk og energisk afdeling, med et fantastisk arbejdsmiljø og et lavt sygefravær, hvor alle medarbejdere altid glæder sig til at komme på arbejde, trods underbemanding og øget arbejdspress.

Vi – medarbejdere i Økonomiafdelingen - opfordrer derfor til, at Økonomiudvalget genovervejer nedlæggelsen af Økonomichefstillingen med de åbenlyse risici, der vil være forbundet med fravalget.