

Implementering af Ø90-Budget i 2011

Afrapportering

Følgegruppen for implementering af Ø90-budget

v/Claus Bech Jensen

Støttet af
Fødevarerministeriet og EU

Landdistrikter.dk

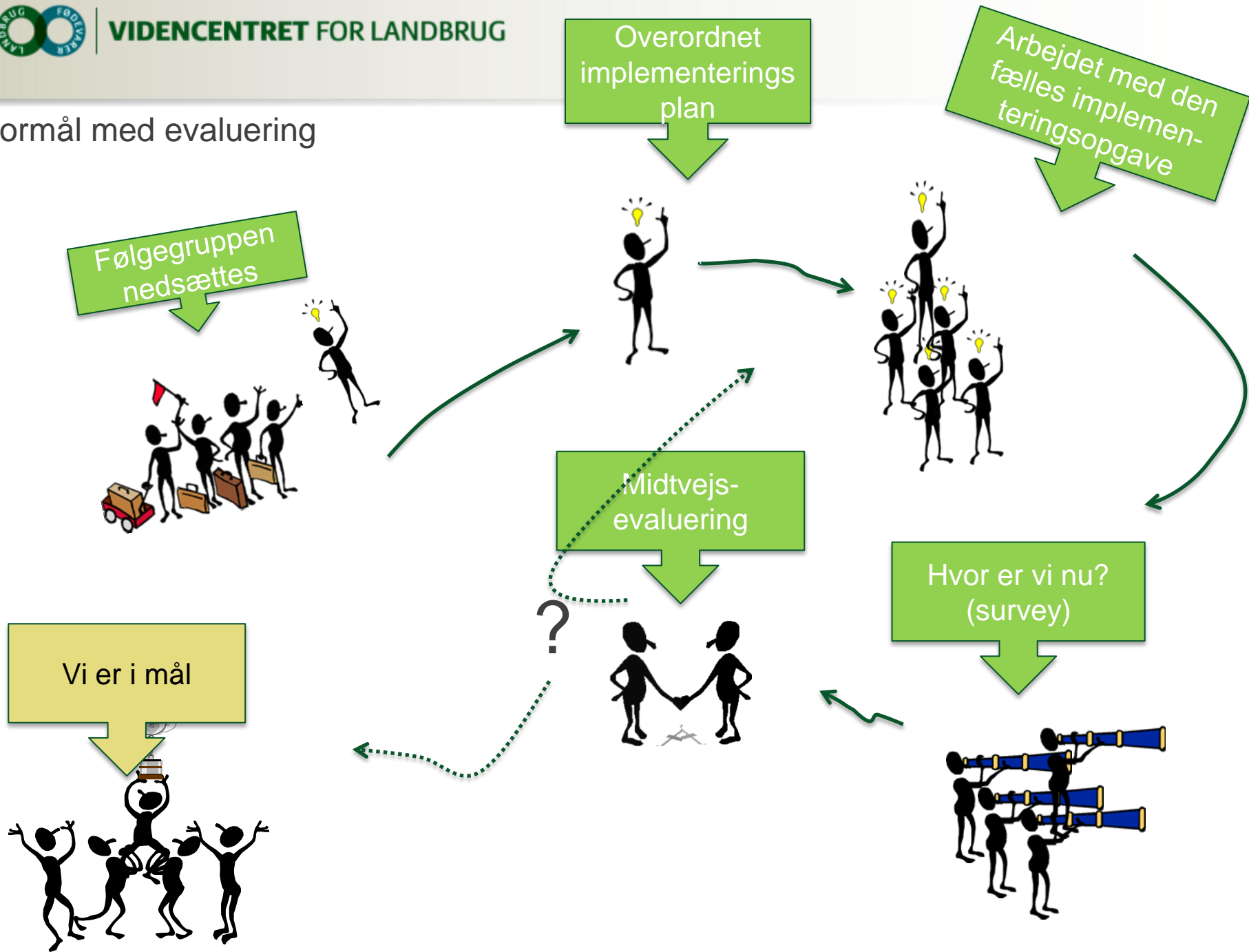
Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri

Den Europæiske Landbrugsfond for Udvikling af Landdistrikterne

Danmark og EU investerer i landdistrikterne.

Den Europæiske Union ved Den Europæiske Fond for Udvikling af Landdistrikter og Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri har deltaget i finansieringen af projektet.

Formål med evaluering



Succeskriterium for antal budgetter udarbejdet

	Indberette antal budgetter BL+ regneark
2008-09	5.000
2009-10	4.000
2010-11	5.000
	Antal ejendomme i Ø90 med påbegyndt budget
Succeskriterium i forretningsplanen, der til grund for beslutning af udvikling	5.000
Status i uge 1 2012	3.600
Forventet antal for sæsonen 2011-12 <input type="checkbox"/>	ca. 5.400

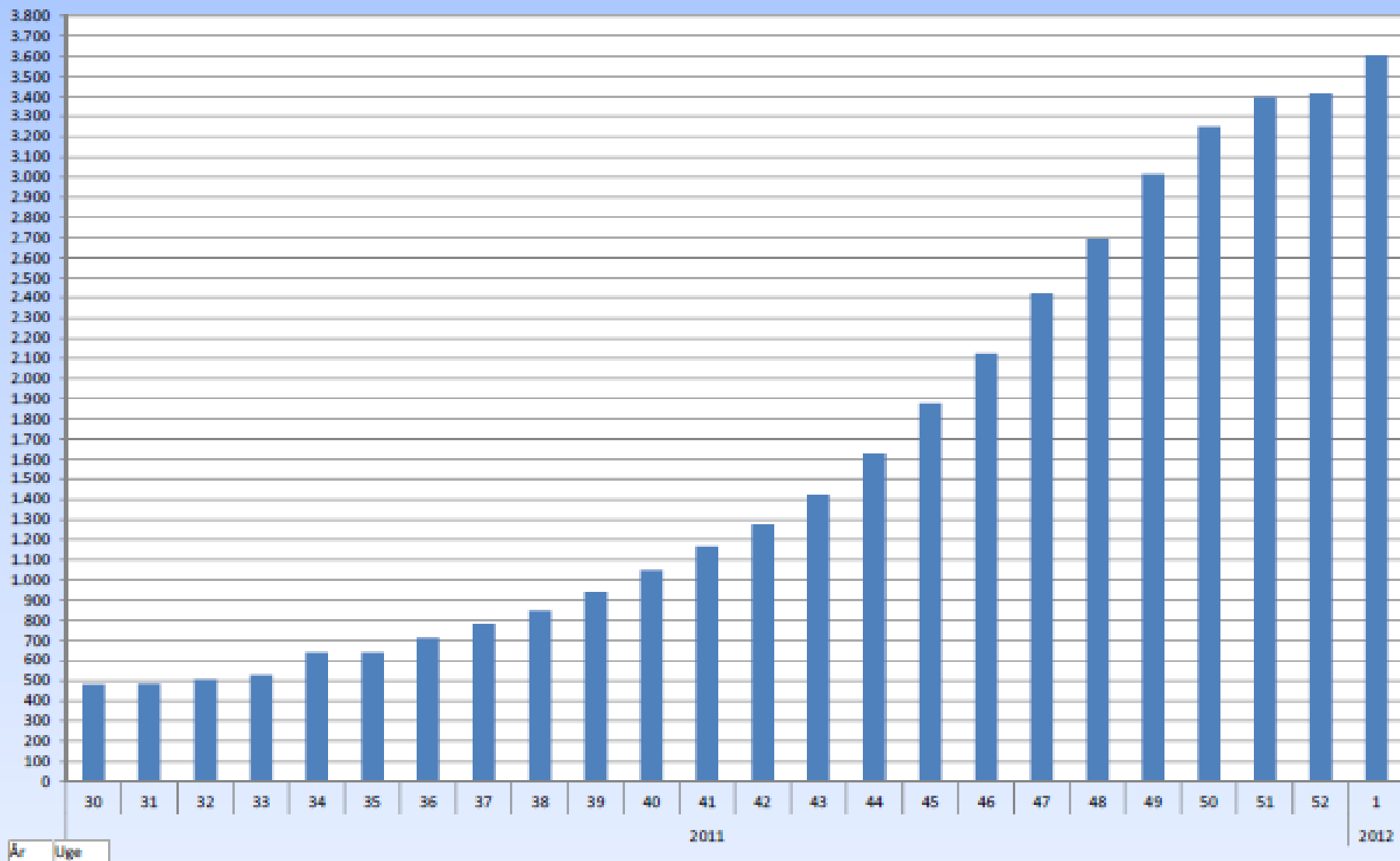
Det skønnes, at der normalt ved årsskiftet er udarbejdet 2/3 af det samlede antal for sæsonen

Kreds

Antal ejendomme

Antal ejendomme med budget

Ekskl. VFL og Landbrugsskoler



År Uge

Kommissorium for følgegruppen

Succeskriterier for implementering

- At økonomistyringsværktøjerne er fuldt implementerede på centre, der ønsker det til budgettet 2011.
- At alle centre har udarbejdet en implementeringsplan for budget 2012, der indeholder en stillingtagen til ambitionsniveauet for budget 2012 samt en plan for endelig overgang til Ø90-budget.
- At alle centre har en forretningsplan for produktet budget ultimo 2011.

Grundlag for Følgegruppens evaluering og indstilling

- Statistik over Antal ejendomme med budget i Ø90
- Survey
- Vurdering fra tilbagemeldinger omkring hastighed
- Vurdering af forårets udfordringer

Hovedtendenser fra Survey

- Lav svar procent, specielt fra ledere
- Mange gode bemærkninger
- Der er faktisk mange ting, der er godt ved programmet
- Der er også fortsat en del ønsker til forbedringer i programmet
- Der er ingen, der er utilfredse med kurser og implementeringsaktiviteter
- Rolig opstart
- Besøg og kurserne har generelt scoret højt
- Materialer bruges ikke meget

Hvem har svaret?

	Assistenter	Dr. Øk kons.	Impl.ansv.	Leder
Udsendt til	112	83	27	27
Besvaret	40	25	16	5
Svar pct.	36	30	59	19

Der er lav svarprocent

- Er det tegn på at det ikke er væsentligt at have indflydelse?
- Er det tegn på at man gennemgående er godt tilfreds?
- Er det tegn på at man slet ikke er kommet i gang?

Erfaringer

Pct.	Dr. Ø. Kons + Assistenter	Impl.ansv.
Vant til at arbejde i Ø90	58	63
Vant til at arbejde i BL-budget	63	100
Startet før 1/8 2011	25	81
Deltaget i superbrugerkursus	10	69

De implementeringsansvarlige har alle arbejdet i BL-budget

- Mere end halvdelen har før arbejdet i Ø90
- 1/5 af de implementeringsansvarlige har ikke prøvet programmet før sæsonen

Efter den 1/8 2011 har du da brugt Ø90-Budget til..

Pct.	Dr. Ø. Kons + Assistenter	Impl.ansv.	Leder (har kontoret anvendt)
Landbrug	73	100	100
Andre erhverv	12	6	60
Dataoverførsel	22	63	60
Udgangspunkt i landskalkuler	15	44	80
Sidste årsregnskab	52	44	60

- Pct. for anvendelse til andre Erhverv dækker over 1 implementeringsansvarlig og 7 brugere

Vurdering af anvendelse..

Landbrug Pct.	Dr. Ø. Kons + Assistenter	Impl.ansv.	Leder (på kontoret generelt)
Meget høj eller høj	47	63	80
Middel	28	31	20
Under middel	0	0	0
Ved ikke	25	6	0

Andre Erhverv Pct.	Dr. Ø. Kons + Assistenter	Impl.ansv.	Leder (har kontoret anvendt)
Meget høj eller høj	3	0	40
Middel	6	6	20
Under middel	0	0	0
Ved ikke	91	94	40

Vurdering af anvendelse..

Udgangspunkt i kalkuler Pct.	Dr. Ø. Kons + Assistenter	Impl.ansv.	Leder (på kontoret generelt)
Meget høj eller høj	8	13	20
Middel	12	25	60
Under middel	3	12	0
Ved ikke	77	50	20

Overførsel fra fagområder Pct.	Dr. Ø. Kons + Assistenter	Impl.ansv.	Leder (har kontoret anvendt)
Meget høj eller høj	12	25	40
Middel	15	25	20
Under middel	5	13	0
Ved ikke	68	37	40

Implementeringen har været planlagt

Pct.	Impl. ansv.	Leder
Helt	69	40
Delvist	31	60
Mangelfuldt	0	0
Ved ikke	0	0

Er målet afklaret mellem impl.ansv. og leder?

Pct.	Impl. ansv.	Leder
Helt	67	60
Delvist	20	40
Mangelfuldt	7	0
Ved ikke	6	0

Vurdering af support til impl. plan

Pct.	Impl.ansv.	Leder (på kontoret generelt)
Meget høj eller høj	67	40
Middel	57	60
Under middel	7	0
Ved ikke	0	0

Udbytte af Superbrugerkurser 23/1 og 3/2 2011

Pct.	Impl.ansv.	Leder (har kontoret anvendt)
Meget høj eller høj	40	60
Middel	27	0
Under middel	7	20
Ved ikke	26	20

Vurdering af Virksomhedsinterne kurser

Med VFL-deltagelse Pct.	Dr. Ø. Kons + Assistenter	Impl.ansv.	Leder (på kontoret generelt)
Meget høj eller høj	26	66	0
Middel	23	17	100
Under middel	3		0
Ved ikke	48	17	0

Uden VFL-deltagelse Pct.	Dr. Ø. Kons + Assistenter	Impl.ansv.	Leder (har kontoret anvendt)
Meget høj eller høj	10	54	50
Middel	27	11	50
Under middel	7	11	0
Ved ikke	57	44	0

Vurdering af kvalitet/udbytte af support

Pct.	Dr. Ø. Kons + Assisterer	Impl.ansv.	Leder (på kontoret generelt)
Meget høj eller høj	20	87	20
Middel	25	13	80
Under middel	0	0	0
Ved ikke	55	0	0

Andre udfordringer

- Hastighed
 - Der har været aftale med 5 centre, der skulle følge hastigheden efter den 2/12, hvor programmet blev tunet
 - Hastigheden er forbedret
 - Der er forskel på, hvordan det opleves
- Et-bruger-system
 - Kan ikke ændres her og nu
 - Behov for aftaler for forårets arbejde med både regnskab og budgetopfølgning

2012

Muligheder

- Budgetopfølgning og Råbalance
- Anvendelse af Ø90-budget til beslutningsgrundlag
- Prognose/ Forventet resultat

Udfordringer

- Arbejdsgange og Best Practice
- Forretningsmæssig udnyttelse
- Udnyttelse af muligheder for sammenhænge i økonomistyring

Indstilling fra Følgegruppen

- Følgegruppen med det nuværende kommissorium nedlægges
- Ny følgegruppe til at løfte beslutning om de faglige principper omkring budgetopfølgning op på ledelsesniveau
- Fortsat behov for ledelsesmæssigt attention for at få udnyttet det forretningsmæssige potentiale – derfor fortsat afrapportering på økonomiforum