

Saksframlegg

Økonomistyring ved Bydrift Veg

Arkivsaksnr.: 05/27933

Forslag til innstilling:

1. Bystyret er ikke fornøyd med at Bydrift Veg har hatt merforbruk de siste årene, men er tilfreds med at Trondheim Bydrift de siste år har satt i verk tiltak for å bedre økonomistyringen. Bystyret er også tilfreds med de tiltakene Trondheim Bydrift har skissert i sitt svarbrev til rapporten.
2. Bystyret ber rådmannen om at vedlikeholdsinnsetningen i driftsbudsjettene prioriteres for å ta igjen etterslepet på veivedlikeholdet.
3. Bystyret ber rådmannen gi tilbakemelding til kontrollkomiteen om hvilke tiltak som er gjennomført og om oppnådde resultater innen utgangen av 2006.
4. Bystyret tar forøvrig rapporten til orientering.

Trondheim kommune

Saksutredning:

Bakgrunn

Trondheim Bydrift er en kommunal enhet med ansvar for utførelse og gjennomføring av anlegg, drift av idrettsanlegg, parker, friområder, drift og vedlikehold av vei, vann og avløp, markaområdene, skogsstier og andre utenomhusarealer ved kommunale bygg. Bydrift er igjen organisert i ulike områder som vann og avløp, vei, idrett, park, skog og vei. Vedlagte rapport omhandler området vei, som omtales som Bydrift Veg. Trondheim Bydrift får sine midler tildelt fra forvalteren, Trondheim Byteknikk.

Bydrift Veg har over flere år hatt budsjettoverskridelser, jf. tabellvedleggene f.o.m s. 36. Enhet for revisjon og resultatkontroll besluttet derfor å gjennomføre en undersøkelse om økonomistyringen innenfor dette området som en del av den løpende regnskapsrevisjonen av området.

Prosjektet har hatt følgende hovedproblemstillinger :

1. Er rammene for å budsjettere mest mulig riktig (til stede) ?
2. Er rammene for å få et mest mulig riktig regnskap (rammer som gir god kvalitet på regnskapet) til stede ?
3. Koordineres ressursbruken på veiarbeidet for å forhindre for høyt ressursbruk ?
4. Skjer rapporteringen i tråd med retningslinjer og avtaler ?
5. Er tiltakene som er skissert for å unngå framtidige overskridelser iverksatt, og har disse hatt effekt ?

For en nærmere beskrivelse av kriterier innenfor de enkelte problemstillingene, vises til rapportens s. 10.

Fakta

De fakta som fremkommer i resultatet av undersøkelsen er såpass detaljerte at sekretariatet viser til rapporten f.o.m s. 12 for å få en helhetlig oversikt over disse. Fakta innenfor de enkelte problemstillingene med de nærmere kriterier fremgår her systematisk.

Revisjonens konklusjoner fremgår f.o.m rapportens s. 26. Sekretariatet vil særlig fremheve at veivedlikehold er underbudsjettet, og har et beregnet etterslep på 80 millioner kroner i siste økonomiplan.

Bydrift Veg allerede har iverksatt ulike tiltak for å følge opp revisjonsrapporten, og revisjonen mener at disse har hatt effekt. Det er derfor tatt hensyn til dette ved utforming av forslag til innstilling. Matrisen for oppfølgingen følger vedlagt f.o.m s. 30.

Rådmannen er i sin høringsuttalelse av 25.08.05, inntatt i rapporten på s. 28, enig i revisjonens konklusjoner og opplyser samtidig at det som er påpekt av revisjonen vil bli fulgt opp.

Trondheim kommune

Konklusjon

1. Bystyret er ikke fornøyd med at Bydrift Veg har hatt merforbruk de siste årene, men er tilfreds med at Trondheim Bydrift de siste år har satt i verk tiltak for å bedre økonomistyringen. Bystyret er også tilfreds med de tiltakene Trondheim Bydrift har skissert i sitt svarbrev til rapporten.
2. Bystyret ber rådmannen om at vedlikeholdsinnsatsen i driftsbudsjettene prioriteres for å ta igjen etterslepet på veivedlikeholdet.
3. Bystyret ber rådmannen gi tilbakemelding til kontrollkomiteen om hvilke tiltak som er gjennomført og om oppnådde resultater innen utgangen av 2006.
4. Bystyret tar forøvrig rapporten til orientering.

Kontrollkomiteens sekretariat, 07.09.2005

Monica Grøtte Lundgren
leder

Torbjørn Rasmus Søltnæs
rådgiver

Vedlegg :

Økonomistyring Trondheim Bydrift veg, rapport fra enhet for Revisjon og resultatkontroll, september 2005.