

Bilag 5

Økonomisk sammenligning af udvalgte leverandører af skolemad og skolemadsmodeller

I vedlagte regneark har vi forsøgt at sammenligne de forskellige modeller/leverandørmuligheder i forhold til budgetudgiften og de kommunale udgifter i de forskellige modeller og udarbejdet en lidt firkantet sammenligning ved en udsalgspris på kr. 20 af følgende seks modeller:

- Hvis det nuværende Køss fik øget sin omsætning, som forudsat i de oprindelige prognoser fra 2003 og hvis udsalgsprisen steg til 20 kr., ville det betyde, at der kom en mindre udgift på kun 0,525 mio. kr. årligt. Ved sammenligning af salgspris på 15 kr., der var den oprindelige priskalkulation i Køss ville udgiften være kr. 7,8 mio. Maden var budgetlagt som værende ikke økologisk
- 1-2-3 skolemad i en model med skoleboder og helt færdig portionsanrettet mad, der skal opvarmes vil anslået koste 7,9 mio. kr. Her til lægges udgifter til et sekretariat på anslået 1 mio. kr., og dermed en samlet udgift på 8,9 mio. kr. årligt. Maden er ikke økologisk
- Frydenholm modellen med såkaldte modtagerkøkkener vil anslået koste 15,15 mio. kr. årligt. Her skal der indregnes udgifter til et sekretariat, og den samlede udgift vil herved blive 16,15 mio. kr. årligt. Maden er 100 pct. økologisk
- Karmacatering og Diakonissestiftelsen med kolde "madpakker" direkte leveret til eleverne er billigst og vil betyde en samlet udgift på ca. 1,5-2,3 mio. kr. Deres retter koster hhv. 21 og 21,5 kr. i snit. Det forudsættes, at skolerne ikke bruger ressourcer på ordningerne, og at maden leveres direkte til klasserne. Maden er ikke økologisk
- I det foreslåede skolemadskoncept, hvor maden fortsat produceres i kommunalt køkken øges råvareudgiften både pga. væsentligt højere økologiprocent, øgede kvalitetskrav, og dyrest, store krav til en egnet og trendsættende emballage. Modellen lægger også op til en væsentlig forøgelse af skolernes timeantal til skoleboderne m.m. Den kalkulerede pris anslås til 16,9 mio. kr. Hertil lægges 1,7 mio. kr. til sekretariat og salg. Maden er budgetlagt 75 pct. økologisk
- Ved en Værebros-model baseret på produktionskøkkener, elevinvolvering og ikke budgetlagte lærer/sfo-timer vil udgiften anslået være 25,8 mio. kr. og med et sekretariat og opbakning vil den årlige udgift være 26,8 mio. kr. Maden er budgetlagt 100 pct. økologisk

De forskellige priser fremgår af budgettet bagerst i bilag 5, hvor økonomien i de forskellige ordninger er sat op i et regneark.

Bundlinierne ser ud som følger ved 62 skoler

Sammenligning den kommunale årsudgift i de 6 modeller¹

	Pris i alt	Pris pr. skole	Økologi
Nuværende Køss anno 2007 (52 skoler)	9,4 mio. kr.	180.000 kr.	Knap 50 pct.
2003-prognose for Køss	0,525 mio. kr.	8.500 kr.	Ingen
1-2-3 Skolemad	8,9 mio. kr.	145.000 kr.	Ingen
Frydenholm	16,15 mio. kr.	260.000 kr.	100 pct.
Diakonissestiftelsen	1,5 mio. kr.	24.000 kr.	Ingen
Karmacatering	2,3 mio. kr.	37.000 kr.	Ingen
Nyt skolemadskoncept	18,6 mio. kr.	300.000 kr.	75-90 pct.
Produktionskøkken og Værebromodel	26,7 mio. kr.	430.000 kr.	90-100 pct.

Sammenligning anlægsudgifterne i de 6 modeller

	Pris i alt
Nuværende Køss anno 2007 (52 skoler)	
2003-prognose for Køss	1 mio. kr.
1-2-3 Skolemad	22 mio. kr.
Frydenholm	43 mio. kr.
Diakonissestiftelsen	Ingen
Karmacatering	Ingen
Nyt skolemadskoncept	22 mio. kr.
Produktionskøkken og Værebromodel	68 mio. kr.

¹ For at sikre en sammenligning, der kompenserer for forskellig praksis er der som grundlag for sammenligninger sat følgende som fælles norm:

- Sammenligningen omfatter kun salg af mad (drikkevarer og styksalg forudsættes gå i nul)
- Salg af mad er sat til at blive solgt til 8.250 elever dagligt (25 pct.)
- Salg af mad sker i 185 dage pr. år (hvilket er 10 mere end i den nuværende Køss og 15 mindre end åbne skoledage)
- Der er kalkuleret med 62 skoler
- Der lægges op til en udsalgspris på 20 kr. pr. fulde og dækkende frokost måltid
- Det forudsættes, at ordningen kan gøres momsfri
- Der satses på en blanding 50-50 på salget af varm og kold mad
- Der lægges op til en spildreduktion, så spildet bliver på max 8 pct.
- Andre 5 pct. af omsætningen gives til den enkelte skole og tænkes at være elevernes andel
- Der er lagt forskellige grader af skoleudgifter ind alt efter, hvilken model det drejer sig om

Usikkerhed: Der er stadig en vis usikkerhed om enkelte af tallene. Beregninger er checket med de kommuner, der anvender de forskellige leverandører, og der er overensstemmelse mellem resultaterne, hvilket vi tager som udtryk for at sammenligningerne kan anvendes.