



NOTAT

DATO : 8. januar 2007

TIL : Dir. Ole Bach

FRA : Konstitueret direktør Ulla Gramstrup

VEDR. : Økonomiske forhold vedr. beskæftigelsesprojekt.

Dette notat er oprindeligt udarbejdet den 5. maj 2006 af direktør Pernille Andersen i forbindelse med budgetforslaget og er pr. dags dato blot opdateret for så vidt angår den afsatte bevilling til denne del af renholdelsesstrategien.

Baggrund

I forbindelse med beskæftigelsesprojektet ”gadens helte” er der foretaget økonomiske beregninger på projektets gennemførelse. Formålet med dette notat er at synliggøre de økonomiske forhold, der vedrører medarbejderne inden for gaderenholdelse i KTK (det ”grå” område). Beregningerne er foretaget ud fra de realiserede tal for det grå område i Byservice City og Byservice Syd i 2005, som et udtryk for områder, som dels er opgavemæssigt sammenlignelige med det, som indgår i projektet og dels bidrager som ønsket til økonomien i KTK. Det skal understreges, at der er tale om gennemsnitstal og –beregninger.

Økonomisk opgørelse

Ud fra KTK’s sagsregistreringer kan omsætningen, omkostningerne og resultaterne pr. medarbejder på det grå område i 2005 opgøres som følger:

	Tkr. pr. medarbejder	Pct. pr. med- arbejder
Omsætning	646	100,0 %
Variable omkostninger	455	70,4 %
DB2	191	
Kapacitetsomkostninger	65	10,1 %
DB3	126	
Fælles KTK-omkostninger	92	14,2 %
DB4	34	
Overskudskrav i 2007	18	2,8 %
DB5	16	2,5 %

Variable omkostninger dækker over omkostningstyper, som medgår til den direkte produktion af ydelsen. Der er typisk tale om følgende udgiftstyper: løn til de udfø-

rende medarbejdere, underentreprenører, materialer, materielomkostninger knyttet til produktionen f.eks. diesel o.lign.

Kapacitetsomkostninger dækker over de omkostninger, som er i den enkelte afdeling og som ikke direkte kan henføres til den konkrete produktion eller den konkrete sag. Der er typisk tale om følgende udgiftstyper: løn til den lokale ledelse og administration, pension, it, husleje, generelle materieludgifter o.lign.

Fælles KTK-kapacitetsomkostninger dækker over de omkostninger, som er på KTK fælles-niveau. Der er typisk tale om følgende omkostningstyper: løn til ledelsen, udgifter til den centrale administration, bidrag til TMF, systemudgifter, investeringer, omkostninger til gennemførelse af effektiviseringsplanen - herunder rådgivningslønninger o.lign.

Overskudskravet er den andel, som hver medarbejder skal bidrage med for, at KTK får et positivt resultat i 2007.

Såvel kapacitetsomkostninger i afdelingen som fælles KTK-omkostninger og overskudskravet er opgjort pr. medarbejder på det grå område ved en fordeling af henholdsvis afdelingsomkostninger og samlede omkostninger ud fra medarbejderantallet.

Hvis alle omkostningerne til en fast medarbejder på det grå område skal dækkes, skal der pr. medarbejder være en omsætning på 630 tkr. (646-16). Af dette beløb går 18 tkr. til at dække medarbejderens andel af det samlede overskudskrav til KTK i 2007. Såfremt medarbejderen ikke skal bidrage til overskuddet, er det således tilstrækkeligt med en omsætning på 612 tkr., for at alle relevante omkostninger er dækket.

Tkr.	Ved 1 medarbejder	Ved 13 medarbejdere	Ved 16 medarbejdere
Bidrag til overskudskrav pr. medarbejder	18	234	288
Omsætningskrav, hvis der skal bidrages til overskudskrav	630	8.190	10.080
Omsætningskrav, hvis der ikke skal bidrages til overskudskrav	612	7.956	9.792

Som det fremgår af ovenstående, kræves der ca. 8,2 mio. kr., hvis lønnen og samtlige tilhørende omkostninger til 13 medarbejdere på det grå område skal finansieres, mens det rækker med ca. 8 mio. kr., såfremt medarbejderne indgår som ekstraressourcer og derved ikke skal bidrage til KTK's overskudskrav.

Venlig hilsen

Ulla Gramstrup