

### Bilag 3: Revideret driftsbudget med forklaringer

<b>Aktuel bevilling, mio. kr., 2008 p/l</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
Midler afsat i budget 2008	15,0	15,0	15,0
Køss-midler under BUF	5,4	5,4	5,4
<b>I alt</b>	<b>20,4</b>	<b>20,4</b>	<b>20,4</b>

<b>Revideret budget, mio. kr. 2008 p/l</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
Produktionskøkken	5,2	5,2	5,2
Skoler	12,4	12,6	13,1
Madskoler	2,0	2,0	2,0
Specialskoler	1,9	2,0	2,0
Ledelse, adm. og div. Udvikling	2,5	2,5	2,5
	<b>23,8</b>	<b>24,3</b>	<b>24,8</b>

<b>Ufinansierede merudgifter</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
	3,6	3,9	4,4

Det forøgede budget skyldes primært:

- Øgede fødevarerpriser (0,8 mio. kr.)
- Øgede udgifter i køkkenet til el, rengøring og lønninger (1,5 mio. kr.)
- Udgifter på skolerne primært til øget affaldshåndtering, el-udgifter og lønninger (0,8 mio. kr.)
- Derudover blev der med budget 2008 afsat 0,6 mio. kr. mindre end ønsket

I det følgende budget er ændringer i forhold Redegørelsen fra Københavns Madhus og budget 2008 beskrevet under ”ændringer”.

	2010	2011	2012	Ændringer
<b>Produktion i Centralkøkkenet i De Gamles By (DGB)</b>				
Råvarer	17.712.701	17.712.701	17.712.701	KR har vurderet at de stigende fødevarerpriser giver en øget udgift på 1,4 mio. kr. Dette modsvares kun delvist af p/l fremskrivningen af budgettet. Ekstraudgiften er derfor kalkuleret til 800.000 kr.
Lønudgifter – køkken	6.355.000	6.355.000	6.355.000	Lønudgifterne er øgede: I KBH Madhus' revisionsgrundlag med 743.000 kr. og efterfølgende i KR's revisionsrapport med yderligere 330.000 kr.
Arbejds miljø	100.000	100.000	100.000	KR anbefaler, at Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i samarbejde med Centralkøkkenet udarbejder en plan for, hvordan man vil skabe et godt fysisk og psykisk arbejdsmiljø i de rammer, som produktionen af Ny skolemad medfører.
Ledelse og menuplanlægning	500.000	500.000	500.000	
Web	370.000	370.000	370.000	
Emballage og etiketter	4.134.687	4.134.687	4.134.687	I KBH Madhus' revisionsgrundlag er denne post reduceret med 300.000 kr.
Driftudgift (vand, el, ekstern rengøring, kontorhold, håndværkerudgifter)	1.250.000	1.250.000	1.250.000	KR har vurderet, at denne budgetpost var for lavt sat og anbefalet en ny fordelingsnøgle mellem ældremaden og skolemaden. SUF har vurderet omkostningerne og udarbejdet en fornyet fordelingsnøgle mellem skolemad og ældremad, som er valideret af en ekstern konsulentvirksomhed (DCC). På den baggrund er merudgiften opgjort til 450.000 kr.
Transport	2.035.000	2.035.000	2.035.000	I KBH Madhus' revisionsgrundlag er budgetposten forøget med 450.000 kr.
Anskaffelser	200.000	200.000	200.000	
<i>Udgifter madproduktion i alt</i>	<i>32.657.388</i>	<i>32.657.388</i>	<i>32.657.388</i>	
<i>Indtægter ved salg</i>	<i>27.455.869</i>	<i>27.455.869</i>	<i>27.455.869</i>	Der er kalkuleret med et mindre salg på ca. 600.000 kr.
<b>Resultat-driftstøttebehov i DGB</b>	<b>5.201.519</b>	<b>5.201.519</b>	<b>5.201.519</b>	

<b>Udgifter på skolerne</b>				<b>Ændringer</b>
Lønudgifter – skole	9.090.000	9.090.000	9.090.000	Der er en merudgift på 200.000 kr. der skyldes, at de tidligere budgettal på denne post fejlagtigt har været angivet i 2007 p/l.
% af omsætningen til elever	909.738	909.738	909.738	
Renovation	357.000	357.000	357.000	KR påpegede at budgetposten manglede: BUF har efterfølgende lavet beregning.

El, vand og varme	178.000	178.000	178.000	KR påpegede at budgetposten manglede: BUF har efterfølgende lavet beregning. Beløbet er under forudsætning af at kølereolerne skiftes ud.
Vedlige hold af café			255.000	KR påpegede at budgetposten manglede: BUF har efterfølgende lavet beregning. Beløbet svarer til 5.000 kr. pr. skole årligt. Da inventaret for en stor dels vedkommende forventes at være nyt ved ibrugtagning foreslås det, at der først tilføres midler fra 2012.
Anskaffelser og vedligeholdelse vedr. skoleboden	0	510.000	1.020.000	Der har oprindeligt været afsat 10.000 kr. pr. skole til anskaffelser og vedligehold i skoleboden. KR har anbefalet, der afsættes 20.000 kr. pr. skolen. Da inventaret for en stor dels vedkommende forventes at være nyt foreslås det, at der først tilføres ekstra midler fra 2012.
Tilskud til spild og svind	1.520.647	1.320.647	1.320.647	KR vurderede at 1. mio., svarende til en spildprocent på 10 der var sat af er for lidt. 1.520.647 kr. svarer til en spildprocent på 15 %. I Køss i dag er der ca. 18 % spild.
Uforudsete udgifter i forbindelse med salget	300.000	200.000		Midlerne er til nedbringning af spildet på de skoler, hvor der er særligt behov for dette.
<b>Driftsstøtte i alt på skolerne</b>	<b>12.355.385</b>	<b>12.565.385</b>	<b>13.130.385</b>	

<b>Madskoler</b>				
<b>i alt</b>	<b>2.000.000</b>	2.000.000	2.000.000	

<b>Specialskoler</b>				
				Visse skoler får i forvejen tilskud til mad. Disse indgår i budgetterne som en del af finansieringen. På den baggrund forventes et mindreforbrug på denne budgetpost på 480.000 kr. i 2010 og 380.000 kr. fra 2011 og frem i forhold til oprindeligt vurderet budgetbehov.
<b>i alt</b>	<b>1.900.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	

<b>Ledelse, administration og udvikling</b>				Ændringer
BUF ledelse 1 årsværk.	525.000	525.000	525.000	

Udvikling og administration, KBH Madhus	1.075.000	1.025.000	1.025.000	Der er nu budgetteret med midler til ledelse, elevcrew, uddannelse af personale til drift af skoleboderne, hygiejne og konsulentbistand. Merudgifterne hertil udgør 400.000
Afregne med skolerne og forældrene	125.000	125.000	125.000	
Markedsføring	500.000	500.000	500.000	
Maddannelses-initiativer	275.000	275.000	275.000	
<b>i alt</b>	<b>2.500.000</b>	<b>2.450.000</b>	<b>2.450.000</b>	