



Til Socialudvalget: Rettelsesblad til punkt 11. Socialudvalgets høringssvar på Projekt Administrationsplans indstilling til ØU maj 2012 (2012-74507)

30-05-2012

Sagsnr.
2012-64640

Dokumentnr.
2012-416386

Økonomiforvaltningen har præciseret beregningsprincipper for Overhead og på den baggrund har Socialforvaltningen udarbejdet et rettelsesblad til Socialudvalgets indstillingspunkt 11.

Korrektionerne er indført i den originale tekst neden for og markeret med gul. Korrektionerne justerer udfordringen, men ændrer ikke problemstillingen.

Korrektion i indstillingen

Den samlede korrigerede indstilling er vedlagt rettelsesbladet. Det korrigerede afsnit 1.2 i indstillingen lyder herefter som følgende:

1.2. OVERHEAD

Det har hele tiden været udgangspunktet, at der skal være en korrespondance, således at opgaver rykker med medarbejdere og at forvaltningerne skal kunne forklare, hvordan løsningerne meningsfuldt hænger sammen. De besluttede besparelser skal således i videst muligt omfang være realiserbare og ikke nødvendiggøre yderligere besparelser, som ikke er konsekvensbeskrevne.

Når der overføres medarbejdere, så følger der ud over medarbejderens egen løn også et såkaldt overhead til at dække driftsomkostningerne i KS til arbejdsplads, husleje, uddannelse, ledelse, støttefunktioner mv. **Overhead-beløbet er foreløbigt sat til ca. 124.000 kr. (pl/2012) pr. år, pr. årsværk fra centrale og bydækkende enheder og ca. 108.000 kr. (pl/2012) pr. år, pr. årsværk fra decentrale enheder.**

For Socialforvaltningen drejer det sig om samlet **12,3 mio.** kr. årligt, da forvaltningen flytter 107,3 årsværk.

På nogle områder giver dette mening, og der er en sammenhæng mellem overhead-beregningen og reduktionen i omkostningsniveauet. Dette gælder særligt for enheder, som flytter samlet eller i større dele, hvorved driftsomkostningerne falder i forvaltningen bl.a. på husleje og ledelse. For Socialforvaltningen gælder dette for årsværk fra kontorer og bydækkende enheder.

På andre områder er der ikke en sammenhæng mellem de omkostningsreduktioner, der følger af sammenlægningen, og overhead-beregningen. Dette f.eks. for decentrale enheder, hvor der kun skal overføres enkelte medarbejdere og er dermed er tale om marginale ændringer af organisationen. Der vil stadig skulle være en bostedsleder eller en institutionsleder, som skal lede stedet. Det vil heller ikke være muligt at opsiges huslejekontrakter etc.

Socialforvaltningen vurderer, at der vil være en direkte besparelse i overhead for decentrale årsværk på 27,5 tkr. pr. årsværk og at der således mangler finansiering for **80,8 tkr.** pr. årsværk. Dette giver Socialforvaltningen en samlet udfordring på **5,1 mio. kr.** Socialforvaltningen vurderer at ca. 1 mio.kr. vil kunne findes ved tilpasning af den administrative organisering af centerfællesskaberne. Resten vil skulle finansieres ved en rammebesparelse.

Korrektion af Bilag 1

Da Bilag 1: Socialudvalgets høringssvar til ØU indeholder de samme tal, skal bilag 1 tilsvarende konsekvensrettes. Korrektionerne er neden for markeret

med gult. Det samlede korrigerede bilag er vedlagt rettelsesbladet og den korrigerede indstilling. Herefter ser afsnit 2 i bilag 1 således ud:

2. Overhead. Udgangspunktet for effektiviseringerne er, at der skal være en korrespondance, således at opgaver rykker med medarbejdere, og at forvaltningerne skal kunne forklare, hvordan løsningerne meningsfuldt hænger sammen. De besluttede besparelser skal således i videst muligt omfang være realiserbare og ikke nødvendiggøre yderligere besparelser, som ikke er konsekvensbeskrevne. Den medfølgende overheadudgift er foreløbigt sat til 124 tkr. pr. årsværk for årsværk fra centrale eller bydækkende enheder og 108 tkr. for årsværk fra decentrale enheder.

For årsværk (44,6 årsværk) fra kontorer og bydækkende enheder, er der en sammenhæng mellem overhead-beregningen og reduktionen i omkostningsniveauet, idet udgifter til blandt andet husleje og ledelse falder i forvaltningen. Men ved flytning af Socialforvaltningens decentrale medarbejdere (62,7 årsværk) kan overhead-omkostningen ikke realiseres direkte, i det der er tale om marginale ændringer i organisationen. Socialforvaltningen vurderer, at der vil være en direkte besparelse i overhead for decentrale årsværk på 27,5 tkr. pr. årsværk og at der således mangler finansiering for 80,8 tkr. pr. årsværk. Dette giver Socialudvalget en samlet udfordring på 5,1 mio. kr.. Socialforvaltningen vurderer at ca. 1 mio.kr. vil kunne findes ved tilpasning af den administrative organisering af centerfællesskaberne. Resten vil skulle finansieres ved en rammebesparelse.