



28-03-2017

Omkostning til sygefravær - model

Baggrund

For at estimere omkostningen til sygefravær i Københavns Kommune, er det nødvendigt at udarbejde en model herfor. Dette fordi lønomkostningen i Kommunens eget LIS-system (Rubin) kun indeholder nettolønnen, og derfor bl.a. ikke medregner pension, hvorfor det ikke giver det fulde billede af omkostningen forbundet med sygefravær.

For at beregne, hvad sygefraværet svarer til i antal årsværk benyttes den opstillede model i afsnit b.

Sagsnr.
2017-0138496

Dokumentnr.
2017-0138496-1

Sagsbehandler
Anders Stærdahl
Villadsen

Overordnede resultater

- Estimeret lønomkostning pr. fraværsdagsværk uden selvejende institutioner er: 55.376.342kr. pr. fraværsdagsværk.
- Estimeret lønomkostning pr. fraværsdagsværk med selvejende institutioner er: 60.780.802kr. pr. fraværsdagsværk.
- Det samlede antal årsværk pr. fraværsdagsværk for ordinært ansatte, elever, fleks- og seniorjob i Københavns Kommune er 131,1 årsværk i alt, uden selvejende institutioner.
- Det samlede antal årsværk pr. fraværsdagsværk i Københavns Kommune er 145 årsværk i alt, med selvejende institutioner.

a) Modellen for beregning af lønomkostning

Modellen bygger på nedenstående beregningstrin, fordelt på faggrupper.

Trin 1:

$$\text{Gns. løn pr. time pr. faggruppe} = \frac{\text{gns. årsløn pr. faggruppe}}{\text{timer i et årsværk}}$$

Trin 2:

$$\text{Lønomkostning pr. faggruppe} = \text{gns. løn pr. time} \times \text{Antal sygefraværstimer}$$

Hvorefter lønomkostningen pr. faggruppe summeres for hele Københavns Kommune, og divideres med antal fraværsdagsværk.

Følgende data indgår i modellen:

- **Gns. årsløn** er baseret på KRL data. Alle løndele er inkluderet bortset fra overarbejde. For tjenestemændene er der benyttet beregnet pensionsbidrag.
- **Timer i et årsværk** er baseret på 1.924 arbejdstimer om året.
- **Antal sygefraværstimer** er baseret på Rubin data

Kontor for HR

Københavns Rådhus,
Rådhuspladsen 1
1599 København V

Mobil
7120 6267

E-mail
ET7N@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800299

Beregningerne er foretaget for følgende medarbejdergrupper, ordinært ansatte, elever, fleksjob og seniorjob.

Lønomkostning i KK pr. fraværsdagsværk

Beregningseksempel:

Omkostningen i 2016 for alle ordinært ansatte i faggruppen Administration og it mv. beregnes nedenfor.

- Antal sygefraværs timer i Rubin: 220.812
- Årlig løn gns. KRL: 443.629,-

$$\text{Gns. løn pr. time for Administration og it} = \frac{443.629}{1924} = 230,57\text{kr.}$$

$$\text{Lønomkostning for Administration og IT} = 203,57 \times 220.812 = 50.914.061\text{kr.}$$

Lønomkostning i KK uden selvejende

Den samlede omkostning for alle ordinært ansatte i 2016 summeret for alle faggrupper er 633.699.900 kr.

Dette tal divideret med antal fraværsdagsværk i Københavns Kommune for ordinært ansatte giver lønomkostningen pr. fraværsdagsværk for ordinært ansatte i KK:

$$\text{Lønomkostning pr. fraværsdagsværk} = \frac{633.699.900\text{kr.}}{11,8} = 53.622.188\text{kr.}$$

Hertil kommer følgende omkostninger beregnet via samme model.

- Elever omkostning i alt pr. fraværsdagsværk: 612.105kr.
- Fleksjob omkostninger i alt pr. fraværsdagsværk: 680.196kr.
- Seniorjob omkostninger i alt pr. fraværsdagsværk: 461.853kr.

$$53.622.188 + 612.105 + 680.196 + 461.853 = 55.376.342\text{kr.}$$

Lønomkostningen pr. fraværsdagsværk for ordinært ansatte, elever, fleks- og seniorjob i Københavns Kommune er således 55.376.342kr. pr. fraværsdagsværk.

Selvejende institutioner er ikke en med i ovenstående beregning.

Lønomkostning for selvejende institutioner

KK har ikke den nødvendige data fra de selvejende institutioner til at kunne foretage samme beregning af omkostningen. Omkostningen forbundet med sygefraværet i selvejende institutioner er derfor estimeret på baggrund af følgende antagelser og beregninger.

- Det antages, at der er 3.618 fuldtidsansatte ved selvejende institutioner i KK
- Det antages at faggruppesammensætningen er fordelt imellem pædagogmedhjælpere og –assistenter og pædagoger, og at de to faggrupper har samme fordeling som i øvrigt i KK (pædagogmedhjælpere og –assistenter 33 %, pædagoger 66 %).
- Det antages at fraværet i de selvejende institutioner er på samme niveau som tilsvarende faggrupper i KK i øvrigt.
- Det antages at lønnen i de selvejende institutioner er på samme niveau som tilsvarende faggrupper i KK i øvrigt.

Med ovenstående antagelser er det muligt at sammenholde antal fraværstimer med timelønnen, hvilke er trin 2 i den benyttede beregningsmodel. Den estimerede lønomkostningen pr. fraværsdagsværk for ansatte ved selvejende institutioner bliver således 5.404.460kr. pr. fraværsdagsværk. Se bilag 1 for teknisk gennemgang af beregningen.

Den samlede omkostning for hele KK inkl. selvejende institutioner er således:

$$55.376.342kr. + 5.404.460kr. = \mathbf{60.780.802kr.}$$

Dette giver en total på 60.780.802kr. pr. fraværsdagsværk for KK inkl. selvejende institutioner.

b) Model for antal årsværk

For at beregne hvad sygefraværet svarer til i antal årsværk gennemføres følgende beregning.

Trin 1:

$$\text{Antal årsværk i sygefravær} = \frac{\text{Antal fraværstimer i alt}}{1924}$$

Trin 2:

$$\text{Antal årsværk pr. fraværsdagsværk} =$$

$$\text{Antal årsværk pr. fraværsdagsværk} = \frac{\text{Antal årsværk i sygefravær}}{\text{Fraværsdagsværk}}$$

Fraværsdagsværk i antal årsværk

Beregningseksempel:

Antal årsværk pr. fraværsdagsværk for ordinært ansatte beregnes nedenfor, på baggrund af følgende variable:

- Antal sygefraværstimer: 2.819.751
- Fraværsdagsværk for ordinært ansatte: 11,8

$$\text{Antal årsværk i sygefravær} = \frac{2.819.751}{1924} = 1.466 \text{ årsværk}$$

$$\text{Antal årsværk pr. fraværsdagsværk} = \frac{1.466}{11,8} = 124 \text{ årsværk pr. fraværsdagsværk}$$

Hertil kommer følgende antal årsværk pr. fraværsdagsværk beregnet via samme model

- Elever antal årsværk pr. fraværsdagsværk: 4,1 dage.
- Fleksjob antal årsværk pr. fraværsdagsværk: 1,6 dage.
- Seniorjob antal årsværk pr. fraværsdagsværk: 1,3 dage.

$$124 + 4,1 + 1,6 + 1,3 = 131,1$$

Det samlede antal årsværk pr. fraværsdagsværk for ordinært ansatte, elever, fleks- og seniorjob i Københavns Kommune er således 131,1 årsværk i alt.

Selvejende institutioner er ikke en med i ovenstående beregning.

Fraværsdagsværk i antal årsværk for selvejende institutioner

KK har ikke den nødvendige data fra de selvejende institutioner til at kunne foretage samme beregning af antal årsværk. Antal årsværk forbundet med sygefraværet i selvejende institutioner er derfor estimeret på baggrund af følgende antagelser og beregninger.

- Det antages, at der er 3.618 fuldtidsansatte ved selvejende institutioner i KK
- Det antages at faggruppesammensætningen er fordelt imellem pædagogmedhjælpere og –assistenter og pædagoger, og at de to faggrupper har samme fordeling som i øvrigt i KK (pædagogmedhjælpere og –assistenter 33 %, pædagoger 66 %).
- Det antages at fraværet i de selvejende institutioner er på samme niveau som tilsvarende faggrupper i KK i øvrigt.

Antal årsværk pr. fraværsdagsværk for selvejende institutioner er beregnet til 14,0 årsværk.

$$131,1 + 14,0 = 145,1 \text{ årsværk pr. fraværsdagsværk}$$

Dette giver en total for KK inkl. selvejende institutioner på 145,1 årsværk i alt.

BILAG 1: Selvejende institutioner

Antal KK i alt	6.001,40	
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter Total	33,8%	
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr. Total	66,2%	
Ansatte ved selvejende	3618	
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter Total	1.224	
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr. Total	2.394	
Fraværstimer pr. medarbejder KK	timer	dage
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter Total	104	13,8
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr. Total	106	14,2
Estimeret fravær selvejende	timer i alt	
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter Total	126.688	
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr. Total	254.838	
Estimeret timeløn selvejende		
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter Total	169	
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr. Total	215	
Estimeret omkostning selvejende		
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter Total	21.383.297	1.548.870
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr. Total	54.712.158	3.855.590
I alt	76.095.455	5.404.460
Estimeret antalårsværk pr. fraværsdagsværk	I alt	pr. fraværsdagsværk
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter Total	65,8	4,8
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr. Total	132,5	9,2
I alt		14,0