



Park- & Vejservice Opfølgning på kontrolbud – pr. 30. september 2014		
Målepunkt	Beskrivelse og beregninger	Opfyldelse
Budget	Budgetrammerne for de politikområder, der er "kunder" hos Park- og Vejservice, er reguleret for forskellen mellem den historiske betaling for Park- & Vejservices ydelser og den nye værdi af ydelserne, som fremgår af kontrolbuddet fra Park- & Vejservice.	✓
	Budgetrammen er reguleret med 7.0 mio. kr. i forbindelse med vedtagelse af budgettet for 2014 og er således også indarbejdet i overslagsårene. Politikområdet Trafik er reduceret med 6.5 mio. kr. årligt. Øvrige områder er samlet reguleret med 0,5 mio. kr. Enkelte politikområder har fået budgetrammen forhøjet.	
Mandskab	Efter Park og Vej har fået tildelt arbejdet, er medarbejderstaben reduceret med 27 medarbejdere, så der på nuværende tidspunkt er 95 medarbejdere.	✓
	I tilbuddet er der regnet med cirka 68 årsværk. Medarbejder specificeres på følgende enheder. • 55 medarbejdere i marken inklusiv 4 elever • 1,5 medarbejder til bygninger og pladser, vaskeri og lager • 5 mekanikere • 6,5 medarbejdere i administrationen Til opgaver som ligger udenfor udbuddet, er der regnet med cirka 26,5 årsværk. Afskedigelserne er foretaget som planlagt. De sidste medarbejdere sluttede ansættelse pr. 28-02-2014.	



Standardopgaver

Standardopgaver leveres til aftalte priser og til aftalte mængder.

✓

Tabellen viser omkostningen på at levere standardopgaver de første 8 måneder. Der er anvendt 59,2 pct. af tilbudssummen. Tilbudssummen omfatter mandskab, maskiner og materialer.

	Omkostning pr. 31-08-2014	Tilbudssum	Pct af sum
Standardopgaver	13.340.634 kr.	22.521.912 kr.	59,2
Timer	31.021 timer		

Der er tilsammen (bestillingsopgaver + standardopgaver) leveret 44.493 timer på tilbuddet efter otte måneder. Der er 82.500 timer til rådighed (55 mand x 1.500 timer) på årsbasis. Det svarer til, at der er leveret 54 % af timerne efter 8 måneder. Det vurderes at ligge indenfor rammen, da træk på standardopgaver er størst i de sidste 3 kvartaler af året.

Bestillingsopgaver

Bestillingsopgaver leveres efter bestilling til aftalte enhedspriser. Tilbudssummen er udtryk for et aftalt omfang. Opgaverne varierer efter "bestillernes" bestillinger.

(✓)

Tabellen viser omkostningen på at levere bestillingsopgaver de første otte måneder af året. Der er anvendt 34,6 pct. af tilbudssummen. Tilbudssummen omfatter mandskab, maskiner og materialer.

	Omkostning pr. 31-08-2014	Tilbudssum	Pct af sum
Bestillingsopgaver	8.254.526 kr.	23.839.878 kr.	34,6
Timer	13.472 timer		

Der er som nævnt ovenfor sammenlagt (bestillingsopgaver + standardopgaver) leveret 44.493 timer i tilbuddet. Der er 82.500 timer til rådighed (55 mand x 1.500 timer). Det svarer til, at der er leveret 54 % af timerne efter 8 måneder.

Der har til og med 1. juli været uklarhed over opdelingen mellem ad-hocopgaver og bestillingsopgaver. Tilgangen har været, at arbejder, der ikke har været defineret og beskrevet i udbud, har været behandlet som ad-hocopgaver. Det betyder, at omfanget af bestillingsopgaver har været mindre end tilsigtet. Tilgangen til opdelingen mellem de to opgavetyper ændres fra 1. juli, så det herefter kun er opgavetyper, der er klart defineret som ad-hocopgaver, der registreres som ad-hocopgaver.

Dette betyder, at der i perioden 1. januar 2014 til 30. juni 2014 er registreret for få bestillingsopgaver, hvilket der fra 1. juli 2014 er rettet op på, bl.a. ved udvikling af et nyt bestillersystem.

Ændringen betyder, at der nu registreres flere opgaver som bestillingsopgaver.

Denne ændring får ikke betydning for Park- og Vejservices samlede økonomi, men det vil fremadrettet medvirke til at tydeliggøre, hvordan



Park- og Vejservice lever op til kontrolbuddet.

Der skal i øvrigt være skærpet opmærksomhed på, at der kontinuerligt leveres bestillingsopgaver hen over året ellers risikeres, at mandskabet ikke udnyttes optimalt.

Det vurderes derfor, at målet er delvist opnået, idet en ændret registreringspraksis ville have givet en procentvis højere mandskabsudnyttelse de første 8 måneder.

Senere i denne periode er der sat yderligere fokus på vigtigheden af, at afgive andre bestillingsopgaver, når eksempelvis vinteren er mild. Det kan være i form af beskæringsopgaver eller lignende.

Timeprisen

I Park- & Vejservices tilbud er der forudsat en vægtet timeløn på 185,18 i gennemsnit for markpersonale, elever og mekanikere

Den vægtede gennemsnitstimeløn for markpersonale (51,5), elever (4) og mekanikere (5) er beregnet til 181,40 kr. pr. time.

De direkte personaleomkostninger i form af, håndværktøj, beklædning, forsikringer, kørsel og uddannelse m.v. ligger i perioden under det budgetterede, men det forventes på årsbasis at holde det budgetterede niveau.

Den kalkulerede timepris, som er lagt til grund for Park- & Vejservices tilbud vurderes således at være i overensstemmelse med de faktiske omkostninger på årsbasis.





Timer

En fuldtidsstilling udgør 1.924 timer om året. Kontrolbuddet er baseret på, at en medarbejder er produktiv i 1500 timer om året. Det vil sige, at der skal faktureres 1.500 timer for en fuldtidsmedarbejder pr. år.

(-)

Årligt timetal	Timer
Samlet time antal	1.924
Ferie og Helligdage	310
Ikke fakturerbare timer	114
Total produktive timer	1.500

De ikke fakturerbare timer er fordelt ud over året efter en model, hvor der tages hensyn til helligdage og de typiske ferieperioders placering hen over året. Modellen giver ikke et facit efter 8 måneders forløb, men den angiver en indikation af om omfanget af ikke fakturerbare timer ligger på et niveau, som sandsynliggør, at et antal på 1.500 produktive timer **ikke** kan nås for medarbejderne i gennemsnit.

Opgørelse af ikke fakturerbare timer

Gennemsnit pr. medarbejder	Jan-Aug	Aug
Ikke fakturerbare timer registeret	110,0	10,9
Forudsat efter model	55,9	4,0
Merforbrug af ikke fakturerbare timer	54,1	6,9

De ikke fakturerbare timer er møder, sygedage, kursus m.m.

Merforbruget af ikke fakturerbare timer opgøres til et tab af omsætning / indtjening på ca. 1,4 mio. kr. efter otte måneders drift alene på arbejds løn. På årsbasis vil tabet af omsætning nå ca. 2,1 mio. kr. hvis tendensen fortsætter. Ved budgetopfølgningen 30. juni 2014 var det forventede tab 2,7 mio. kr., der er således sket en produktivitetstilgang (fald i ikke fakturerbare timer).

Park- og Vejservice er fortsat opmærksom på, at det er en udfordring at nå 1.500 timer. Der er flere medarbejdere, der har været ramt af langtidssygdom. Der arbejdes på at nedbringe sygefraværet, så der bliver mulighed for at nå 1.500 produktive timer. Målet forventes dog ikke nået i 2014.

De tiltag som Park- og Vejservice har iværksat for på sigt at nå målet fremgår af dokumentet neden for under afsnittet resultat.



Maskiner

Omkostninger på anvendelse af maskiner set i forhold til tilbud fremgår af tabellen neden for.

✓

Anvendelse af maskiner	31.08.2014	Indarbejdet i tilbud	Pct. af tilbud
Standardopgaver	2.748.000		
Bestillingsopgaver	1.488.000		
Maskiner anvendt i tilbud	4.236.000	8.103.555	53,5

Det bemærkes, at der er anvendt for ca. 1.510.000 kr. maskiner på ad-hocopgaver frem til den 31. august 2014. Den samlede maskinanvendelse er derfor på ca. 5,7 mio. kr. efter 8 måneders drift (4,2 mio. kr. i tilbud + 1,5 mio. kr. til ad-hocopgaver, som burde have været registreret som bestillingsopgaver). Omsætningen på salg af maskintimer forventes hermed nået.

Det vurderes, at en ekstra fokus på registrering af maskiner på de forskellige opgaver har forbedret resultatet siden afrapporteringen pr. 30. juni 2014.

Resultat

(-)

(-) Indtægter / overskud	Korrigeret	Forventet
(+) udgifter / underskud	Budget	Årsresultat
(1.000 kr.)	2014	2014
Park- og Vej (mark)		
Udgifter	60.073	46.812
Indtægter	-70.507	-52.566
Resultat	-11.109	-5.754
Værksted		
Udgifter	13.742	13.282
Indtægter	-14.301	-13.879
Resultat	-559	-597
I alt dækningsbidrag (*)	-10.973	-6.352
Kapacitetsomkostninger (**)	9.835	10.605
Indtjening (underskud)		4.253
Budgetteret (overskud)	-1.138	1.138
Resultat (merforbrug)	0	5.391

(* Dækningsbidrag er forskellen mellem salg og de direkte omkostninger som løn, materialer, beklædning, og medarbejder omkostninger.

(** Kapacitetsomkostninger er omkostninger til ledelse, administration bygninger og værktøj m.v.



Resultat

Der forventes således pr. 30. september et merforbrug på ca. 5,4 mio. kr. for 2014.

Forklaring på forventet merforbrug i 2014:

- Der er lønomkostninger omkostninger til fratrædelse m.v. og rest feriepenge m.v. på ca. 2,6 mio. kr. pr. 31.august.

Omkostninger på tilpasning af personalet (løn i opsigelsesperiode, forlig med fagforbundet 3F og feriepenge m.m). Disse omkostninger er i tilbuddet indregnet over 8 år. Det betyder, at der ikke vil være balance mellem udgifter og indtægter det første år, men at det forventede underskud afvikles/afdrages over tilbuddets 8 årige løbetid. (Direktionen har senere besluttet, at arbejdet skal i udbud igen efter 5 års løbetid).

- Værdi af Ikke fakturerbare timer udgør ca. 2,1 mio. kr.

Det betyder, at Park- & Vejservice teknisk set kommer ud af det første drifts år med kontrolbuddet med et underskud på ca. 3,1 mio. kr., når der ses bort fra de ventede omkostninger til fratrædelse, og der tages højde for, at der teoretisk set skulle have været afdraget 1/8 del af fratrædelsesomkostningen i 2014. Det er stadig en lavere omkostning end det tilbud som HedeDanmark afgav. HedeDanmarks tilbud var ca. 4,8 mio. kr. højere end Park- & Vejservices kontrolbud.

For på sigt at nå de målsatte produktive timer på 1.500 stk. pr. medarbejder, har Park- og Vejservice iværksat følgende tiltag:

- Der arbejdes på at nedbringe sygefraværet yderligere gennem sygesamtaler samt ved på et tidligere tidspunkt end tidligere, at indlede uansøgt afsked ved langtidssygdom,
- Synliggørelse af den enkelte medarbejders opnåelse af de 1.500 produktive timer,
- Italesættelse af vigtigheden af en effektiv og optimal arbejdsudførelse,
- Der er lavet en lokalaftale med fagforbundet 3F om vinterhjemsendelse,
- Effektivisering på andre områder herunder udbud af 2 kørebaneruter til private vognmænd/entreprenører,
- M.m.