# Administrationsgrundlag Revas

**De administrative udgifter (inkl. politisk organisation) deles op i følgende puljer:**

| Dir. udgifter til fagforvaltninger (timer x løn) | Adm. udgifter til fordeling på administrationen | Adm. udgifter til fordeling på hele organisationen | Udgifter, der ikke fordeles | Udgifter politisk organisation | Forrentning /afskrivning, Rådhuset |
|---|---|---|---|---|---|
| **Primært udgifter til:**<br>- Ledelsessekre-tariat T&M<br>- Medarb. Byggeri & Miljø<br>- Særlige opgaver 2014 | **Primært udgifter til:**<br>- Arbejdsskadeforsikring<br>- Intern uddannelse og kompetenceudvikling<br>- Kontorhold mv.<br>- Copydan<br>- Rådhusbetjente<br>- Bilpark<br>- Drift Viborg Rådhus<br>- Elever<br>- Porto<br>- Administrative PC'ere<br>- Udgifter til nye IT-tiltag<br>- Rådhuskantinen<br>- Kommunens kort | **Primært udgifter til:**<br>- Revision<br>- Advokat<br>- Lovsystemer (Schultz mv.)<br>- Prisme (økonomisystem)<br>- Flis + BI (ledelsesinformation)<br>- Acadre (dokumenthåndtering)<br>- KL-kontingent<br>- Abonnementer<br>- Arkivering<br>- Tjenestemandspensioner<br>- Sygefraværsprojekt<br>- Personaleblad / Intranet / hjemmeside<br>- Fælles kompetenceudvikling<br>- Barselsudligning (over-/underskud)<br>- Markedsføring mv.<br>Stabene:<br>- Økonomi<br>- IT-afd.<br>- Udbud og indkøb<br>- Kommunikation<br>- Personale- og Organisationsudvikling<br>- Stabs- og Byrådssekretariatet<br>- Erhvervs- og Udviklingsafd.<br>- Direktion | **Primært udgifter til:**<br>En række poster er ikke medtaget,f.eks.:<br>- Div. tilskud (udg.)<br>- Fagforvaltninger (bortset fra dele af T&M mv.) | **Primært udgifter til:**<br>- Vederlag<br>- Borgmester pension<br>- Møder mv. | |

1. **Direkte udgifter til fagforvaltninger:**

Der er tale om en forholdsmæssig andel af udgifter til ledelsessekretariatet, som fordeles på alle administrative medarbejdere under direktøren for Teknik og Miljø (200 årsværk) og ganges med antallet af adm. medarbejdere / ledelse på REVAS (15,14 årsværk). Antal årsværk i sekretariatet er opgjort til 17,66 årsværk. Revas' omregnede andel af medarbejdere fra ledelsessekretariatet udgør herved 1,3 årsværk.

Herudover er timeforbruget for Byggeri & Miljø indregnet sammen med timeforbrug til særlige opgave i 2014 for i Plan samt Regnskab og Systemoptimering. Timeforbrug er opgjort til 1,1 årsværk (heraf 0,1 til særlige opgaver).

Samlet antal årsværk (1,3 +1,1) 2,4

De indregnede udgifter under dette punkt er primært lønudgifterne (dog er alle direkte udgifter til ledelsessekretariatet medtaget). Derfor er der efterfølgende indregnet andel af disse medarbejderes generelle overhead.

2. **Administrative udgifter til fordeling på administrationen:**

En række af kommunens administrative udgifter er fællesudgifter, der afholdes primært af hensyn til de administrative funktioner. Disse udgifter fordeles på det samlede antal administrative årsværk. Disse udgifter indregnes som overhead til de medarbejdere, der løser opgaver for REVAS. Dvs. 2,4 årsværk, der overføres via ovenstående.

Herudover viderefordeles en andel af stabenes udgifter til REVAS. Stabenes andel af udgifterne fordeles på alle årsværk i organisationen eks. stabene (6.166 årsværk) og ganges med det samlede antal årsværk på REVAS (41,14 årsværk).

3. **Administrative udgifter til fordeling på hele organisationen:**

Der er tale om udgifter, som er til fælles brug for hele organisationen og ikke bare de administrative enheder. Udgifterne fordeles i forhold til antal årsværk i hele organisationen og ganges med det samlede antal årsværk på REVAS (41,14 årsværk).

Herudover viderefordeles en andel af de udgifter, der på samme måde kan henføres til stabene (ved at fordele stabenes udgifter på alle stillinger i organisationen ekskl. stabene (6.166 årsværk) og ganges med det samlede antal årsværk på REVAS (41,14 årsværk).

4. **Politisk organisation**

Udgifter til den politiske ledelse er medtaget i form af vederlag, IT, møder, kurser mv. til byrådsmedlemmer og pension til borgmestre. Udgiften er fordelt på alle årsværk i organisationen (6.352 årsværk) og ganget med det samlede antal årsværk på REVAS (41,14 årsværk).

5. **Forrentning og afskrivning af Rådhuset:**

Disse omkostninger bogføres ikke i kommunens regnskab, men der er lavet en beregning herfor og den andel, der vedrører de medarbejdere, der udfører opgaver for REVAS er medtaget. Ud over de medarbejdere, som er anført under punkt 1 og 2 (2,4 årsværk) er medtaget en beregnet andel for stabene (1,1 årsværk), så den samlede beregning er foretaget på 3,5 årsværk.

**Oversigt over anvendte årsværk**

Samlet for hele kommunen: 6.352,14

Samlet for administrationen: 747

Samlet for stabene: 186

Administrative stillinger og ledelse under den tekniske direktør: 200

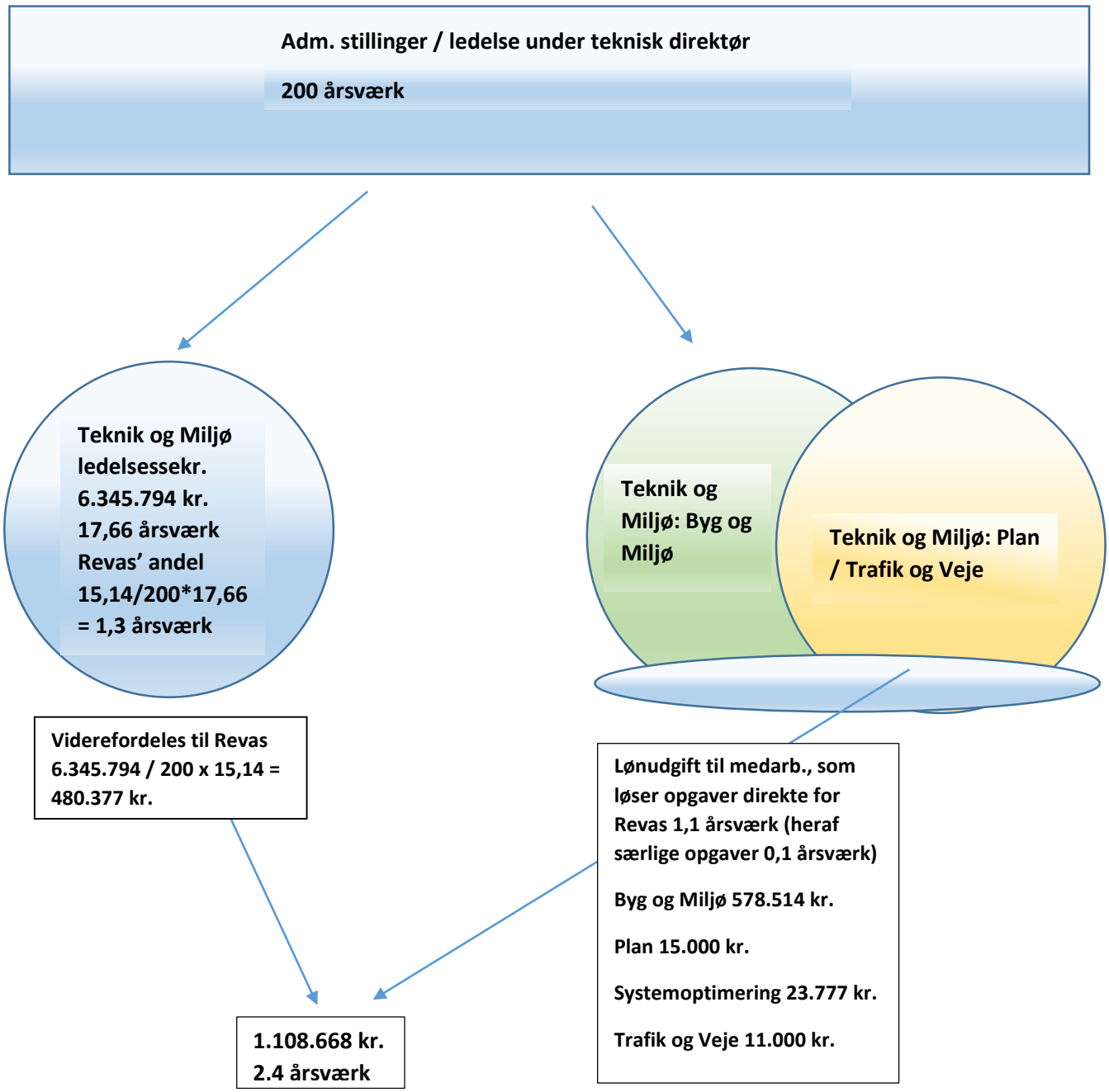
Samlet på REVAS: 41,14

Administrative og ledelse på REVAS: 15,14

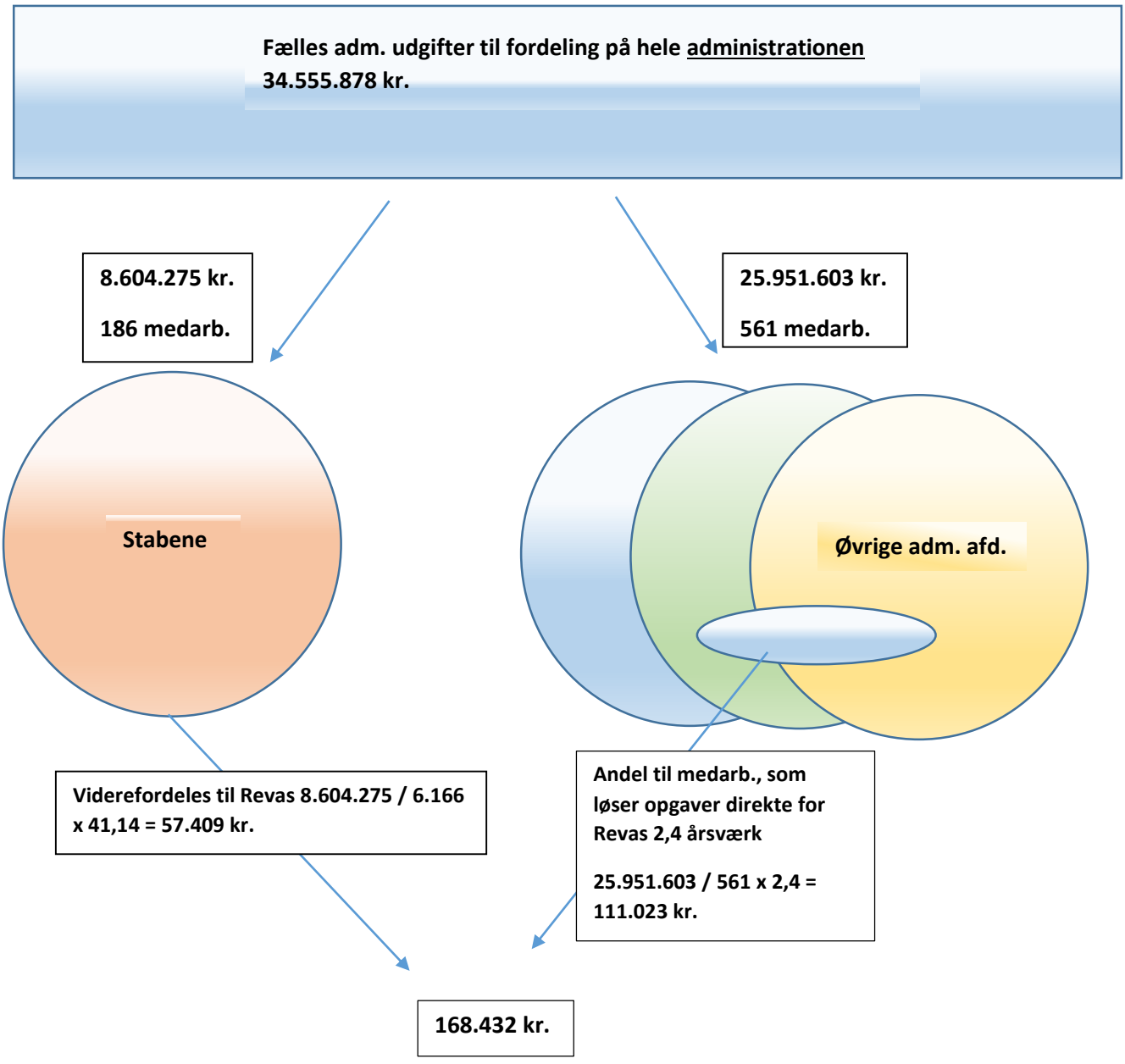
Ledelsessekretariatet i Teknik og Miljø: 17,66

I det følgende er beregningerne og principperne vist. Der findes detaljeret specifikation i Excel til dokumentation for de viste summer.

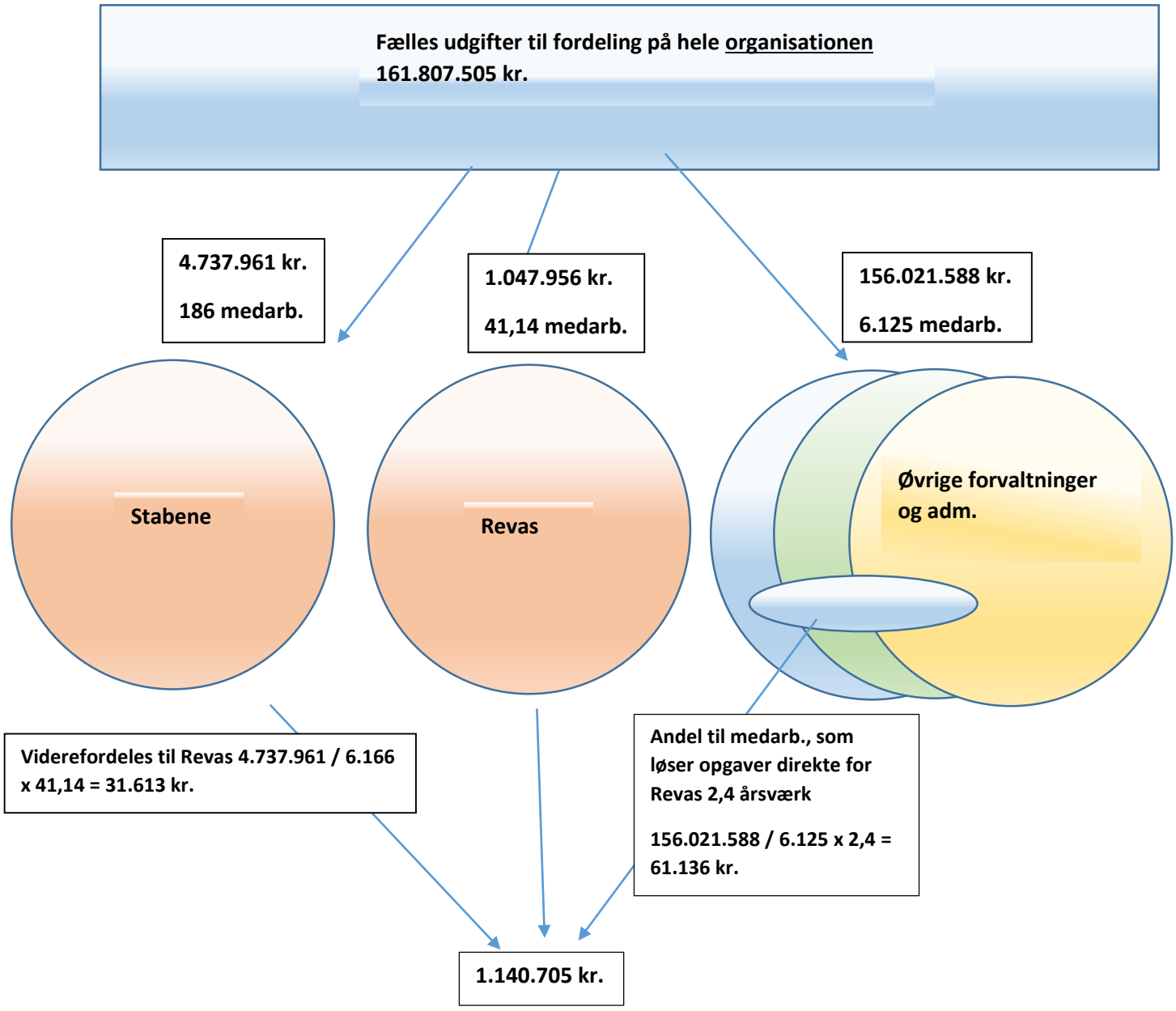
## 1. Direkte udgifter til fagforvaltninger



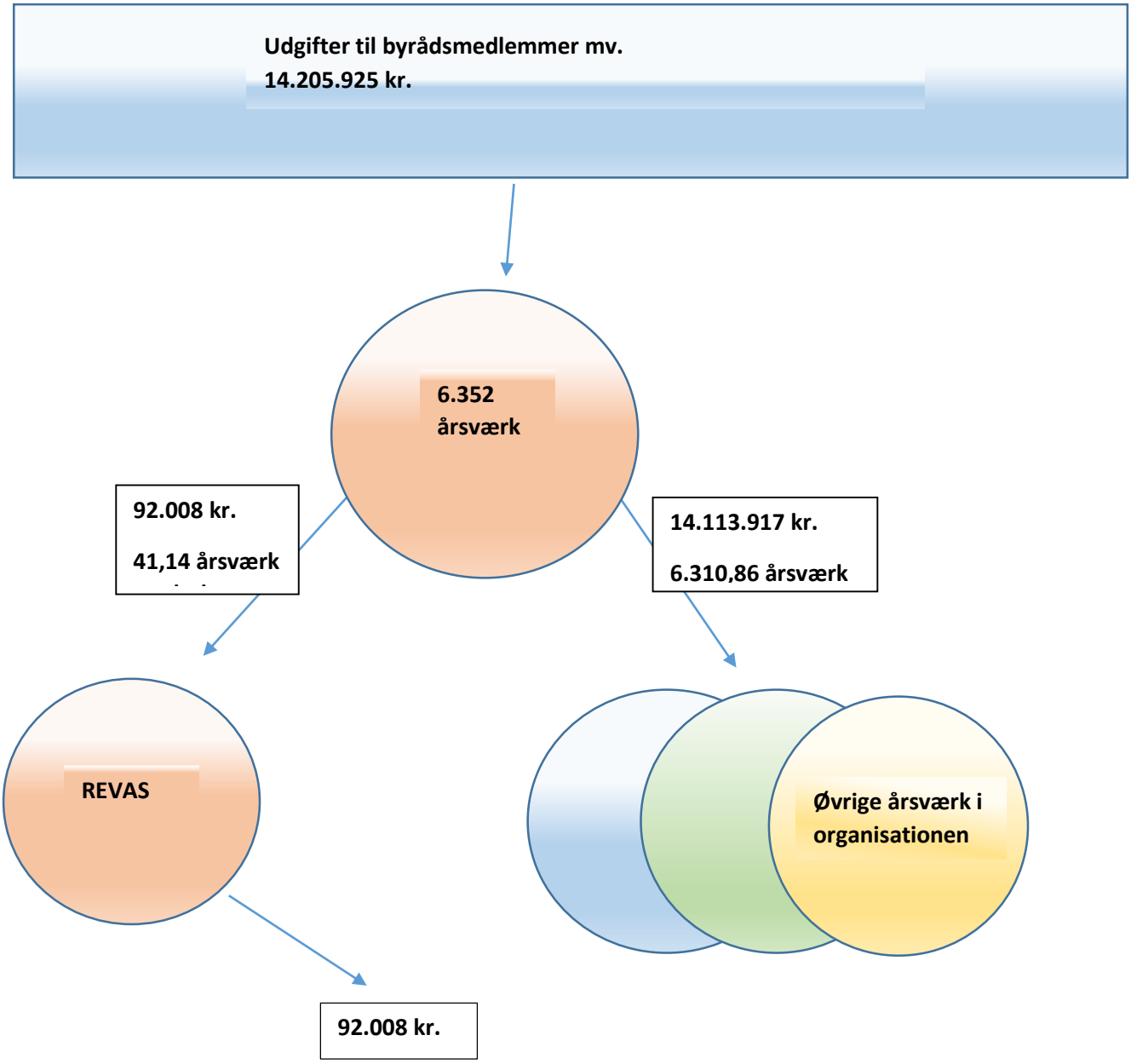
## 2. Udgifter til fordeling på <u>administrationen</u>:



## 3. Udgifter til fordeling på hele organisationen:

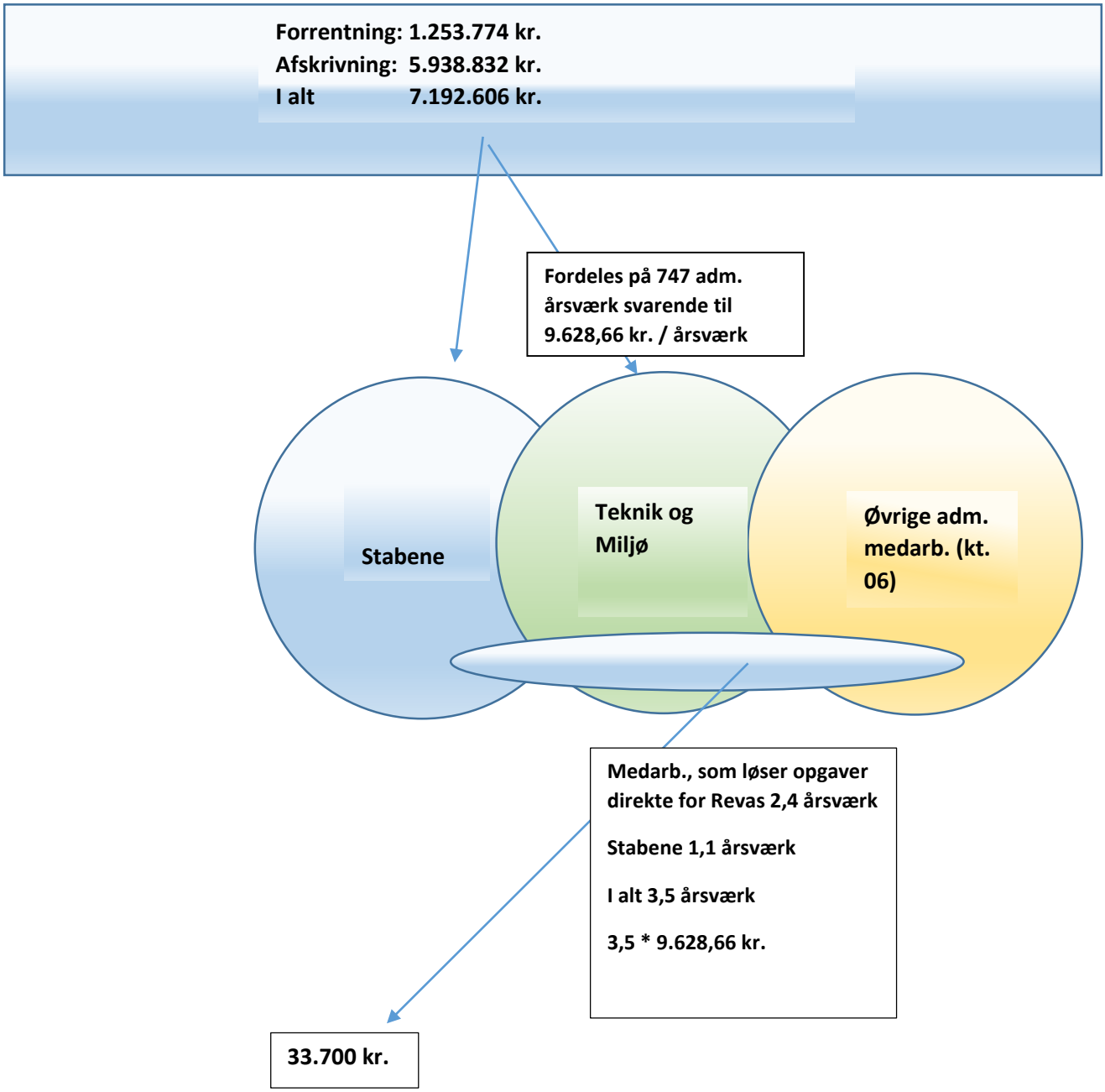


## 4. Udgifter til politisk organisationen til fordeling på hele organisationen:




**Total alle bidrag punkt 1-4, dvs. ekskl. forr. og afskr. Rådhus = 2.509.813 kr. Prisfremskrives med 2% til 2015 prisniveau = 2.560.009 kr.**

## 5. Forrentning og afskrivning af Rådhuset:




| Total: | |
|---|---|
| 1: | 1.108.668 kr. |
| 2. | 168.432 kr. |
| 3: | 1.140.705 kr. |
| 4: | 92.008 kr. |
| Prisfr. 2% | 50.196 kr. |
| 5: | 33.700 kr. |
| Sum | 2.593.709 kr. |