

BILAG J:**ILLUSTRATIVT EKSEMPEL PÅ BEREGNING AF REALISERINGSTAKT**

I det følgende gennemgås et beregningseksempel til illustration af princippet for beregning af realiseringstakt. Formålet er at illustrere:

1. Hvordan tabeller med milepæle og indikeret realiseringstakt skal læses
2. Hvordan beregningen af den samlede realiseringstakt sker på basis af tabellerne

I nedenstående tabel 1 er for det illustrative effektiviseringsområde ABC opstillet de to milepæle der kræves gennemført for realisering af (det illustrative) potentiale på 100 årsværk.

Tabel 1 Milepæle og realiseringstakt for potentiale relateret til ABC

<i>Effektiviseringsområde</i>	<i>Reduktion i årsværk</i>	<i>Milepæl</i>	<i>År for milepæl</i>	<i>Andel af potentiale milepæl realiserer</i>	<i>Realiseringsperiode i år</i>	<i>Fordeling af effekt over år</i>
ABC	100	Fysisk samling	2006	40%	3	20/30/50
		Optimering af processer	2007	60%	2	50/50

Af tabellen ses det, at ved en fysisk samling er det vurderet, at 40% af potentialet på 100 årsværk vil blive realiseret, svarende til 40 årsværk. Det ses endvidere, at realiseringen af potentialet er vurderet til at tage 3 år, og at det første år med effekt er i 2006. Endvidere ses det i kolonnen yderst til højre, at realiseringen af de 40 årsværk sker fordelt med 20% i 2006, med 30% i 2007 og med resten, det vil sige 50%, i 2008. Tilsvarende oplysninger er angivet for den anden milepæl – optimering af processer.

Af tabel 2 fremgår hvordan potentialet på 100 årsværk vurderes at blive realiseret fordelt på år og omregnet til årsværk.

Tabel 2 Realisering af potentiale for ABC fordelt på milepæle og år

<i>Effektiviseringsområde</i>	<i>Reduktion i årsværk</i>	<i>Milepæl</i>	<i>Reduktion i årsværk i 2006</i>	<i>Reduktion i årsværk i 2007</i>	<i>Reduktion i årsværk i 2007</i>	<i>I alt</i>
ABC	100	Fysisk samling	8	12	20	40
		Optimering af processer	0	30	30	60