

Bilag 2

Politisk behandling af sag om
Etablering af Hovedstadens Beredskab I/S
Juni 2015

Principper for den økonomiske indretning af Hovedstadens Beredskab I/S

27. maj 2015 Morten Winge

Princip	Opmærksomhedspunkter
<p>1) Hvordan dannes det samlede budget? Det samlede budget dannes i 3 trin:</p> <p>A. For hver kommune dannes et fuldt omkostningsdækkende budget for de lovbestemte områder, svarende til omkostningsniveauet i 2014. Dette budget består af:</p> <ul style="list-style-type: none">a. Nettodriftsudgifter/driftsbidrag til lovbundne beredskabsopgaver i 2014b. Beregnet overhead på de dele af beredskabet, som ikke bærer sin egen overhead.c. Aktuarmæssigt beregnede tjenestemandspensionsbidrag for de tjenestemænd, der overføres til selskabetd. En husleje beregnet til markedsværdi af de bygninger, der lejes af kommunen, fratrukket den eventuelle husleje, der betales i dag.e. En beregnet gennemsnitlig genanskaffelse sum til løbende udskiftning af materiel, fratrukket det eventuelle beløb, der er afsat som en del af driftsrammen i 2014.f. Forsikringspræmier, i det omfang beredskabet tidligere har været omfattet af fælles kommunale forsikringer <p>B. Hertil kommer</p> <ul style="list-style-type: none">a. Udgifter til honorarer m.v. til bestyrelsen <p>C. Udgifts- og indtægtsbudgetter for de serviceydelser for kommuner og andre offentlige myndigheder, som indgår i selskabets driftsportefølje fra starten af. I det omfang, der ikke er fastlagt betaling for en serviceydelse, som i dag løses af beredskabet for kommunen, etableres en aftale om leverancen med</p>	<p>Overhead-beregning Overhead-beregning vedrører de dele af det nuværende beredskab, som er forankret i den kommunale administration og dermed serviceres med husly, administrative services m.m. fra kommunen. Overhead-beregningen er sket ud fra en konkret vurdering af den enkelte kommunes omkostningsstruktur. Der skal ske en endelig vurdering af beregningerne i forbindelse med, at økonomien lægges endeligt fast.</p> <p>Tjenestemandspension For tjenestemænd gælder, at der indbetales pensionsbidrag til den kommune, tjenestemanden er overført fra. Der etableres således en udgift hos beredskabet, som betales af kommunen, der så til gengæld oppebærer en indtægt fra beredskabet. For kommunen er resultatet således økonomisk neutralt.</p> <p>Genanskaffelse sum Det er nødvendigt at afsætte budget til løbende genanskaffelse af materiel. Herved vil der for nogle kommuner ske en flytning af udgifter fra lejlighedsvis anlæg til løbende drift.</p> <p>Forsikringer</p>

Bilag 2

Politisk behandling af sag om
Etablering af Hovedstadens Beredskab I/S
Juni 2015

<p>tilhørende betaling til kostpris – inden selskabets dannelse.</p>	<p>Forsikringspolitikken for selskabet fastlægges i løbet af efteråret ud fra en risikovurdering af selskabets aktiviteter. Herefter kan der ske et eventuelt udbud af forsikringer og udgiften fastlægges.</p> <p>Serviceydelser uden betaling</p> <p>I en integreret model, som det eksempelvis er tilfældet i Dragør og Tårnby, vil der være et antal serviceopgaver, som beredskabet udfører i ”ledig tid”. Disse opgaver bør prissættes (til kostpris) og aftalebaseres – inden beredskaberne sammenlægges, hvis opgaverne har en ikke-ubetydelig størrelse. Opsigelsesfristen kan eksempelvis sættes til 6 mdr. Når opgaverne prissættes nedskrives udgifterne til det lovpligtige beredskab svarende til den forventede indtægt fra kommunen.</p>
<p>2) Hvordan beregnes ejerandelene?</p> <p>Ejerandelen for den enkelte kommune beregnes som kommunens omkostninger til det lovpligtige beredskab i 2014 (punkt A), divideret med summen af de 9 kommuners omkostninger efter punkt A, ganget med 100.</p> <p>Udgifter efter punkt B fordeles efter den fordelingsnøgle, der fremkommer af ejerandelene, mens udgifter efter punkt C betales direkte af den kommune eller anden offentlige myndighed, som har bestilt opgaven, ud fra fuldt omkostningsdækkende takster.</p>	<p>Ejerandelene fastlægger kommunens andel af betalingen til det lovpligtige beredskab og den andel af selskabets aktiver, kommunen råder over ved udtræden eller ved opløsning af selskabet.</p>
<p>3) Hvordan reguleres serviceniveau-ændringer?</p> <p>Hovedstadens Beredskab dannes under den forudsætning, at de enkelte kommuner træder ind i selskabet med den økonomi og det serviceniveau, der er gældende i 2014, og at dette serviceniveau er gældende fremadrettet, mens udgiften til beredskabet nedskrives forholdsmæssigt ift. de effektiviseringer, der gennemføres i selskabet.</p> <p>Der kan imidlertid ikke være tvivl om, at der i praksis hen ad vejen vil komme forslag til ændringer i serviceniveauet i den enkelte kommune som følge af selskabets arbejde med at strømline, kvalitetsudvikle og effektivisere sine ydelser.</p>	

Bilag 2

Politisk behandling af sag om
Etablering af Hovedstadens Beredskab I/S
Juni 2015

I arbejdet frem mod etablering af selskabet vil der også blive arbejdet på serviceniveau-beskrivelser på de enkelte områder, og det vil på det grundlag være muligt at beskrive et serviceniveau for hver kommune.

I det omfang efterfølgende omlægninger i selskabet fører til ændringer i serviceniveauet, kan §6.5 i vedtægterne aktiveres med henblik på at regulere betalingen mellem kommunerne.