

## Korrigeret budget for det fælles beredskab

Der har været nedsat en arbejdsgruppe med medlemmer fra de fire kommuner som har gennemgået de foreliggende budgetter og har analyseret budgetterne for at gøre dem så sammenlignelige som muligt, herunder at korrigere for forskelle imellem budgetterne. Nedenfor ses budgettet for de enkelte kommuner, med forklaringer på de foretagne korrektioner.

### Gennemgang af budgettet for 2015

De fire kommuner har udarbejdet forslag til et korrigeret budget således at man kan få et overblik over den forventede økonomi i det fælles selskab.

|   | Næstved       | Ringsted     | Vordingborg  | Faxe         | Total Budget 2015 |
|---|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| <i>Hele 1.000 kr.</i>   | Budget 2015   | Budget 2015  | Budget 2015  | Budget 2015  |                   |
| Fælles Formål: Vagtcentral, administration, myndighedsopgaver, it og telefoni.          |               |              |              |              |                   |
| Udgifter  | 11.727        | 2.407        | 3.989        | 1.923        | 20.046            |
| Indtægter   | -4.141        | -373         | -1.928       | 0            | -6.442            |
| Forebyggelse: Kurser, foredrag og arrangementer. Ikke fastansat personale.              |               |              |              |              |                   |
| Udgifter  | 637           | 81           | 99           | -29          | 788               |
| Indtægter   | -880          | -636         | -177         |              | -1.693            |
| Afhjælpende indsats: Alt vedr. udrykning og indsatser.                                  |               |              |              |              |                   |
| Udgifter  | 7.016         | 2.241        | 7.556        | 5.807        | 22.620            |
| Indtægter   | -1.110        | -66          | -711         | -157         | -2.044            |
| Ledelse og Administration: Lønudgift til administrativ chef og administrativt personale |               |              |              |              |                   |
| Udgifter  | 1.697         | 1.243        | 1.045        | 0            | 3.985             |
| <b>Budgetbidrag 2015 i alt</b>  | <b>14.946</b> | <b>4.897</b> | <b>9.873</b> | <b>7.544</b> | <b>37.260</b>     |

| <b>Korrektioner:</b>      |              |              |              |            |              |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| Afskrivninger             | 0            | 166          | 75           | 53         | 294          |
| Leasing                   | 0            | 416          | 0            | 0          | 416          |
| Tjenestemænd - præmier    | 1.168        | 0            | 0            | 0          | 1.168        |
| Husleje                   | 2.385        | 472          | 434          | 342        | 3.633        |
| Forsikringer              | 456          | 106          | 192          | 38         | 792          |
| Administrations 3%        | 569          | 182          | 317          | 239        | 1.307        |
| <b>Korrektioner i alt</b> | <b>4.578</b> | <b>1.342</b> | <b>1.018</b> | <b>672</b> | <b>7.610</b> |

|                                       |               |              |               |              |               |
|---------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>Samlet korrigeret budgetbidrag</b> | <b>19.524</b> | <b>6.239</b> | <b>10.891</b> | <b>8.216</b> | <b>44.870</b> |
|---------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|

|                                       |            |            |            |            |             |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| <b>Procentfordeling ud fra budget</b> | <b>44%</b> | <b>14%</b> | <b>24%</b> | <b>18%</b> | <b>100%</b> |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|

## Forklaringer til ovenstående korrektioner til budget 2015

### Afskrivninger:

Der er foretaget en beregning af, hvor meget kommunerne skal bidrage med til genanskaffelse af materielle anlægsaktiver i fremtiden for de aktiver som ikke er leaset. Selskabet kan selv efterfølgende vurdere om der puljes afskrivninger til køb af aktiver eller om der leases.

Alt andet lige er dette udgiftsneutralt for kommunerne, da disse afskrivninger erstatter at der afsættes anlægsbudgetter til anskaffelser på beredskabets område.

Næstved kommune har i deres budget indregnet genanskaffelse af materielle anlægsaktiver og skal således ikke reguleres i budgettet.

Nedenfor er vist udviklingen i fremtidige afskrivningsbehov på de materielle anlægsaktiver som ikke er leaset.

| 1000.kr             | 2016       | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Næstved             | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Faxe                | 63         | 63         | 63         | 63         | 63         | 63         | 63         | 63         | 63         | 63         | 96         |
| Ringsted            | 41         | 129        | 217        | 217        | 217        | 258        | 284        | 284        | 284        | 284        | 284        |
| Vordingborg         | 20         | 20         | 55         | 55         | 55         | 80         | 80         | 145        | 145        | 145        | 145        |
| <b>I alt pr. år</b> | <b>124</b> | <b>212</b> | <b>335</b> | <b>335</b> | <b>335</b> | <b>401</b> | <b>427</b> | <b>492</b> | <b>492</b> | <b>492</b> | <b>525</b> |

Ved en nutidsværdiberegning over 30 år svarer det til at Faxe, Ringsted og Vordingborg betaler følgende over perioden og i gennemsnit pr. år i perioden.

|                | 30 års periode | Gns. pr. år |     |
|----------------|----------------|-------------|-----|
| - Faxe:        | 1.600.146      | kr. 53.338  | kr. |
| - Ringsted:    | 4.984.088      | kr. 166.136 | kr. |
| - Vordingborg: | 2.255.631      | kr. 75.188  | kr. |

### Leasing

Ringsted Kommune sælger tre køretøjer, det fælles selskab optager efterfølgende en leasingforpligtelse og dette er den årlige leasingydelse som driftsbudgettet forøges med. Det skal bemærkes, at de øvrige kommuners leasingbudgetter indgår i det ordinære budget.

### Tjenestemænd - præmie

Næstved Kommune har et antal aktive tjenestemænd, som udlånes til det fælles selskab. Den årlige udgift dækker præmien til de "aktive" tjenestemænd. Mens dem der er gået på pension bliver i Næstved Kommune. Budgettet er i dag afsat i Næstved Kommunes budget, men overføres til det fælles selskab og lønkontoret vil herefter opkræve selskabet hver måned.

### Husleje

Det fælles selskab lejer bygninger af kommunerne og der er opgjort antal kvadratmeter og kvadratmeterpriser for hver kommune. Udgiften til huslejerne er tillagt selskabets driftsbudgetter. Det skal her bemærkes, at kommunerne kan opskrive deres indtægtsbudgetter med et tilsvarende beløb og at det dermed er udgiftsneutralt for hver kommune.

### Forsikringer

Et fælleskommunalt selskab skal efter lovgivningen selv være forsikret. Det er derfor undersøgt, hvad der skal forsikres og et foreløbigt overslag over selskabets forsikringspræmie udgør ca. 1,2 mio. kr. Selve forsikringsydelsen skal i udbud og den endelige præmie kan derfor afvige.

Der er allerede afsat forsikringsbudget på beredskabets område med i alt 0,4 mio. kr. hvorfor der skal tilføres ca. 0,8 mio. kr. Det skal her bemærkes, at Næstved allerede har afsat 0,16 mio. kr. på deres centrale forsikringsbudget og at den reelle merudgift for Næstved derfor udgør 0,3 mio. kr.

Merudgifterne skal ses i sammenhæng med, at kommunernes selvforsikringsrisiko vil blive mindre når denne erhvervsgruppe udskilles. Derudover må selskabet antages ikke at kunne få samme lave forsikringspræmie som en stor kommune.

### *Administration*

Der beregnes 3 % af kommunernes nettobudgetter efter korrektioner som overhead til dækning af selskabets administration. Det er eksempelvis til IT, bogføring, dokumenthåndtering, løn- og personaleadministration mv.

Denne øgede udgift til selskabet vil i et vist omfang modsvares af lavere administrationsudgifter i kommunerne ved bortfald af nævnte ydelser.