

Foreløbig aftale om administrationsbidrag mellem Svendborg kommune og Svendborg Kraftvarme – Regnskabsår 2014

Formål

Beregningsmodellen, som ligger til grund for aftalen, tager udgangspunkt i et estimat/vurdering af selskabets relative andel af administrationen i Svendborg kommune og er altså en reel vurdering af "forbruget" af den kommunale administration.

Lovgivning / hjemmel

Aftalen laves i overensstemmelse med gældende lovgivning på området, og indgås derfor principielt på "markedsvilkår", hvorfor beregningerne så vidt muligt er foretaget efter omkostningsbaserede principper. Markedsvilkår dækker dog i dette tilfælde over "hvile i sig selv princippet", således at administrationsbidraget, på sigt, skal svare til den reelle administrationsomkostning.

Beregning af administrationsbidrag for Svendborg Kraftvarme

Bemærkning / Ydelsesbeskrivelse*	Beløb (Kr.)
IT-afdelingen <ul style="list-style-type: none"> ▪ Servicering og generel IT-drift (Pc'er). ▪ Licenser, telefonsystem etc. 	239.000
HR-afdelingen <ul style="list-style-type: none"> ▪ Udarbejdelse af ansættelsesbreve mv. ▪ Oprettelse og ajourføring i lønsystemet, herunder bl.a. registrering af pensionsforhold og korrekt udbetaling af løn. ▪ Registrering og ajourføring i ESDH-system (Acadre). ▪ Administration af afholdelse af ferie og 6. ferieuge, seniordage og frit-valg ordninger. ▪ Afregning/afstemning af skat og am-bidrag til SKAT. ▪ Administration og udregning af refusion vedr. fleksjob, skånejob og personlig assistance. ▪ Honorar/diæter til bestyrelsesmedlemmer. ▪ Hjælp og vejledning til ledere og ansatte vedr. diverse ansættelsesforhold, lønindplacering mv. ▪ Adgang til deltagelse i Kurser. ▪ Adgang til HR's konsulentvirksomhed (APV, arbejdsmiljø mv.) 	109.000
Økonomi og indkøb <ul style="list-style-type: none"> ▪ Varetagelse af gældspleje, herunder betaling af terminsydelsel på lån. ▪ Sparring ifm. regnskabsaflæggelse, samt andre regnskabsrelaterede opgaver bl.a. ved lovændringer. ▪ Sparring ifm. budgetlægning og opfølgning. ▪ Ad hoc udvalgsbehandlinger. ▪ Opkrævning. ▪ Momsafregning. ▪ Ajourføring af kontoplan. ▪ Rykkerprocedure for restancer som opkræves via Øs-debitorsystem. ▪ Kunde henvendelser ifm. rykkere, herunder udstedelse af nye indbetalingskort ved betalingsaftaler. ▪ Oversendelse til restanceinndrivelsesmyndigheden hos SKAT. ▪ Anmeldelse i konkurs- og dødsboer, betalingsstandsninger og gældssanering. ▪ Ad hoc opgaver – bl.a. energitilsyn. 	

<ul style="list-style-type: none"> ▪ Afvikling af specifikke udbud. ▪ Anvendelse af den generelle indkøbsaftale. 	132.000
Teknik og miljø sekretariat <ul style="list-style-type: none"> ▪ Rådgivning. ▪ Faglig sparring og afklaring. ▪ Andel af Sekretariat og Direktør. 	280.000
Direktions sekr. / Juridisk afdeling <ul style="list-style-type: none"> ▪ Juridisk rådgivning (ad hoc og i begrænset omfang). ▪ Postordning 	46.000
Andel af fællesudgifter <ul style="list-style-type: none"> ▪ Bl.a. diverse puljer vedr. hele organisationen. 	15.000
Variable ydelser <ul style="list-style-type: none"> ▪ Omfang vurderes ved årets udgang 	249.000
I alt	1.070.000

*Bemærk: Ydelsesbeskrivelserne er i stikord og ikke nødvendigvis fyldestgørende/udtømmende.

Beregningsmodel

Formålet med beregningsmodellen har været, på en enkel og gennemskuelig måde, at beregne forsyningsvirksomhedens andel af administration i Svendborg Kommune. For at undgå at modellen blev meget administrations tung, er det "bedste bud" der er valgt som udgangspunkt for dannelse af fordelingsnøgler. Dette betyder også at der, i første omgang, er set bort fra f.eks. tidsregistrering som fordelingsnøgle.

I beregningen er medtaget de afdelinger der er vurderet til at udføre (væsentligt) "betalingsberettiget" administrationsarbejde for forsyningsvirksomheden.

Der er udregnet et samlet omkostningsbudget for de enkelte afdelinger inkl. "rådhusdrift", andel af fællesudgifter/puljer og indirekte omkostninger fra andre afdelinger.

Det skal bemærkes at den nærværende aftale for 2014 er foreløbig, og at de påførte beløb er med udgangspunkt i regnskab 2012. Endelig aftale/beregning udarbejdes i forbindelse med regnskabsafslutningen for regnskabsår 2014, og vil foreligge ultimo februar 2015.

Fordelingsnøgler

Indirekte omkostninger er fordelt efter følgende principper:

Rådhusdrift = antal ansatte/samlet antal ansatte på rådhuset.

IT-afdelingen = antal PC-arbejdspladser/samlet antal PC-arbejdspladser.

Andre områder (f.eks. HR-afdeling) = antal ansatte/samlet antal ansatte i kommunen, enkelte steder ganget en faktor for tilnærmelse af markedsvilkår.

Eksempel: Dir.sekr. / Juridisk afdeling

Dir.sekr. / Juridisk afdeling yder primært juridisk rådgivning af generel karakter.

Samlet regnskab (omkostningsbaseret) = 10.917.305 kr.

Antal ansatte i kommunen = 4.260

Antal ansatte på Svendborg Kraft Varme = 18

Beregning: (10.917.305/4.260) * 18 = 46.129 kr.

Ikke indeholdt i aftalen

De ovennævnte ydelser er ikke nærmere afgrænset, men aftalen skal opfattes som en form for abonnementsordning, hvor forsyningsvirksomheden, inden for rimelighedens grænser (nuværende niveau), kan anvende ydelserne i det omfang der er behov for det. Der er indsat en post til variable

ydelser, som vurderes endeligt ved årets udgang. Ud over de i aftalen beskrevne ydelser, afregnes der bl.a. selvstændigt for følgende ydelser:

- Yderligere tilkøb af IT-ydelser
- Køb af "konsulent-ydelser" som ligger ud over det nuværende niveau

Vederlag og fakturering

Denne aftale er foreløbig. Endelig beregning foretages hvert år ved regnskabs afslutning (ultimo februar året efter). Ved årets / aftalens start er påført beløb fra seneste afsluttede regnskabsår, som er vejledende. Alle beløb er eksklusiv moms.

Varighed og ophør

Aftalen løber fra den 1. januar 2014 til 31. december 2014.

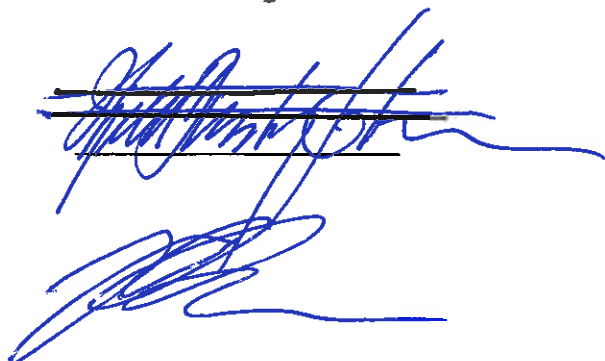
Underskrifter

Dato: 19.11.2013

Dato: 26.11.2013

For **Svendborg kommune**

For **Svendborg Kraftvarme**



A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line. The signature is stylized and appears to be a cursive name.



A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal line. The signature is stylized and appears to be a cursive name.