



Notat

Rettelsesblad til indstilling om "Godkendelse af takster for udlejningskøretøjer - ny model"

3. maj 2021

Sagsnummer
2021-0074501

Dokumentnummer
2021-0074501-13

Teknik- og Miljøudvalget behandlede 12. april 2021 indstilling om "Godkendelse af takster for udlejningskøretøjer - ny model". Udvalget godkendte den indstillede model D med tilhørende takster. Sagen afventer pt. behandling i Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen.

I forlængelse af sagens behandling i Teknik- og Miljøudvalget er der blevet stillet uddybende spørgsmål til det i taksten indregnede overhead. Teknik- og Miljøforvaltningen, Økonomiforvaltningen og Intern Revision har på den baggrund drøftet principperne for overheadberegning i takster.

Drøftelserne har givet anledning til følgende ændringer i indstillingens Løsnings- og Økonomiafsnit forud for behandlingen i Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen.

Løsningsafsnittet

Teksten er ændret fra

Taksten for udlejningsløbehjul er for model D 489 kr. pr. enhed pr. år, mens den for udlejningscykler er på 143 kr. pr. år.

Til

Taksten for udlejningsløbehjul er for model D 378 kr. pr. enhed pr. år, mens den for udlejningscykler er på 117 kr. pr. år.

Teksten er ændret fra

I forhold til at ændringsforslaget om at gebyret for opstilling af udlejningscykler skal udgøre 30 kr. pr cykel pr. år vil model D have et underskud på 113 kr. pr. cykel

Til

I forhold til at ændringsforslaget om at gebyret for opstilling af udlejningscykler skal udgøre 30 kr. pr cykel pr. år vil model D have et underskud på 87 kr. pr. cykel

Stab
Økonomipartner BPM og PARC
Njalsgade 13
Postboks 380
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

Økonomiafsnit

Teksten er ændret fra

De foreslåede takster, model D, er beregnet med henblik på at dække forvaltningens udgifter forbundet med ordningen (alternativ model A, B og C findes i bilag 3), med de usikkerheder, der følger af, at det er helt nye ordninger, hvor aktivitetsniveauet endnu ikke er kendt.

Taksterne foreslås konkret fastsat som følger:

Tabel 1. Takster for 2021 for udlejningsløbehjul og -cykler

	Takst i 2021	Forventet indtægt i 2021
Løbehjul Administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	489 kr.	1.563.500 kr.
Cykler administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	143 kr.	456.700 kr.
Løbehjul indsamling, pr. enhed	338 kr.	135.000 kr.
Cykler indsamling, pr. enhed	338 kr.	67.600 kr.
Samlet		2.222.800 kr.

Tabel 2 Bevillingsmæssige konsekvenser

At-punkt	Udvalg	Bevilling (nr. og navn)	Funktion	Indtægt (I) / Udgift (U)	Beløb i 1.000 kr.* (2021 pl)	Varig? ja/nej
					2021	
4	TMU	1.000 Ordinær drift		I	-2.223	Ja
4	TMU	1.000 Ordinær drift		U	2.223	Ja
I alt	-	-	-	-	0	-

*Øgede indtægter er indikeret med negativt fortegn, mens reducerede indtægter ikke er indikeret med et fortegn.

Øgede udgifter er indikeret uden fortegn, mens reducerede udgifter er indikeret med negativt fortegn.

Til

De foreslåede takster, model D, er beregnet med henblik på at dække forvaltningens udgifter forbundet med ordningen (alternativ model A, B og C findes i bilag 3), med de usikkerheder, der følger af, at det er helt nye ordninger, hvor aktivitetsniveauet endnu ikke er kendt.

Taksterne foreslås konkret fastsat som følger:

Tabel 1. Takster for 2021 for udlejningsløbehjul og -cykler

	Takst i 2021	Forventet indtægt i 2021
Løbehjul Administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	378 kr.	1.208.158 kr.
Cykler administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	117 kr.	373.952 kr.
Løbehjul indsamling, pr. enhed	338 kr.	135.000 kr.
Cykler indsamling, pr. enhed	338 kr.	67.600 kr.
Samlet		1.784.710 kr.

Tabel 2 Bevillingsmæssige konsekvenser

At-punkt	Udvalg	Bevilling (nr. og navn)	Funktion	Indtægt (I) / Udgift (U)	Beløb i 1.000 kr.* (2021 pl)	Varig? ja/nej
					2021	
4	TMU	1.000 Ordinær drift		I	-1.785	Ja
4	TMU	1.000 Ordinær drift		U	1.785	Ja
I alt	-	-	-	-	0	-

*Øgede indtægter er indikeret med negativt fortegn, mens reducerede indtægter ikke er indikeret med et fortegn.

Øgede udgifter er indikeret uden fortegn, mens reducerede udgifter er indikeret med negativt fortegn.

Ovenstående ændringer er indarbejdet i indstillingen

Uddybning af baggrund for ændringen:

Udgangspunktet for takstberegningen er, at ordningen skal være udgiftsneutral for forvaltningen, så den dækker de direkte og indirekte omkostninger forbundet med administration, tilsyn mv.

Jf. kommunens regelsæt for takstberegninger indregnes indirekte ikke henførbare omkostninger ikke i takstberegninger vedrørende monopolområder (vejloven). Denne aktivitet er så lille, at den ikke medfører ændringer i de springvise variable indirekte henførbare omkostninger. Den første beregning var beregnet ud fra de gennemsnitlige indirekte henførbare omkostninger, hvilket medfører en overdækning og herved et overskud for kommunen.

De indirekte, ikke henførbare omkostninger omfatter tværgående udgifter forbundet med administration af alle TMFs takstområder, såsom husleje, øvrige fællesomkostninger, generel ledelse mv. Disse omkostninger er allerede i forbindelse med godkendelsen af budgettet for indeværende år (dvs. Budget 2021) opgjort og fordelt på den del af de eksisterende takster, hvor disse omkostninger må indregnes.

		Løbehjul	Cykler	
Årsværk		2,43	0,57	
Direkte omkostninger	Løn	1.003.542	274.247	
Direkte omkostninger, Udgifter	Udgifter	120.000	80.000	
Direkte henførbare omkostninger		22.766	5.302	
Indirekte henførbare omkostninger		61.850	14.403	
				Samlet
Ny indtægts- og udgiftsbevilling		1.208.158	373.952	1.582.110

De nye takster for 2021 bliver herefter:

Løbehjul 378 kr.

Elcykler 117 kr.

Ændringerne i forhold til Teknik- og Miljøudvalgets behandling 12. april 2021 udgør dermed følgende:

	Indtægt	Takst
Løbehjul	-355.334 kr.	-111 kr.
Cykler	-82.748 kr.	-26 kr.

Ændringerne er indarbejdet i indstillingen.