

# REFERAT FHD Bestyrelse d. 22-03-2023

**Mødedato** Onsdag d. 22. marts 2023 kl. 08:30

**Mødested** Greve Mail 3, Greve

## **Indholdsfortegnelse**

|   |    |
|---|----|
| Godkendelse af dagsorden.....   | 3  |
| Godkendelse af valg af revision med henblik på Ankestyrelsens godkendelse, jf. vedtægterne.....       | 4  |
| Godkendelse af logo.....  | 5  |
| Orientering om budgetopfølgning – år til dato 2023.....   | 6  |
| Godkendelse af proces og plan for overgang til fælles aftalegrundlag.....                             | 7  |
| Godkendelse af principper for fastlæggelse af betaling for at blive optaget som interessent i FHD.... | 9  |
| Godkendelse af referat.....   | 11 |

# **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

## **Beslutningstema**

**Godkendelse af dagsorden.**

## **Indstilling**

Det indstilles at

1. bestyrelsen godkender dagsordenen

## **Sagsfremstilling**

1. Godkendelse af dagsorden
2. Godkendelse af valg af revision med henblik på Ankestyrelsens godkendelse, jf. vedtægterne
3. Godkendelse af logo
4. Orientering om budgetopfølgning – år til dato 2023
5. Godkendelse af proces og plan for overgang til fælles aftalegrundlag
6. Godkendelse af principper for fastlæggelse af betaling for at blive optaget som interessent i FHD

## **Budgetmæssige konsekvenser**

Ingen

## **Beslutning**

Bestyrelsen godkendte dagsordenen.

## **Punkt 2: Godkendelse af valg af revision med henblik på Ankestyrelsens godkendelse, jf. vedtægterne**

### **Beslutningstema**

#### **Godkendelse af valg af revisor**

Ifølge kommunestyrelsesloven skal bestyrelsen for Fælles Hjælpemiddeldepot (FHD) godkende FHD's antagelse af revisor. Bestyrelsens antagelse af revisor skal dernæst godkendes af Ankestyrelsen. FHD's antagelse af revisor ses ikke at være godkendt af bestyrelsen, hvorfor aftalen nu fremlægges til bestyrelsens godkendelse.

### **Indstilling**

Det indstilles, at

1. bestyrelsen godkender valg af revisor

### **Sagsfremstilling**

Det følger af kommunestyrelseslovens § 42, stk. 1, at kommunen skal lade sine regnskaber revidere af en sagkyndig og uafhængig revision, og at kommunalbestyrelsens antagelse og afskedigelse af revisionen skal godkendes af Ankestyrelsen. Reglerne gælder også for kommunale fællesskaber omfattet af kommunestyrelseslovens §§ 60 og 60 a. Bestemmelsens indhold fremgår også af punkt 12.1 og 12.3 i FHD's vedtægter.

I forbindelse med etablering af FHD har Halsnæs Kommunes økonomiforvaltning bistået FHD med at indgå en aftale om revision og en option på tilkøbsydelse med BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab i Roskilde. Aftalen er underskrevet på vegne af FHD af den daværende konstituerede direktør, men ses ikke at være godkendt af bestyrelsen, som krævet i lovgivningen.

Derfor forelægges aftalen nu til bestyrelsens godkendelse med henblik på efterfølgende godkendelse i Ankestyrelsen.

For god ordens skyld oplyses, at revisor for længst har tilrettelagt og er i færd med at gennemføre revisionsprocessen for FHD's årsregnskab for 2022.

### **Budgetmæssige konsekvenser**

Ingen

### **Beslutning**

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

### **Bilag**

Underskrevet aftale.pdf

## **Punkt 3: Godkendelse af logo**

### **Beslutningstema**

#### **Godkendelse af logo**

FHD har ikke etableret en visuel identitet. Der er brug for en sådan i forbindelse med synliggørelse og branding af FHD som en kompetent og professionel samarbejdspartner på hjælpemiddelområdet. Det foreslåede logo synliggør FHD's slutkunder samtidig med, at det signalerer fremdrift og positivitet. Farverne i logoet vil gå igen på brevpapir m.v., og på den måde udgør logoet og farver et samlet univers, der skaber en genkendelig visuel identitet, der fortæller om virksomhedens kerneopgave, nemlig at lette livet for mennesker med nedsat funktionsevne.

### **Indstilling**

Det indstilles, at

1. bestyrelsen godkender logo

### **Budgetmæssige konsekvenser**

Holdes indenfor budget

### **Beslutning**

Bestyrelsen ønskede mere information om processen. Punktet udskydes til næste bestyrelsesmøde.

### **Bilag**

FHD-logo.jpg

## **Punkt 4: Orientering om budgetopfølgning – år til dato 2023**

### **Beslutningstema**

#### **Budgetopfølgning og forventet regnskab pr. 28. februar 2023**

Budgetopfølgning og forventet regnskab efter årets første to måneder er vedlagt som bilag.

### **Indstilling**

Det indstilles, at

1. bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

### **Sagsfremstilling**

FHD har budgetteret med et underskud på 5.869.480 kr. for 2023. Dette beløb er derfor indbetalt som grundbidrag ved årets begyndelse.

Budgetopfølgning for årets første to måneder viser et forventet resultat for året på godt 400 tkr. bedre end forventet (uden afskrivninger).

Budgetspecifikationer med tilhørende noter fremgår af bilaget.

### **Beslutning**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning, med bemærkning om fremover tillige at få forventet årsregnskab inkl. ledelsens forventninger, årsbudget, månedsbudget samt en mere uddybende tekst.

### **Bilag**

Bestyrelsens møde 22.03.2023 budgetopfølgning pr. 28022023.xlsx

# Punkt 5: Godkendelse af proces og plan for overgang til fælles aftalegrundlag

## Beslutningstema

Godkendelse af proces og plan for overgang til fælles aftalegrundlag og prisstruktur

## Baggrund

Ved overgangen fra Zealand Care til FHD blev det aftalt, at FHD indtil videre skulle levere i overensstemmelse med de individuelle kontrakter, serviceniveauer og ydelseskataloger, som Zealand Care og kommunen i sin tid havde forhandlet, da Zealand Care vandt kontrakten med den enkelte kommune. For at leve op til lovgivningens krav til § 60a fællesskaber skal alle interessentkommuner imidlertid betale det samme for ensartede ydelser og services, men i forbindelse med etableringen af FHD var der ikke den fornødne tid til at udarbejde et fælles aftalegrundlag. Derfor blev de individuelle kontrakter blot forlænget, dog med den modifikation, at FHD's vedtægter, som regulerer en del forhold mellem interessenterne, har forrang for eventuelle modstående bestemmelser i de individuelle kontrakter.

FHD har udarbejdet proces og plan for overgang til fælles aftalegrundlag og prisstruktur.

## Indstilling

Det indstilles, at

1. Bestyrelsen godkender proces og plan

## Sagsfremstilling

FHD er i færd med at udarbejde et nyt fælles aftalegrundlag i samarbejde med advokatfirmaet Horten, som udarbejdede grundlaget for etableringen af FHD. Arbejdet tager udgangspunkt i vedtægternes punkt 3.4, hvorefter FHD skal arbejde mod en fremtidig afregningsmodel, hvor interessenterne finansierer hele driften af interessentskabet efter hver interessents aktivitet.

Drøftelserne med Køge Kommune om optagelse som ny interessent forventes at skulle behandles i Køge Kommunes økonomiudvalg i maj måned. Vedtagelse af et fælles aftalegrundlag på FHD's bestyrelsesmøde 23. maj 2023 giver mulighed for, at Køge Kommune i givet fald vil kunne tiltræde på et nyt fælles aftalegrundlag fra start. Samtidig bidrager et nyt, fælles aftalegrundlag til en professionalisering af FHD's dialoger med potentielle nye kommuner. Sidst, men ikke mindst, bidrager et nyt fælles grundlag til en væsentlig forenkling af de interne processer hos FHD, hvilket muliggør serviceforbedringer og effektiviseringer.

Der er betydelig variation i, hvad de deltagende kommuner efter de eksisterende kontrakter betaler for at være tilsluttet og for at trække på interessentskabets ydelser. Hertil kommer, at serviceniveauerne og frister m.m. varierer betydeligt. Fx har nogle kommuner haft dag-til-dag kørsler, mens andre har en kørselsfrist på almindelige kørsler på op til fire dage. Tilsvarende gælder der forskellige frister for levering af akutkørsler. Og nogle kontrakter er baseret på, at FHD betaler for reservedele, mens andre kontrakter er baseret på, at reservedele viderefaktureres den enkelte kommune. Samlet set betyder det væsentlige forskelle i den enkelte kommunes omkostninger til depotdrift, og tilsvarende betydelige forskelle i de enkelte kommuners bidrag til opretholdelse af FHD.

## Ny fælles prismodel

Prisen pr. borger pr. år har i 2022 varieret fra 102-155 kr. baseret på eksisterende kontrakter. Variationen skyldes en kombination af forskellige priser for ens ydelser og forskellige serviceniveauer.

Baseret på faktisk aktivitet i 2022 vil overgang til ny prismodel for kommunerne betyde nye priser pr. borger pr. år indenfor et mindre prisspænd, formentlig ca. 109-141/98-128 kr. uden/med Køge kommunes evt. deltagelse. Prisen pr. borger vil fortsat være forskellig fra kommune til kommune og vil afhænge af det af kommunen valgte serviceniveau. Det anførte prisspænd er baseret på, at der indkøbes ydelser i mængder svarende til aktiviteten i 2022.

Den ny model er sammensat af to forskellige kategorier, nemlig at der dels betales for kapacitetsomkostninger, dels for de faktiske ydelser og services, som den enkelte kommune aftager. Betalingen består dermed af en abonnementspris, der dækker lokaleomkostninger, leje og leasing af biler, løn til stab, kontorhold/administration og IT samt visse basale driftsydelser. Abonnementet fordeles efter antal borgere i de respektive kommuner. De aktivitetsbaserede ydelser afregnes efter ens enhedspriser for alle kommuner og afhænger af aktivitets- og serviceniveau. Der vil ikke længere blive opkrævet Grundbidrag, som skulle dække underskuddet ved de eksisterende og meget forskellige kontrakter.

Det understreges, at tallene præsenteret i medsendte oplæg, er foreløbige. Samtidig kan overgang til nye priser bidrage til ændret adfærd hos nogle kommuner.

## Ydelseskatalog

Ved overgangen fra Zealand Care til FHD skulle FHD levere i overensstemmelse med de individuelle kontrakter, serviceniveauer og ydelseskataloger, som Zealand Care og kommunen i sin tid havde forhandlet med den enkelte kommune. Fremadrettet skal alle deltagere som nævnt betale det samme for ensartede ydelser. Ved overgangen til ny fælles struktur vil ske en forenkling af de tilbudte ydelser, idet antallet af tilbudte ydelser falder fra ca. 57 til ca. 20, som vurderes at dække alle de hidtil leverede ydelser. At det kan lade sig gøre at reducere antal ydelser og samtidig levere de samme services som hidtil, skyldes at en række ydelser i hidtidige kontrakter har været sammensat i servicepakker, bestående af både kørsel, tid, reservedele og reparationer. Ved at dekomponere pakkerne opnås færre ydelser og langt større transparens.

FHD kommer til at tilbyde forskellige former for kørsler, forskellige former for reparationer samt mulighed for tilkøb af service på timebetaling. Kommunerne vil fortsat kunne have forskellige serviceniveauer, da den enkelte kommune bestemmer hvilke og hvor mange ydelser, som tilkøbes.

Faglig referencegruppe vil blive inddraget i endelig fastlæggelse af ydelseskataloget.

## Tidsplan for overgang til fælles aftalegrundlag og prisstruktur

Eftersom det fremgår af FHD's vedtægter, at bestyrelsen skal godkende FHD's budget for det kommende år på mødet i maj måned, som er planlagt til 23. maj 2023, er det hensigtsmæssigt, at et fælles aftalegrundlag og en ny prisstruktur er på plads samtidigt.

## Budgetmæssige konsekvenser

Advokatomkostninger på 55.000 kr. afholdes indenfor budget.

Plan og proces m.m. er overordnet beskrevet i **vedlagte** slides.

## Beslutning

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

## Bilag

Projektplan og budget PE.pptx

# Punkt 6: Godkendelse af principper for fastlæggelse af betaling for at blive optaget som interessent i FHD

## Beslutningstema

### Godkendelse af principper for fastlæggelse af betaling for at blive optaget som interessent i FHD

Ved etableringen af FHD er det forudsat i vedtægterne, at FHD skal sikre høj kvalitet og omkostningseffektiv opgaveløsning, og at dette blandt andet opnås via stordriftsfordele. Bestyrelsen har tidligere besluttet, at depotdrift for flere kommuner end de nuværende interessenter så vidt muligt skal ske gennem optagelse af nye interessenter snarere end via salg af overkapacitet. Administrationen foreslår, at betalingen for at blive optaget som ny interessent tager udgangspunkt i FHD's egenkapital i henhold til det senest godkendte årsrapport, og at der indbetales i forhold til nye interessenters andel af indbyggere i det samlede fællesskab.

## Indstilling

Det indstilles, at bestyrelsen godkender følgende principper for nye interessenters betaling for optagelse i FHD:

1. Nye interessenter betaler ved indtræden en andel af egenkapitalen pr. seneste godkendte årsrapport opgjort efter ny interessents andel af indbyggertallet hos alle interessenter.
2. Betalingen fra nye interessenter indgår i FHD's resultat for det pågældende år.

## Sagsfremstilling

Med udgangspunkt i proces og principper for overgang til fælles aftalestruktur, som ligeledes er på dagsordenen for dette møde, har FHD stillet Køge Kommune i udsigt at fremsende et overslag over Køge Kommunes forventede omkostninger ved at indgå som interessent i FHD.

Udover de løbende driftsomkostninger i form af abonnement og ydelsesbetaling, skal tages stilling til eventuelle omkostninger ved at købe sig ind i FHD. Derfor er der behov for at fastlægge principper for fastlæggelse af denne betaling.

Advokatfirmaet Horten, som bistod ved etablering af FHD, har oplyst, at kommunalretligt gælder, at der ikke må ske såkaldt "krydssubsidiering" kommunerne imellem, dvs. at midler fra en kommune ikke må anvendes af/tilføres andre kommuner. Dette skal sikres både i forbindelse med indtræden i og udtræden fra fællesskabet. En fordeling af midler bør så vidt muligt ske efter kommunernes indbyrdes størrelse opgjort på basis af indbyggertal.

Ovenstående princip vil konkret betyde, at Køge Kommune i forbindelse med optagelse vil skulle indbetale sin relative andel målt på indbyggertal (21,78%) af FHD's egenkapital på ca. 1.850.000 kr., hvilket udgør ca. 402 tkr. Størrelsen på egenkapitalen efter aflæggelse af årsrapport for 2022 er med forbehold for revisors godkendelse.

Ved optagelse af nye interessenter øges driftsomkostningerne til fx vaskemaskiner og andre driftsmidler m.m., hvorfor driftsmidlernes levetid "alt andet lige" vil blive reduceret. Der er derfor øget behov for opsparing til genkøb. Samtidig er det hensigtsmæssigt, at FHD's drøftelse af økonomiske forhold som hovedregel sker en gang om året, nemlig i forbindelse med godkendelse af årsrapport og fastlæggelse af budget for det kommende år. Det foreslås derfor, at beløb fra optagelse af nye interessenter, indgår i FHD's resultat for det pågældende år. Stillingtagen til anvendelse af årets resultat sker på bestyrelsesmødet i maj måned i forbindelse med godkendelse af årsrapport og fastlæggelse af budget for det kommende år, jf. vedtægternes punkt 8.7 og 11.6.

## Deponering i henhold til lånereglerne – betydning for interessenterne

Optagelse af nye interessenter vil betyde en reduktion i de nuværende interessenters forpligtelse til at deponere i henhold til "Bekendtgørelse nr. 1580 af 17. december 2013 om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v." Opgørelse af deponeringskrav før og efter evt. indtræden af Køge Kommune er vedlagt som bilag.

## Budgetmæssige konsekvenser

Budgetforbedring på beløb opgjort i overensstemmelse med ovenstående principper i år, hvor der optages ny(e) interessent(er).

## **Beslutning**

Bestyrelsen godkendte indstillingen.

## **Bilag**

Deponeringsopgørelse med Køge.xlsx

## **Punkt 7: Godkendelse af referat**

### **Beslutningstema**

Godkendelse af referat

### **Indstilling**

Det indstilles, at

1. Bestyrelsen godkender referatet