

Input til bekendtgørelse om afregningsprincipperne for betaling af Metroselskabets opgavevaretagelse i Ring 3 Letbane I/S

I henhold til forslag til lov om letbane på Ring 3, lovforslag nr. L 65 af 13. november 2013, skal Metroselskabet I/S stille de nødvendige medarbejdere og øvrige ressourcer til rådighed for varetagelse af Ring 3 Letbane I/S' virksomhed, herunder til udførelse af administrations-, projekterings- og udbuds- og kontraktopgaver vedrørende letbanen på Ring 3 samt varetage gælds- og formueforvaltningen.

Ring 3 Letbane I/S ledes af en bestyrelse og en direktion. Direktionen i Metroselskabet I/S er tillige direktion i Rings 3 Letbane I/S. Bestyrelsen for Ring 3 Letbane I/S fastsætter ved instruks det nærmere indhold af direktionens i Ring 3 Letbane I/S' opgaver jf. § 5 stk. 2.

Formålet med bekendtgørelsen er at fastsætte afregningsprincipperne for betalingen af Metroselskabets opgavevaretagelse. I henhold til § 5, stk. 4, skal afregningen til Metroselskabet I/S være kostprisbaseret, idet Metroselskabet I/S ikke skal tjene penge på at varetage opgaven. Modsat skal det tilsikres at Metroselskabet I/S honoreres for alle de opgaver som varetages inkl. et forholdsmæssigt bidrag til fællesudgifterne.

Afregningen baseres på en årlig vurdering af det omfang opgavevaretagelsen har haft i forhold til Metroselskabets I/S samlede opgaver. Fastsættelsen vil ske efter samme princip, som Metroselskabet i dag anvender ved allokering af omkostninger til selskabets aktiviteter (f.eks. til Cityringsprojektet).

Afregningen omfatter udover Metroselskabets eventuelle eksterne omkostninger i forbindelse med opgavevaretagelsen tillige løn- og fællesomkostninger til direkte dedikerede medarbejdere på opgaven, samt en indirekte allokering af løn- og fællesomkostninger vedrørende medarbejdere, der også varetager andre udførende opgaver i Metroselskabet.

Omkostningen for de direkte dedikerede medarbejdere består af gage, pension mv. som følge af ansættelsen samt en forholdsmæssig andel af Metroselskabets fællesomkostninger, herunder til løn kontorhold, lokaler, IT mv.

De indirekte allokerede omkostninger beregnes på basis af Metroselskabets udførende medarbejders skønnede ressourceanvendelse på de enkelte aktiviteter og består af gage, pension mv. til udførende medarbejdere samt fællesomkostninger. Ressourceanvendelsen til varetagelsen af opgaverne i relation til Ring 3 Letbane I/S baseres på en konkret vurdering af, hvor meget de enkelte af Metroselskabets udførende enheder bidrager hertil.

Ring 3 Letbane I/S betaler løbende for Metroselskabets eventuelle eksterne omkostninger vedrørende opgavevaretagelsen. Herudover afregner Ring 3 Letbane I/S årligt (30. juni) Metroselskabet for de opgjorte løn- og fællesomkostninger. Betalingen fastsættes foreløbigt på grundlag af Metroselskabets budget for pågældende kalenderår, første gang for 2014, hvor beløbet udgør 14,1 mio. kr. Afregningen gøres endeligt op i forbindelse med Metroselskabets aflæggelse af årsregnskabet for året, og en eventuel difference reguleres i betalingen for det efterfølgende år.