

## **Bilag 3 – Økonomistyring**

### **Budget**

Herbergets budget udarbejdes i samarbejde mellem Region Hovedstaden og Herbergets ledelse efter de af regionsrådet fastsatte retningslinjer. Budgettet skal godkendes af Region Hovedstaden. Herberget forpligter sig til nøje at overholde det godkendte budget ved løbende kontrol efter de økonomistyringsprincipper, der er fastsat af regionsrådet.

Indgåelse af aftaler, der påvirker forbruget og som medfører væsentlige udgifter indenfor det godkendte driftsbudget, såsom ekstraordinær vedligeholdelse, indkøb af inventar eller andre ikke sædvanlige udgifter, kræver Region Hovedstadens forudgående godkendelse. Herberget skal om fornødent indhente tillægsbevillinger til dækning af uforudsete udgifter, før disse afholdes, såfremt udgifterne ikke kan afholdes inden for det godkendte budget.

Investeringsforbrug, der kræver aktivering, skal forud for disponering meddeles Region Hovedstaden, der sikrer, at disponeringen kan indeholdes i den godkendte investeringsramme.

### **Bogholderi og regnskabsførelse**

Herbergets bogholderi og regnskabsførelse skal overholde det for Region Hovedstaden gældende kasse- og regnskabsregulativ samt følge øvrige anvisninger fra Herbergets revisor.

Den daglige økonomiske administration foretages af Herberget efter nærmere aftale med Region Hovedstaden. Region Hovedstaden kan dog efter forhandling med Herbergets styregruppe træffe beslutning om, at den økonomiske administration skal varetages af regionen.

Herbergets regnskab indgår i Region Hovedstadens samlede regnskab. Revision af Herbergets regnskab aftales med Region Hovedstaden. Region Hovedstaden kan efter forhandling med Herbergets styregruppe træffe beslutning om, at regionens revisor skal overtage revisionen af Herbergets regnskab.

### **Takster**

Taksterne for Herbergets tilbud fastsættes efter gældende retningslinjer fastlagt i lovgivningen samt i henhold til rammeaftalen mellem Region Hovedstaden og kommunerne beliggende i regionen.

Region Hovedstaden disponerer ved Herbergets eventuelle nedlæggelse eller ved ophør af driftsoverenskomsten mellem regionen og Herberget over anvendelsen af årsregnskabets eventuelle overskud eller underskud, som er opstået fra driften.

### **Ekstraordinære udgifter og bygningsforbedringer afholdt af Region Hovedstaden**

De udgifter, som Region Hovedstaden måtte afholde til ekstraordinær anskaffelse af inventar og driftsmidler, til ekstraordinære renoveringer og til væsentlige bygningsforbedringer, betragtes som lån og skal sikres ved gældsbrev, løsørepanant eller tillæg til driftsoverenskomsten. Sådanne lån afregnes ved ophør af driftsoverenskomsten.

I det omfang der er tale om lejede lokaler skal bygningsforbedringer primært foretages af udlejer med efterfølgende regulering i lejekontrakten.

Inventar og materiel, der er finansieret ved driften, må ikke fjernes fra Herberget uden Region Hovedstadens skriftlige godkendelse medmindre årsagen skyldes slid og ælde.

### **Vedligeholdelse**

Lejede lokaler vedligeholdes i henhold til lejekontrakten herfor. Midler hertil er en del af det takstfinansierede budget.

Planlagt vedligeholdelse varetages af regionen i henhold til det generelle vedligeholdelsesprogram for Region Hovedstaden.

### **Optagelse af lån, pantsætning og lign.**

Herberget kan ikke optage eller overtage lån uden Region Hovedstadens forudgående godkendelse. Herberget kan ej heller oprette mellemregninger med andre tilbud eller virksomheder, gennemføre ændringer i lånevilkår, forpligte sig ved leasing, kaution eller anden økonomisk garanti eller foretage ændringer af vilkår for eventuelle eksisterende garantiforpligtelser og lignende uden Region Hovedstadens forudgående skriftlige godkendelse.

Herberget kan desuden ikke afhænde, pantsætte eller udleje fast ejendom og øvrige aktiver uden Region Hovedstadens forudgående godkendelse. Herberget kan ej heller benytte ejendommene til andet formål end anført i driftsoverenskomsten uden Region Hovedstadens forudgående godkendelse.

Indgåelse af lejemål, forbedringer, istandsættelse og om- og tilbygninger kan tillige alene iværksættes efter Region Hovedstadens forudgående godkendelse.

### **IT- og økonomisystemer**

Natherberget anvender de samme it- og økonomisystemer samt samme bankforbindelse som Region Hovedstaden. Der foregår således ikke udbetaling af a conto beløb fra regionen til Herberget.

### **Forsikringer**

Herberget er omfattet af Region Hovedstadens forsikringsordninger og betaler herfor. Herberget har mulighed for herudover at tegne egne forsikringer.