

7. Godkendelse af budget 2017 og overslagsår

Bestyrelsen godkendte på bestyrelsesmødet den 17. august 2016 forslag til budget 2017 og overslagsår med forbehold for efterfølgende regulering blandt andet som følge af bestyrelsens behandling af "musefældeklausulen" og ABA-gebyrer på bestyrelsens møde i oktober 2016. Bestyrelsen forelægges derfor justeret forslag til budget 2017 og overslagsår til godkendelse.

03-10-2016

Sagsnr.
2016-0235434

Dokumentnr.
2016-0235434-14

Indstilling

Det indstilles:

1. at bestyrelsen godkender vedlagte justerede forslag til budget 2017 og overslagsår.
2. at bestyrelsen tager til efterretning, at forslag til budget 2017 og overslagsår kan blive yderligere justeret i forbindelse med godkendelsen af regnskab 2016 jf. beslutning i ejerkommunerne om etableringsgrundlaget for Hovedstadens Beredskab og bestyrelsens beslutning på bestyrelsesmødet den 17. august 2016.
3. at bestyrelsen godkender forslag til investeringsplan, herunder træk på hhv. driftsbudget og leasingramme.
4. at bestyrelsen tager begrundelsen for størrelsen på leasingrammen på 100 mio. kr. til efterretning.

Hovedstadens Beredskab
Bag Rådhuset 3
1550 København V

FI6F@okf.kk.dk
www.hbr.dk

Sagsfremstilling

Bestyrelsen godkendte på bestyrelsesmødet den 8. juni 2016 og den 17. august 2016 foreløbigt forslag til budget 2017 og overslagsår, og i den forbindelse realiseringen af det samlede effektiviseringskrav på 28 mio. kr. i budget 2017. Forslag til budget 2017 og overslagsår blev godkendt med forbehold for efterfølgende regulering blandt andet som følge af bestyrelsens behandling af "musefældeklausulen" og ABA gebyrer på bestyrelsens møde i oktober 2016 samt godkendelse af regnskab 2016 i foråret 2017.

I nedenstående forslag til budget 2017 og overslagsår (tabel 3) samt beregning af driftsbidrag (tabel 4) er der indarbejdet følgende ændringer i forhold til det forslag, der blev præsenteret på bestyrelsesmødet i august:

- a) Genberegning af kommunernes driftsbidrag
- b) Justering af eksterne indtægter som konsekvens af ændring i ABA-gebyrer
- c) Genberegning af tjenestemandspensionsbidrag
- d) Indarbejdelse af de godkendte effektiviseringer
- e) Justering af investeringspuljen

Ad a) Genberegning af driftsbidraget

Jævnfør forslag til justering af fordelingsnøglen ejerkommunerne imellem, der behandles under nærværende dagsordens punkt 5, er kommunernes driftsbidrag i forslag til budget 2017 og overslagsår blevet genberegnet.

Driftsbidraget for 2017 for ejerkommunerne fremgår af tabel 4 efter korrektion af fordelingsnøgle. Bidraget før korrektion kan ses af bilag 3.

Ad b) Justering af eksterne indtægter som konsekvens af ændring i ABA-gebyrer

Jævnfør forslag til ABA-gebyrer for 2017, der behandles under nærværende dagsordens punkt 6, vil der ske en justering af eksterne indtægter som konsekvens af ændring af ABA-gebyrer for 2017 i forslag til budget 2017 og overslagsår.

Ad c) Tjenestemandspensionsbidraget

I forslaget til budget 2017, der blev forelagt på bestyrelsesmødet den 17. august 2016, var udgiften sat lig med indbetaling for 2016 pl-reguleret. Der er nu foretaget en konkret beregning af udgiften til tjenestemandspensionsbidraget, som konsekvens af afgang af tjenestemænd og tilgang af overenskomstansatte med udgangspunkt i beslutning af 25. maj 2015 i den Politiske Følgegruppe om sænkelse af driftsbidraget til tjenestemandspensionsbidraget. Den økonomiske konsekvens er nu indarbejdet i budgetgrundlaget for 2017 og fremadrettet.

Der gøres opmærksom på, at udgiften til tjenestemandspensioner er faldende over de kommende år, hvilket muligvis bør resultere i en årlig korrektion af fordelingsnøglen. Der vil derfor på et kommende bestyrelsesmøde blive fremlagt sag til bestyrelsen om håndtering af denne problemstilling.

Ad d) Effektiviseringer

Som konsekvens af bestyrelsens godkendelse af forslag til budget 2017 og overslagsår, herunder forslag til effektiviseringer på mødet den 17. august 2016, er de besluttede effektiviseringer indarbejdet i nærværende forslag til budget 2017 og overslagsår.

Ad e) Justering af investeringspuljen

Investeringspuljen er i det reviderede budgetforslag for 2017 reduceret fra 11,862 mio. kr. til 4,837 mio. kr. (se tabel 1).

For det første er puljen permanent nedskrevet med 0,5 mio. kr. som følge af realisering af effektiviseringspotentialer ved et optimeret indkøb af køretøjer og materiel.

For det andet er puljen i 2017 nedskrevet med 4,625 mio. kr. som følge af indfasning af effektiviseringer i 2017.

Derudover er der risiko for, at nogle af de udgiftsreduktioner, som indgår i effektiviseringskataloget, ikke kan realiseres i 2017. Det drejer sig om de huslejerreduktioner, der forventes opnået gennem samlokalisering af Teknik, som er et projekt, Københavns Kommune er ansvarlig for, samt lukning af Station Dæmningen. Det er således uklart, hvornår samlokaliseringen kan påbegyndes, og da Teknik bl.a. har aktiviteter på Station Dæmningen, kan det betyde, at afhændelse af stationen må udsættes. Såfremt den planlagte effektivisering på i alt 1,9 mio. kr. dermed ikke vil kunne realiseres, vil der i stedet blive foretaget reduktion af investeringspuljen.

Tabel 1: Investeringspuljen – specifikation af reduktion (beløb i 1.000 kr.)

| Bevægelser på puljen i 2017 | kr. |
|--|--------------|
| Oprindelig puljestørrelse | 11.862 |
| Reduktion som følge af optimeret indkøb af køretøjer og materiel (jf. effektiviseringskataloget) | -500 |
| Reduktion som følge af indfasning af effektiviseringer i 2017 (jf. effektiviseringskataloget) | -4.625 |
| Risiko for manglende realisering af dele af effektiviseringskataloget | -1.900 |
| I alt | 4.837 |

Af tabel 2 fremgår, Hovedstadens Beredskabs forslag til investeringer i 2017, herunder hvilke der gennemføres via træk på selskabets leasingramme. Der er foretaget en prioritering af de anskaffelser, der er nødvendige at foretage i 2017 (specificeret i bilag 1). Såfremt der i 2016 opnås et driftsoverskud, vil der blive foretaget yderligere investeringer i 2017 finansieret heraf.

Tabel 2: Investeringer leasingandel og køb (beløb i 1.000 kr.)

| | 2017 |
|---|---------------|
| Investeringspulje | 4.837 |
| Investeringspuljen efter fratæk af leasingudgift sfa. leasingaftaler indgået i 2016 | 4.472 |
| Samlede prioriterede investeringer i 2017 | 16.660 |
| Investeringer ved leasing | 12.310 |
| Investeringer ved køb | 4.350 |

I perioden 2017-2020 ligger det årlige forventede investeringsbehov i intervallet 16-19 mio. kr. hvoraf de 17 mio. kr. ca. svarer til værdiforrindelse af den samlede aktivmasse og resten er midler til udviklingsaktiviteter blandt andet til teknologisk ajourføring.

Nedenfor i tabel 3 fremgår forslag til budget 2017 og overslagsår.

Tabel 3 Budget 2017, samt overslagsårene 2018-2020 (beløb i 1.000 kr.)

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Løn | 385.344 | 395.579 | 406.434 | 417.838 |
| Tjenestemandspensionsbidrag | 22.841 | 22.344 | 21.959 | 21.795 |
| Investeringspulje | 4.837 | 11.612 | 11.867 | 12.129 |
| Husleje | 26.146 | 26.650 | 27.165 | 27.689 |
| Øvrige driftsudgifter | 108.568 | 103.203 | 103.867 | 103.996 |
| Udgifter i alt | 547.735 | 559.389 | 571.291 | 583.446 |
| Eksterne indtægter | -206.570 | -211.114 | -215.759 | -220.505 |
| Betalinger fra ejerkommuner | -341.165 | -348.274 | -355.532 | -362.941 |
| Indtægter i alt | -547.735 | -559.389 | -571.291 | -583.446 |
| Effektivisering | -0 | 0 | -0 | -0 |
| Hovedtotal | 0 | 0 | 0 | 0 |

Note: Indtægter, driftsudgifter og lønninger er fremskrevet efter KL's satser juni 2016. Effektiviseringen er fremskrevet med det sammenvæjede pris- og lønindeks. Indtægterne er fremskrevet ud fra en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter.

Den samlede betaling for 2017 til Hovedstadens Beredskab er justeret som følge af beslutning om musefældekorrektioner. Det medfører en samlet reduktion på ca. 2,9 mio. kr. fra 344,1 mio. kr. til 341,2 mio. kr.

Tabel 4: Oversigt over ejerkommunernes driftsbidrag efter korrektion i perioden 2017-2020 (beløb i 1.000 kr.)

| Ejerkommuner | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Albertslund | -6.178 | -6.307 | -6.438 | -6.572 |
| Brøndby | -6.772 | -6.913 | -7.057 | -7.204 |
| Dragør | -3.834 | -3.913 | -3.995 | -4.078 |
| Frederiksberg | -28.920 | -29.523 | -30.138 | -30.766 |
| Glostrup | -4.559 | -4.654 | -4.751 | -4.850 |
| Hvidovre | -10.191 | -10.403 | -10.620 | -10.841 |
| København | -273.148 | -278.840 | -284.651 | -290.582 |
| Rødovre | -7.564 | -7.721 | -7.882 | -8.046 |
| Udgifter i alt | -341.165 | -348.274 | -355.532 | -362.941 |

Der gøres opmærksom på, at forslag til budget 2017 og overslagsår kan blive yderligere justeret i forbindelse med godkendelsen af regnskab 2016 jf. beslutning i ejerkommunerne om etableringsgrundlaget for Hovedstadens Beredskab og beslutning på bestyrelsesmødet den 17. august 2016.

På bestyrelsens møde den 17. august 2016 blev det i forlængelse af beslutningen om at fastsætte leasingrammen på 100 mio. kr. besluttet, at der på bestyrelsesmødet den 12. oktober 2016 skulle redegøres for den anbefalede størrelse på leasingrammen. Redegørelsen findes i vedlagte notat.

Bilag

- BM04 – pkt. 7 – bilag 1- **LUKKET** – Specifikation af investeringspulje for 2017
- BM04 – pkt. 7 – bilag 2 – **LUKKET** - Notat Leasingramme
- BM04 – pkt. 7 – bilag 3 – Økonomisk effekt af korrektion af fordelingsnøgle