

4. Godkendelse af budget 2018 og overslagsår, 2. behandling

Bestyrelsen godkendte på bestyrelsesmødet den 26. april 2017 forslag til budget 2018 og overslagsår med forbehold for resultatet af høring i HovedMED således, at HovedMEDs eventuelle bemærkninger kan indgå i bestyrelsens endelige behandling af forslag til budget 2018 på bestyrelsesmødet i juni måned. Herefter fremsendes budgettet jf. vedtægternes § 13, stk. 2. inden udgangen af juni måned til ejerkommunerne til orientering. Bestyrelsen forelægges derfor justeret forslag til budget 2018 og overslagsår til godkendelse.

Indstilling

Det indstilles:

1. at bestyrelsen tager HovedMEDs høringssvar vedrørende budget 2018 og overslagsår til efterretning.
2. at bestyrelsen godkender fremlagte forslag til budget 2018 og overslagsårerne 2019-2021.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen godkendte på bestyrelsesmødet den 26. april 2017 forslag til budget 2018 og overslagsår med forbehold for resultatet af høringen i HovedMED, således at HovedMEDs eventuelle bemærkninger kan indgå i bestyrelsens endelige behandling af forslag til budget 2018.

I det indkomne høringssvar (vedlagt som bilag 1) udtrykker B-siden i HovedMED ros til bestyrelsen for at have givet mulighed for at anvende mindreforbruget i 2016 over en treårig periode og ligeledes en stor opbakning til at øge serviceniveauet i forhold til massetilskadekomst og klimainsatser samt ved brand i større industriallæg. Dette vil give en øget motivation blandt medarbejdere og mere effektiv drift på sigt.

I forhold til førstebehandlingen af budget 2018 og overslagsår er budgettet opdateret med KL's seneste pris- og lønudviklingsatser.

25-04-2017

Sagsnr.
2017-0090704

Dokumentnr.
2017-0090704-5

Hovedstadens Beredskab
Strategi, Udvikling og Styring
Bag Rådhuset 3
1550 København V

larhol@HBR.DK
www.hbr.dk

Bidraget til tjenestemandspensioner beregnes årligt som følge af løbende afgang af tjenestemænd, hvilket betyder et faldende bidrag over tid. Da tjenestemandsbidraget indgår i budgetfordelingsnøglen vil et fald resultere i en ændring af denne. Dette kræver jf. vedtægternes § 6 stk. 5 godkendelse i samtlige kommunalbestyrelser i ejerkommunerne. For at begrænse antallet af mindre sager til ejerkommunernes kommunalbestyrelser er niveauet for tjenestemandspensioner fastholdt svarende til niveauet i det af bestyrelsen i oktober 2016 godkendte budget 2017. Et eventuelt for højt bidrag vil blive reguleret i forbindelse med regnskabsaflæggelsen.

På bestyrelsesmødet den 26. april 2017 blev det godkendt, at tilretning af budgetfordelingsnøglen på baggrund af justering af tjenestemandsbidraget udskydes til en afklaring af musefælde II senest i forbindelse med aflæggelsen af regnskab 2017 i april 2018. Baggrunden for beslutningen er, at selv om driftsbidraget for de berørte kommuner justeres ved den årlige genberegning af tjenestemandspensionsbidraget, vil en justering af budgetfordelingsnøglen kun have en økonomisk betydning for *alle* ejerkommuner, såfremt Hovedstadens Beredskab pålægges effektiviseringer, der vil betyde en nedsættelse af driftsbidraget, hvilket ikke er indeholdt i nærværende forslag til budget 2018.

I grundlaget for budget 2018 er der på baggrund af bestyrelsens godkendelse på bestyrelsesmødet den 26. april 2017 af punkt 4, 7, 8 og 9 på dagsordenen, indarbejdet effektiviseringer svarende til værdien af en udvidelse af kapaciteten og dermed serviceniveauet ift. byggeteknisk sagsbehandling, massetilskadekomst, klima samt indsatsen på større industrianlæg m.v. Derudover blev det besluttet, at der afsættes ca. 2 mio. kr. årligt til uforudsete udgifter relateret til genanskaffelse af materiel mv. afledt af større hændelser fx ved oversvømmelser, brand m.v. Det samlede beløb til effektiviseringer beløber sig således til 29,7 mio. kr. fordelt over perioden 2017–2020 jf. tabel 1.

Tabel 1: Forventet effektiviseringsprofil 2018-2020 (beløb i mio. kr.)

År	2018	2019	2020	Total
Effektiviseringer	11,8	10,7	7,2	29,7

Værdien af effektiviseringerne vil således give ejerkommunerne en forbedring af serviceniveauet og ikke en nedsættelse af driftsbidraget.

Der er endvidere indarbejdet følgende ændringer i forhold til forslag til budget 2017 inklusiv overslagsår, der blev præsenteret på bestyrelsesmødet i oktober 2016:

- a) Bevilling til Ungdomsbrandkorpset fra Københavns Kommune i årene 2017-2020 vedtaget af Borgerrepræsentationen i oktober 2016. Dette påvirker både lønudgifter, drift samt eksterne indtægter.
- b) På baggrund af regnskab 2016 er der foretaget en gennemgang af de individuelle afdelingers budgetter i Hovedstadens Beredskab, hvilket har resulteret i mindre korrektioner mellem udgiftskategorierne.
- c) Opdatering af betaling fra ejerkommuner i overslagsårene med hensyn til aktuelle fremskrivningssatser på løn og drift.

Tabel 2: Budget 2018 samt overslagsår 2019-2021 (beløb i 1.000 kr.)

Budget 2018 t.kr.	2018	2019	2020	2021
Løn	395.428	405.182	415.313	424.488
Tjenestemandspensionsbidrag	22.344	21.959	21.795	21.678
Investeringspulje	11.612	11.840	12.073	12.310
Husleje	26.650	27.165	27.689	28.273
Øvrige driftsudgifter	108.576	111.184	113.619	114.420
Udgifter i alt	564.610	577.330	590.489	601.170
Eksterne indtægter	-215.315	-219.711	-224.348	-226.304
Betalinger fra ejerkommuner	-349.295	-357.619	-366.141	-374.866
Indtægter i alt	-564.610	-577.330	-590.489	-601.170
Hovedtotal	0	0	0	0

Note: Indtægter, driftsudgifter og lønninger er fremskrevet efter senest offentliggjorte satser (februar 2017) fra Kommunernes Landsforening (KL). Indtægterne er fremskrevet ud fra en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter.

I ovenstående budgetgrundlag for 2018 indgår også investeringer for ca. 10 mio. kr. og leasingudgifter for ca. 1,5 mio. kr. hvilket blev godkendt på bestyrelsesmødet den 26. april 2017 i forbindelse med godkendelse af første version af budget 2018. Siden førstebehandlingen er der foretaget en mindre teknisk justering af beløbet.

Bestyrelsen godkendte på bestyrelsesmødet den 26. april 2017 forslag til budget 2018 og overslagsår med forbehold for resultatet af høring i HovedMED. Der har været afholdt møde i HovedMED den 11. maj 2017 med tilhørende budgetseminar. Her blev regnskabet for 2016, budget 2017 og budget 2018 gennemgået og med mulighed for at stille opklarende spørgsmål. Der var en god dialog med fokus på, hvilken linje ledelsen har udstukket for de kommende år, herunder hvorledes mindreforbruget tænkes anvendt.

B-siden i HovedMED har efter mødet fremsendt sit høringssvar, hvilket er vedlagt som bilag 1. Uddrag med centrale udsagn:

"HovedMED udtrykker ros til modellen for budget 2018 og håndteringen af regnskab 2016 med udgangspunkt i det mindreforbrug, der er på 36,8 millioner kroner."

"Ved at få muligheden for at kunne planlægge budgetterne 3 år frem giver det den fornødne ro og tryghed for medarbejderne i Hovedstadens Beredskab. Denne måde at økonomistyre på hilser vi velkommen, og vi tror også, at denne model vil være den økonomisk mest rentable og fornuftige. Vi har brug for den fornødne tid til at kunne implementere RBD 2017+ samt alle de øvrige ændringer, der ellers måtte være."

"Vi vil ligeledes rose bestyrelsen for beslutningen om, at vi kan opjustere på Hovedstadens Beredskabs serviceniveau i forhold til massetilskadekomst, klima og bekæmpelse af brande i større industrianlæg inden for det nuværende budget"

Af tabel 3 ses ejerkommunernes driftsbidrag 2018-2021. Indtægterne er fremskrevet ud fra en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter samt de aktuelle fremskrivningssatser fra KL, som er henholdsvis 1,93 % på drift og 2,3 % på løn.

Tabel 3: Oversigt over ejerkommunernes driftsbidrag efter korrektion i perioden 2018-2021 (beløb i 1.000 kr.)

Ejerkommuner t. kr.	2018	2019	2020	2021
Albertslund	-6.325	-6.476	-6.630	-6.788
Brøndby	-6.933	-7.098	-7.267	-7.441
Dragør	-3.925	-4.018	-4.114	-4.212
Frederiksberg	-29.610	-30.315	-31.038	-31.777
Glostrup	-4.668	-4.779	-4.893	-5.009
Hvidovre	-10.434	-10.682	-10.937	-11.197
København	-279.657	-286.321	-293.144	-300.130
Rødovre	-7.744	-7.928	-8.117	-8.311
Udgifter i alt	-349.295	-357.619	-366.141	-374.866

Det af bestyrelsen vedtagne Budget 2018 og overslagsår sendes til ejerkommunerne til orientering, jf. vedtægternes § 13 stk. 2.

Beslutning i bestyrelsen den 13. juni 2017

1. Til efterretning.
2. Indstillingen godkendt.

Bilag

- BM03/2017 pkt. 4 – bilag 1 – Høringsvar HovedMED vedr. budget 2018