

12. Godkendelse af budget 2019 og overslagsår, 1. behandling

Sagsnr.: 2018-0001354

Som led i budgetlægningsprocessen skal bestyrelsen godkende forslag til budget 2019 og overslagsår indeholdende de kommunale ejerbidragssatser. Forslaget vil herefter blive sendt til høring i HovedMED således, at HovedMEDs bemærkninger kan indgå i bestyrelsens endelige behandling af forslag til budget 2019 på bestyrelsesmødet den 20. juni 2018. Herefter fremsendes budgettet jf. vedtægternes §13, stk. 2. inden udgangen af juni måned til ejerkommunerne til orientering.

Indstilling

1. at bestyrelsen godkender, at fremlagte forslag til budget 2019 og overslagsår 2020-2022 inklusiv forslag til effektiviseringsprofil, oversendes til HovedMED til høring.
2. at bestyrelsen tager til efterretning, at forslag til budget 2019 og overslagsår kan blive yderligere justeret med henblik på endelig vedtagelse af budget 2019 den 20. juni 2018.
3. at bestyrelsen tager til efterretning, at justeringen af budgetfordelingsnøglen, grundet justering af tjenestemandspensionsbidraget samt som følge af Musefælde II m.v., vil blive indarbejdet i indstillingen i forbindelse med 2. behandling af budget 2019, som forelægges bestyrelsen i juni 2018.

Sagsfremstilling

Budgetforslaget for 2019 samt overslagsår fremgår af tabel 1.

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 ændring af denne. En ændring kræver jf. vedtægternes § 6 stk. 5 godkendelse i samtlige kommunalbestyrelser i ejerkommunerne.

Tilretning af budgetfordelingsnøglen på baggrund af justering af tjenestemandsbidraget, musefældeklausulen jf. punkt 11 på nærværende dagsorden m.v., vil blive forelagt bestyrelsen i juni 2018 og vil efterfølgende forelægges for kommunalbestyrelserne til godkendelse jf. vedtægternes § 6 stk. 5 samt fremsendes til Statsforvaltningen til orientering jf. vedtægternes § 18 stk. 4.

Konsekvenserne af ovenstående vil først blive indarbejdet i talmaterialet og fremlagt i forbindelse med 2. behandlingen af budget 2019 på bestyrelsens møde i juni 2018.

Effekten af dette kan medføre, at størrelsen af ejerkommunernes driftsbidrag og fordelingen mellem løn og tjenestemandspensioner i budget 2019 ændrer sig.

Tabel 1: Budget 2019 samt overslagsår 2020-2022

Alle tal i mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Løn	408,8	419,0	432,6	446,0
Tjenestemandspensionsopsparing	17,0	15,6	14,5	14,1
Investeringspulje	11,9	12,1	12,4	12,6
Husleje inkl. forbrugsudgifter	37,3	38,1	38,9	39,7
Øvrige driftsudgifter	103,0	107,1	108,0	108,6
Udgifter i alt	577,9	591,9	606,3	621,0
Eksterne indtægter	-220,1	-225,4	-230,8	-236,3
Betalinger fra ejerkommuner	-357,8	-366,6	-375,5	-384,7
Indtægter i alt	-577,9	-591,9	-606,3	-621,0

Note: Indtægter, driftsudgifter og lønninger er fremskrevet efter senest offentliggjorte satser fra Kommunernes Landsforening (KL), marts 2018. Indtægterne er fremskrevet ud fra en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter.

I grundlaget for budget 2019 er der indarbejdet effektiviseringer svarende til værdien af en udvidelse af kapaciteten og dermed serviceniveauet ift. byggeteknisk sagsbehandling, terror, klima samt indsatsen på større industrianlæg m.v., der beløber sig til 23,6 mio. kr. fordelt over perioden 2017–2020. I 2019 udgør beløbet ca. 10,7 mio. kr. Heri indgår endvidere 2 mio. kr. årligt til uforudsete udgifter relateret til genanskaffelse af materiel mv. afledt af større hændelser fx ved oversvømmelser, brand m.v. Værdien af effektiviseringerne giver således ejerkommunerne en forbedring af serviceniveauet og ikke en nedsættelse af driftsbidraget. Udmøntningen af effektiviseringerne er uddybet i vedlagte bilag 1.

Tabel 2: Forventet effektiviseringsprofil 2018-2020

Alle tal i mio. kr.	2018	2019	2020	Total
Effektiviseringer	11,8	10,7	7,2	29,6

Af tabel 3 fremgår en oversigt over investeringspuljen, som på nuværende tidspunkt har en saldo på 11,9 mio. kr. i 2019. Den årlige leasingudgift udgør i 2019 ca. 4,6 mio. kr., og som det fremgår af tabellen, er udgiften stigende i overslagsårene. Restbeløbet på ca. 7,2 mio. kr. anvendes til it- og materielinvesteringer, hvor 1. prioritet er de i RBD2017+ nævnte initiativer. Der vil løbende kunne foretages omprioriteringer inden for den afsatte ramme, således at investeringerne tilpasses som konsekvens af den teknologiske udvikling og de forretningsmæssige behov. Blandt andet vil der være brug for at foretage omprioriteringer til finansiering af behovet for at styrke arbejdet med

IT-sikkerhed, jf. pkt. 8 på dagsordenen, samt til opførelse af hal til opbevaring af materiel jf. pkt. 9.

Tabel 3: Investeringspuljen

Alle tal i mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Investeringspulje	11,9	12,1	12,4	12,6
Allerede prioriterede aktiviteter (leasing)	4,6	7,5	7,5	7,4
Investeringspuljen efter leasingudgift	7,2	4,7	4,9	5,2

Af tabel 4 ses ejerkommunernes driftsbidrag 2019-2022. Indtægterne er fremskrevet ud fra en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter samt de aktuelle fremskrivningssatser fra KL, som er henholdsvis 2,08 % på drift og 2,60 % på løn.

Tabel 4: Oversigt over ejerkommunernes driftsbidrag efter korrektion i perioden 2019-2022

Alle tal i tkr.	2019	2020	2021	2022
Ejerkommuner				
Albertslund	-6.491	-6.650	-6.812	-6.979
Brøndby	-7.114	-7.288	-7.466	-7.648
Dragør	-4.029	-4.128	-4.229	-4.332
Frederiksberg	-30.326	-31.067	-31.827	-32.605
Glostrup	-4.791	-4.908	-5.028	-5.151
Hvidovre	-10.706	-10.968	-11.236	-11.511
København	-286.426	-293.427	-300.598	-307.945
Rødovre	-7.947	-8.142	-8.341	-8.545
Udgifter i alt	-357.832	-366.577	-375.536	-384.714

Et opdateret budgetforslag for 2019 og overslagsår vil blive fremlagt for bestyrelsen på bestyrelsesmødet den 20. juni 2018 efter at have været i høring i HovedMED. Herefter fremsendes budget 2019 og overslagsår, jf. vedtægternes § 13 stk. 2, til ejerkommunerne til orientering.

Beslutning i bestyrelsen den 25. april 2018

1. Indstillingen godkendt.
2. Til efterretning.
3. Til efterretning.

Fraværende: Jørgen Glenthøj, Mikkel Dencker, Steen Christiansen