

7. Godkendelse af budget 2020 og overslagsår, 1. behandling, samt orientering vedr. budget 2019

Sagsnr.: 2018-0012241

Som led i budgetlægningsprocessen skal bestyrelsen godkende forslag til budget 2020 og overslagsår, indeholdende de kommunale driftsbidrag. Forslaget vil herefter blive sendt til høring i HovedMED således, at HovedMEDs bemærkninger kan indgå i bestyrelsens endelige behandling af forslag til budget 2020 på bestyrelsesmødet i juni måned. Herefter fremsendes budgettet jf. vedtægternes §13, stk. 2. inden udgangen af juni måned til ejerkommunerne til orientering. Bestyrelsen forelægges endvidere en orientering om implementeringen af budget 2019.

Indstilling

Det indstilles:

1. at bestyrelsen godkender at fremlagte forslag til budget 2020 og overslagsår 2021-2023, inklusiv forslag til effektiviseringsprofil, sendes til HovedMED til høring.
2. at bestyrelsen tager til efterretning, at forslag til budget 2020 og overslagsår kan blive yderligere justeret med henblik på endelig vedtagelse af budget 2020 den 26. juni 2019.
3. at bestyrelsen tager orientering vedr. budget 2019 til efterretning.

Sagsfremstilling

Budgetforslaget for 2020 samt overslagsår fremgår af tabel 1.

Bidraget til tjenestemandspensioner justeres årligt som konsekvens af den løbende afgang af tjenestemænd. Mellemværende mellem Frederiksberg Kommune, Københavns Kommune og Hovedstadens Beredskab reguleres på baggrund af dette. Metode og proces for beregning af den årlige budgetfordelingsnøgle blev godkendt på bestyrelsesmødet 20. juni 2018. Den justerede budgetfordelingsnøgle, som følge af justeringen af tjenestemandspensionerne, ligger til grund for beregningen af kommunernes driftsbidrag for 2020 i tabel 4.

Lønningerne er fremskrevet efter KL's senest offentliggjorte lønskøn. Endvidere er lønningerne reguleret for optagelse af elever, aftale om ekstra beredskab samt oprustning på It-området.

Tabel 1: Budget 2020 samt overslagsårene 2021-2023

Alle tal i mio. kr.	2020	2021	2022	2023
---------------------	------	------	------	------

Løn	429,8	444,4	459,0	474,6
Tjenestemandspensionsopsparing	15,3	14,1	13,5	12,1
Investeringspulje	12,1	12,4	12,7	13,0
Husleje inkl. forbrugsudgifter	38,2	39,1	40,0	40,9
Øvrige driftsudgifter	99,8	100,2	100,6	100,9
Udgifter i alt	595,2	610,2	625,8	641,6
Eksterne indtægter	-232,3	-238,6	-245,0	-251,6
Bidrag fra ejerkommuner	-362,9	-371,6	-380,8	-390,0
Indtægter i alt	-595,2	-610,2	-625,8	-641,6

Note: Indtægter, driftsudgifter og lønninger er fremskrevet efter senest offentliggjorte satser fra Kommunernes Landsforening (KL), marts 2019. Indtægterne er fremskrevet ud fra en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter samt de aktuelle fremskrivningssatser fra KL, som er henholdsvis 2,34% på drift og 3,01% på løn.

Budget 2020 indeholder på baggrund af bestyrelsens godkendelse på bestyrelsesmødet den 26. april 2017 af punkt 4.,7.,8. og 9. på dagsordenen, effektiviseringer svarende til værdien af en udvidelse af kapaciteten og dermed serviceniveauet ift. byggeteknisk sagsbehandling, massetilskadekomst, klima samt indsatsen på større industrianlæg, der beløber sig til 29,6 mio. kr. fordelt over perioden 2018-2020. I 2020 udgør beløbet 7,2 mio. kr.

En del af effektiviseringerne for 2020 forventes effektueret ved videreførelse af varige effektiviseringer fra 2019, og det forventes yderligere, at den planlagte budgetanalyse i 2019 vil belyse eventuelle effektiviseringsmuligheder og få betydning ift. de kommende års budgetlægninger, jf. sag 6 på nærværende dagsorden.

Tabel 2: Forventet effektiviseringsprofil 2018-2020

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

Investeringspuljen for året 2020 beløber sig til 12,1 mio. kr. hvori 6,7 mio. kr. af disse svarer til den årlige leasingudgift, jf. tabel 3 og bilag 1. De resterende 5,4 mio. kr. anvendes til it- og materielinvesteringer. Midlerne er især allokeret til it-investeringer, da det fortsat er et fokusområde, der endnu ikke er fuldt afdækket.

Tabel 3: Investeringspuljen

Alle tal i mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Investeringspulje	12,1	12,4	12,7	13,0

Allerede prioriterede aktiviteter (leasing)	6,7	5,5	5,5	5,5
Investeringspuljen efter leasingudgift	5,4	6,9	7,2	7,5

Ejerkommunernes driftsbidrag for årene 2020-2023 fremgår af tabel 4.

Tabel 4: Driftsbidrag

Alle tal i tkr.	2020	2021	2022	2023
Ejerkommuner				
Albertslund	-6.512	-6.662	-6.826	-6.990
Brøndby	-7.139	-7.302	-7.483	-7.663
Dragør	-4.090	-4.184	-4.288	-4.391
Frederiksberg	-30.223	-30.955	-31.721	-32.483
Glostrup	-4.796	-4.905	-5.027	-5.148
Hvidovre	-10.733	-10.978	-11.250	-11.520
København	-291.463	-298.486	-305.877	-313.225
Rødovre	-7.967	-8.149	-8.351	-8.552
Udgifter i alt	-362.924	-371.623	-380.824	-389.972

Udviklingen i ejerkommunernes driftsbidrag fra 2018 til 2020 fremgår af tabel 5. Bidragene fra ejerkommunerne for hhv. regnskab 2018 og budget 2019 er fremskrevet til 2020 efter senest offentliggjorte satser fra Kommunernes Landsforening (KL).

Tabel 5: Udviklingen i driftsbidrag

Alle tal i tkr	2018	2019	2020
Bidrag fra ejerkommuner	-365.556	-363.661	-362.924

Hovedstadens Beredskab har påbegyndt en analyse af konsekvenserne af den ny ferielov. Såfremt det forventes at få økonomiske konsekvenser forelægges disse for bestyrelsen på mødet den 26. juni 2019 i forbindelse med 2. behandlingen af budget 2020.

Udskydelse af projekter i 2019

I forhold til budget 2019 skal det bemærkes, at Hovedstadens Beredskab har besluttet foreløbigt at udskyde enkelte projekter. Det skyldes, at der i 2019 forventes en række merudgifter til blandt andet IT-projekter, IT-sikkerhed, ekstravagter, udsugning ifht. nye køretøjer og et øget antal elever. Yderligere er udskydelserne begrundet i, at det pt. ikke har været muligt at indhente dele af de forventede effektiviseringer, blandt

andet fordi det ikke har været muligt at fraflytte Station Dæmningen og gennemføre samlokalisering af Teknik. Derfor udviser Hovedstadens Beredskab økonomisk forsigtighed fra årets start. Endvidere vurderes det hensigtsmæssigt at vente med yderligere større reduktioner af egenkapitalen, således at der til enhver tid vil være en mindre reserve af likvider til rådighed i tilfælde af uforudsete udgifter. Af større initiativer, som foreløbigt er udskudt, kan nævnes bl.a. anskaffelser af dele af materiel til håndtering af større industribrande, Kommandostade-vogn (KST-vogn) samt opførelsen af en lethal til klima- og industrimateriel.

Den videre proces

Et opdateret budgetforslag for 2020 og overslagsår vil blive fremlagt for bestyrelsen på bestyrelsesmødet den 26. juni 2019 efter at have været i høring i HovedMED. Herefter fremsendes budgettet jf. vedtægterne §13, stk. 2 til ejerkommunerne til orientering.

Såfremt der i forbindelse med bestyrelsens 2. behandling af budgettet på junimødet ikke forelægges en endelig godkendelse af forslag til justering af vedtægterne fra samtlige ejerkommuners kommunalbestyrelser samt Ankestyrelsen (jf. pkt. 3 på bestyrelsens dagsorden den 14. november 2018), vil justeringen af budgetfordelingsnøglen, grundet den årlige justering af tjenestemandspensioner, skulle godkendes af samtlige ejerkommuners kommunalbestyrelser (jf. vedtægternes stk. 6.5), hvorfor der til junimødet vil blive udarbejdet et indstillingspunkt herom samt et paradigme til brug for den videre behandling i ejerkommunerne.

Beslutning i bestyrelsen den 3. april 2019

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

Behovet for en investeringspulje til strategisk prioriterede udviklingsprojekter, herunder i ny teknologi, blev drøftet. Hovedstadens Beredskab vender tilbage med et oplæg herom på et kommende møde.

Fraværende: Cecilia Lonning-Skovgaard, Flemming Steen Munch, Helle M. Adelborg, Kent Magelund, Ninna Hedeager Olsen, Simon Aggesen