

## 6. Godkendelse af budget 2021 og overslagsår, 1. behandling

Sagsnr.: 2020-0000873

Som led i budgetlægningsprocessen skal bestyrelsen godkende forslag til budget 2021 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 2021 på bestyrelsesmødet i juni måned. Herefter fremsendes budgettet jf. vedtægternes §13, stk. 2. inden udgangen af juni måned til ejerkommunerne til orientering.

Punktet har været drøftet i Arbejdsudvalget på udvalgets møde den 2. april 2020. Arbejdsudvalget anbefaler indstillingspunkterne over for bestyrelsen.

### Indstilling

Det indstilles:

1. at bestyrelsen godkender, at fremlagte forslag til budget 2021 og overslagsår 2022-2024, inklusiv forslag til justeret budgetfordelingsnøgle sendes til HovedMED til høring.
2. at bestyrelsen tager til efterretning, at forslag til budget 2021 og overslagsår kan blive yderligere justeret med henblik på endelig vedtagelse af budget 2021 i juni 2020.

### Sagsfremstilling

Budgetforslaget for 2021 samt overslagsår fremgår af tabel 1.

Lønningerne er fremskrevet efter KL's senest offentliggjorte lønskøn.

Effektiviseringer i 2021 og overslagsår følger implementeringen af PwCs budgetanalyse, men er ikke indarbejdet i budgettet, idet det jf. dagsordenspunkt 2 foreslås reserveret til implementering af RBD 2021+.

Budgetforslaget indeholder en justering af budgetfordelingsnøglen. Dels grundet den årlige justering af bidraget til tjenestemandspensioner, som konsekvens af den løbende afgang af tjenestemænd. Mellemværendet i relation til tjenestemandspensioner mellem Frederiksberg Kommune, Københavns Kommune og Hovedstadens Beredskab er reguleret med afsæt i den af bestyrelsen godkendte metode og proces for beregning af den årlige budgetfordelingsnøgle på bestyrelsesmødet den 20. juni 2018. Dels grundet en regulering vedrørende kompensation til Hovedstadens Beredskab fra Københavns Kommune for øgede huslejeudgifter i forbindelse med samlokaliseringen af

de tekniske områder i Hovedstadens Beredskab på Enghavevej i København (jf. dagsordenspunkt nr. 10 på bestyrelsesmødet den 6. november 2019). Den justerede budgetfordelingsnøgle fremgår af tabel 2.

Det fremgår af vedtægternes pkt. 6.5 og 6.6., at en justering af budgetfordelingsnøglen (jf. bilag 1 under pkt. 7 på nærværende dagsorden), der ligger ud over den årlige justering grundet afgang af tjenestemænd, skal vedtages af samtlige interessenters kommunalbestyrelser.

Der vil derfor i forbindelse med bestyrelsens 2. behandling af budgettet på mødet i juni blive udarbejdet forslag til et indstillingsparadigme til behandling af den justerede budgetfordelingsnøgle i ejerkommunernes kommunalbestyrelser.

**Tabel 1: Budget 2021 samt overslagsårene 2022-2024**

Alle tal i mio. kr.	2021	2022	2023	2024
Løn	444,4	459,0	474,6	490,8
Tjenestemandspensionsopsparing	14,2	13,6	12,3	10,6
Investeringspulje	12,4	12,6	12,8	13,1
Huslejeinkl. forbrugsudgifter	40,8	41,5	42,3	43,1
Øvrige driftsudgifter	108,8	108,7	108,5	108,2
<b>Udgifteri alt</b>	<b>620,6</b>	<b>635,5</b>	<b>650,6</b>	<b>665,9</b>
Eksterne indtægter	-247,2	-253,4	-259,7	-266,2
Bidrag fra ejerkommuner	-373,4	-382,2	-390,9	-399,7
<b>Indtægteri alt</b>	<b>-620,6</b>	<b>-635,5</b>	<b>-650,6</b>	<b>-665,9</b>

*Note: Indtægter, driftsudgifter og lønninger er fremskrevet efter senest offentliggjorte satser fra Kommunernes Landsforening (KL), september 2019. Indtægterne er fremskrevet ud fra en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter.*

**Tabel 2: Den justerede budgetfordelingsnøgle**

Alletalipct	Før 2021 B-nøgle	Efter 2021 B-nøgle	Forskel
<b>Ejerkommuner</b>			
Albertslund	1,79	1,79	0,00
Brøndby	1,97	1,96	-0,01
Dragør	1,13	1,12	-0,01
Frederiksberg	8,33	8,28	-0,05
Glostrup	1,32	1,32	0,00

Hvidovre	2,95	2,95	0,00
København	80,32	80,40	0,08
Rødovre	2,19	2,18	-0,01
<b>I alt</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	

Investeringspuljen for året 2021 beløber sig til 12,4 mio. kr. hvori 6,1 mio. kr. af disse svarer til den årlige leasingudgift, jf. tabel 3 og bilag 1. De resterende ca. 6,2 mio. kr. anvendes til it- og materielinvesteringer.

**Tabel 3: Investeringspuljen**

Alle tal i mio. kr.	2021	2022	2023	2024
Investeringspulje	12,4	12,6	12,8	13,1
Allerede prioriterede aktiviteter (leasing)	6,1	6,1	5,7	5,6
<b>Investeringspuljefterleasingudgift</b>	<b>6,2</b>	<b>6,5</b>	<b>7,1</b>	<b>7,5</b>

Ejerkommunernes driftsbidrag for årene 2021-2024 fremgår af tabel 4. Indtægterne er fremskrevet ud fra en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter samt de aktuelle fremskrivningssatser fra KL, som er henholdsvis 1,9 % på drift og 2,8 % på løn.

**Tabel 4: Driftsbidrag for årene 2021-2024**

Alletal i kr.	2021	2022	2023	2024
<b>Ejerkommuner</b>				
Albertslund	-6.677	-6.834	-6.989	-7.148
Brøndby	-7.320	-7.491	-7.662	-7.836
Dragør	-4.194	-4.292	-4.390	-4.490
Frederiksberg	-30.903	-31.628	-32.347	-33.080
Glostrup	-4.917	-5.032	-5.147	-5.264
Hvidovre	-11.004	-11.262	-11.519	-11.780
København	-300.211	-307.253	-314.246	-321.366
Rødovre	-8.169	-8.360	-8.551	-8.744
<b>Udgifter i alt</b>	<b>-373.395</b>	<b>-382.153</b>	<b>-390.852</b>	<b>-399.707</b>

Tabel 5 viser ejerkommunernes samlede udgifter til driftsbidraget i 2021-priser. Faldet i driftsbidraget skyldes udviklingen i tjenestemandsbidraget for København og Frederiksberg kommuner, mens den for de øvrige ejerkommuner er konstant.

**Tabel 5: Driftsbidrag for årene 2021-2024 i 2021 priser**

Alletalitr.	2021	2022	2023	2024
<b>Udgifter alt</b>	<b>-373.395</b>	<b>-372.706</b>	<b>-371.737</b>	<b>-370.703</b>

Som det fremgår af bilag 1 under dagsordenens punkt 2 (tabel 3, side 22) - er driftsbidraget pr indbygger faldende, når der tages højde for befolkningsudviklingen i de 8 ejerkommuner.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender, at det fremlagte forslag til budget 2021 og overslagsår, inklusiv forslag til justeret budgetfordelingsnøgle sendes til HovedMED til høring mhp., at HovedMEDs bemærkninger kan indgå i bestyrelsen endelige behandling af forslag til budget 2021 på bestyrelsesmødet i juni måned.

Ejerkommunernes feriepengeforpligtigelse overfor Hovedstadens Beredskab vil blive indarbejdet ifm. 2. behandlingen af budget 2021 og overslagsår på bestyrelsesmødet i juni 2020. Som opfølgning på bestyrelsens beslutning vedr. håndtering af feriepengeforpligtigelsen på bestyrelsesmødet den 26. juni 2019 under dagsordenens punkt 5, har Hovedstadens Beredskab den 20. april 2020 møde med kommunaldirektørkredsen mhp. endelig afklaring af ejerkommunernes ønsker og anbefaling vedr. afregningsmetode mhp. at forelægge dette til beslutning på bestyrelsesmødet den 24. juni 2020. PwC har ultimo marts 2020 med afsæt i aktuelle forventninger foretaget en opdatering af skøn over størrelsen af den feriegodtgørelse, der skal indefryses. Dette beløber sig til 50,5 mio. kr. Heraf udgør ca. 4,04 mio. kr. den særlige feriegodtgørelse, der som udgangspunkt er en del af Hovedstadens Beredskabs almindelige driftsbudget.

Foranlediget af angrebene på en række offentlige bygninger i sommeren 2019 har Hovedstadens Beredskab medio 2019 igangsat en kortlægning og nu efterfølgende vurdering af behovet for skalsikring af Hovedstadens Beredskabs stationer ift. adgang for uvedkommende samt sikring af materiel mod tyveri, hærværk, vejrlig m.v. Hovedstadens Beredskab forventer at kunne forelægge resultatet og heraf afledte anbefalinger på bestyrelsesmødet i juni 2020. Der er i udgangspunktet ikke reserveret midler hertil i forslag til budget 2021 og overslagsår.

Det indstilles, at bestyrelsen tager til efterretning, at forslag til budget 2021 og overslagsår kan blive yderligere justeret med henblik på endelig vedtagelse af budget 2021 på bestyrelsesmødet i juni 2020.

#### **Beslutning i bestyrelsen den 22. april 2020**

1. Indstillingen godkendt.
2. Til efterretning.