

### **3. Godkendelse af budget 2021 og overslagsår, 2. behandling**

Sagsnr.: 2020-0000873

Bestyrelsen forelægges budget 2021 og overslagsår til 2. behandling, idet bestyrelsen på sit møde den 22. april 2020 godkendte budgettets oversendelse til HovedMED med henblik på, at HovedMEDs bemærkninger kan indgå i bestyrelsens endelige behandling af budget 2021 og overslagsår. Efter bestyrelsens behandling fremsendes budgettet jf. vedtægternes §13, stk. 2. til ejerkommunerne til orientering inden udgangen af juni måned. Endvidere forelægges bestyrelsen forslag til forventet effektiviseringsprofil for 2021 og overslagsår samt forslag til, hvilke RBD 2021+ implementeringsprojekter, der bør prioriteres i 2021 til godkendelse.

Punktet har været drøftet i Arbejdsudvalget på udvalgets møde den 3. juni 2020. Arbejdsudvalget anbefaler indstillingen overfor bestyrelsen.

#### **Indstilling**

Det indstilles:

1. at bestyrelsen tager HovedMEDs høringssvar vedrørende budget 2021 og overslagsår 2022-2024 til efterretning.
2. at bestyrelsen godkender fremlagte forslag til budget 2021 og overslagsår 2022-2024, inklusiv forslag til justeret budgetfordelingsnøgle.
3. at bestyrelsen anbefaler godkendelsen af den justerede budgetfordelingsnøgle for 2021 overfor ejerkommunernes kommunalbestyrelser.
4. at bestyrelsen godkender vedlagte indstillingsparadigme til behandling af budgetfordelingsnøglen i ejerkommunernes kommunalbestyrelser.
5. at bestyrelsen godkender forslag til forventet effektiviseringsprofil for 2021 og overslagsår samt forslag til, hvilke RBD 2021+ implementeringsprojekter, der kan prioriteres i 2021.

#### **Sagsfremstilling**

Bestyrelsen godkendte på bestyrelsesmødet den 22. april 2020 forslag til budget 2021 og overslagsår med forbehold for resultatet af den efterfølgende høring i HovedMED, således at HovedMEDs eventuelle bemærkninger kan indgå i bestyrelsens endelige behandling af forslag til budget 2021.

I det indkomne høringssvar af 22. maj 2020, vedlagt som bilag 1, udtrykker B-siden i HovedMED, at det overordnet set er et fint budget, dog har de følgende bemærkning:

*'Mht. besparelsmuligheder ift. ekstravagter så håber vi ikke, at den fleksible dimensionering vil blive et værktøj man vil anvende for at opnå disse besparelser'.*

PwC har i budgetanalysen anbefalet et besparelspotentiale via nedbringelse af ekstravagter. Denne anbefaling hviler ikke på principperne i fleksibel dimensionering, men på en mere fleksibel vagtsætning af mandskabet, hvor bemanningen reduceres om natten eller i andre perioder med lavt aktivitetsniveau fx i weekender mod, at der er flere på vagt i dagtimerne mhp. at kunne øve/træne, jf. oplæg til RBD 2021+. Anbefalinger hviler således primært på principperne om det 5. rul, som implementeres i specialtjenesten i 2021.

Derudover rejser B-siden i HovedMED et spørgsmål om, *hvad fokus på uddannelse på "ikke-vagtdage" dækker over.*

Udtrykket "ikke-vagtdage" dækker over, at uddannelsestiden skal indarbejdes i årsnormen således, at man ikke skal uddanne på overarbejde.

Det indstilles, at bestyrelsen tager høringsvaret til efterretning.

I forhold til førstebehandlingen af budget 2021 og overslagsår er budgettet opdateret med KL's seneste pris- og lønudviklingsatser, marts 2020.

Effektiviseringer i 2021 og overslagsår følger implementeringen af PwCs budgetanalyse og foreslås jf. punkt 2 på nærværende dagsorden reserveret til implementeringen af RBD 2021+. Budgetsagen er derfor suppleret med forslag til forventet effektiviseringsprofil samt forslag til, hvilke RBD 2021+ implementeringsprojekter, der kan prioriteres gennemført i 2021.

Der er derudover ikke foretaget ændringer i forslag til budget 2021 og overslagsår i forhold til førstebehandlingen på bestyrelsesmødet den 22. april 2020.

Budgetforslaget for 2021 samt overslagsår fremgår af tabel 1.

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 indstilles, at bestyrelsen godkender forslag til budget 2021 og overslagsår, inklusiv forslag til justeret budgetfordelingsnøgle.

Det fremgår af vedtægternes pkt. 6.5 og 6.6., at en justering af budgetfordelingsnøglen, der ligger ud over den årlige justering grundet afgang af tjenestemænd, skal vedtages

af samtlige interessenters kommunalbestyrelser. Det indstilles, at bestyrelsen anbefaler godkendelsen heraf overfor ejerkommunernes kommunalbestyrelser. Til brug for behandlingen heraf i ejerkommunerne har Hovedstadens Beredskab udarbejdet vedlagte indstillingsparadigme, der tillige forelægges bestyrelsen til godkendelse jf. bilag 2.

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

Alle tal i mio. kr.	2021	2022	2023	2024
Løn	444,0	458,2	473,3	489,0
Tjenestemandspensionsopsparing	14,1	13,5	12,1	10,5
Investeringspulje	12,4	12,6	12,9	13,1
Husleje inkl. forbrugsudgifter	40,8	41,6	42,5	43,3
Øvrige driftsudgifter	109,2	109,3	109,4	109,4
<b>Udgifter i alt</b>	<b>620,4</b>	<b>635,2</b>	<b>650,1</b>	<b>665,3</b>
Eksterne indtægter	-247,2	-253,4	-259,7	-266,2
Bidrag fra ejerkommuner	-373,2	-381,8	-390,4	-399,1
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-620,4</b>	<b>-635,2</b>	<b>-650,1</b>	<b>-665,3</b>

*Indtægter, driftsudgifter og lønninger er fremskrevet efter senest offentliggjorte satser fra Kommunernes Landsforening (KL), marts 2020. Indtægterne er fremskrevet ud fra en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter.*

**Tabel 2: Den justerede budgetfordelingsnøgle**

Alle tal i pct	2020 B-nøgle	2021 B-nøgle
<b>Ejerkommuner</b>		
Albertslund	1,79	1,79
Brøndby	1,96	1,96
Dragør	1,13	1,12
Frederiksberg	8,33	8,28
Glostrup	1,32	1,32
Hvidovre	2,96	2,95
København	80,31	80,39
Rødovre	2,20	2,19
<b>Total</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 3. De resterende ca. 6,3 mio. kr. anvendes til it- og materielinvesteringer.

**Tabel 3: Investeringspuljen**

Alle tal i mio. kr.	2021	2022	2023	2024
Investeringspulje	12,4	12,6	12,9	13,1
Allerede prioriterede aktiviteter (leasing)	6,1	6,1	5,7	5,6
<b>Investeringspuljen efter leasingudgift</b>	<b>6,3</b>	<b>6,5</b>	<b>7,2</b>	<b>7,6</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 fremskrivnings-satser fra KL, som er helholdsvis 2,01 % på drift og 2,7 % på løn.

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

Alle tal i tkr.	2021	2022	2023	2024
<b>Ejerkommuner</b>				
Albertslund	6.675	6.828	6.981	7.137
Brøndby	7.317	7.485	7.653	7.824
Dragør	4.193	4.289	4.385	4.483
Frederiksberg	30.891	31.602	32.310	33.030
Glostrup	4.915	5.028	5.141	5.256
Hvidovre	11.001	11.253	11.506	11.762
København	300.066	307.006	313.884	320.882
Rødovre	8.166	8.354	8.541	8.731
<b>Udgifter i alt</b>	<b>373.224</b>	<b>381.846</b>	<b>390.401</b>	<b>399.105</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**

Alle tal i tkr.	2021	2022	2023	2024
<b>Udgifter i alt</b>	<b>373.224</b>	<b>372.404</b>	<b>371.298</b>	<b>370.124</b>

Kommunaldirektørkredsen anbefalede på sit møde den 20. april 2020, at bestyrelsens beslutning vedr. betalingsmodel for ejerkommunernes feriepengeforpligtelse overfor

Hovedstadens Beredskab afventer til bestyrelsesmødet i september 2020. Bestyrelsen tog anbefalingen til efterretning på bestyrelsesmødet den 22. april 2020. Med mindre den valgte betalingsmodel på bestyrelsesmødet i september rækker ind i 2021, vil afregningen af ejerkommunernes feriepengeforpligtelse ikke påvirke forslag til budget 2021 og overslagsår.

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. Grundet adgangsforbud på Hovedstadens Beredskabs lokaliteter ifm. Covid-19 har Hovedstadens Beredskab været nødsaget til at udskyde arbejdet omkring skalsikring indtil videre. Eventuelle udgifter hertil er således ikke indarbejdet i forslag til budget 2021. I stedet indgår projektet som en del af de udviklingsopgaver, der skal prioriteres i regi af den kommende RBD 2021+ jf. pkt. 2 på nærværende dagsorden.

Hovedstadens Beredskab vil overvåge, hvorvidt og i hvilket omfang en evt. fortsættelse af pandemisituationen kan påvirke økonomien i 2021.

Forslag til effektiviseringsprofil for 2021 og overslagsår fremgår af tabel 6 og følger som angivet implementeringen af PwCs budgetanalyse. Bestyrelsen blev senest orienteret om status på implementeringen af budgetanalysen den 22. april 2020 under pkt. 5 på dagsordenen.

**Tabel 6: Forslag til effektiviseringsprofil 2021 – 2024**

Alle tal i mio. kr.	2021	2022	2023	2024
<b>Effektiviseringer</b>	<b>4,5</b>	<b>6,9</b>	<b>15,7</b>	<b>15,7</b>

De forventede effektiviseringer foreslås jf. dagsordenens punkt 2 anvendt til implementeringen af RBD 2021+. Med afsæt i bilag 2 til dagsordenens punkt 2 er der derfor udarbejdet forslag til hvilke implementeringsprojekter i relation til RBD 2021+, der kan prioriteres i 2021 jf. vedlagte bilag 4.

I bilag 4 er der således prioriteret en række projekter, der anbefales iværksat i 2021 under forudsætning af, at der indhentes effektiviseringsgevinster for 4,5 mio. kr. i 2021. Disse har fået prioritet 1. Såfremt, at der indhentes yderligere effektiviseringsgevinster i 2021 er det i bilaget angivet, hvilke yderligere projekter, der anbefales prioriteret i 2021. Disse har fået prioritet 2.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender forslag til forventet effektiviseringsprofil for 2021 og overslagsår samt forslag til, hvilke RBD 2021+ implementeringsprojekter, der kan prioriteres i 2021.

#### **Beslutning i bestyrelsen den 24. juni 2020**

1. Til efterretning.

2. Indstillingen godkendt.
3. Indstillingen godkendt.
4. Indstillingen godkendt.
5. Indstillingen godkendt.

Fraværende: Anne Tønnes, Franciska Rosenkilde, Kim Christiansen, Mikkel Dencker

#### **Bilag**

- Bilag 1 - Høringssvar HovedMED budget 2021
- Bilag 2 - Indstillingsparadigme til ejerkommunerne vedr. justering af budgetfordelingsnøgle 2021