

7. Godkendelse af budget 2022 og overslagsår, 2. behandling

Sagsnr.: 2021-0000095

Bestyrelsen forelægges budget 2022 og overslagsår til 2. behandling, idet bestyrelsen på sit møde 21. april 2021 godkendte budgettets oversendelse til HovedMED med henblik på, at HovedMEDs bemærkninger kan indgå i bestyrelsens endelige behandling af budget 2022 og overslagsår. Efter bestyrelsens behandling fremsendes budgettet jf. vedtægterne §13, stk. 2 til ejerkommunerne til orientering inden udgangen af juni måned. Endvidere forelægges bestyrelsen forslag til forventet effektiviseringsprofil for 2022 og overslagsår samt forslag til, hvilke RBD 2021+ implementeringsprojekter, der bør prioriteres i 2022 til godkendelse.

Punktet har været drøftet i Arbejdsudvalget på udvalgets møde den 9. juni 2021. Arbejdsudvalget anbefaler indstillingen overfor bestyrelsen.

Indstilling

Det indstilles:

1. at bestyrelsen tager HovedMEDs B-sides høringssvar vedrørende budget 2022 og overslagsår 2023-2025 til efterretning.
2. at bestyrelsen godkender fremlagte forslag til budget 2022 og overslagsår 2023-2025.
3. at bestyrelsen godkender forslag til forventet effektiviseringsprofil for 2022 og overslagsår samt forslag til, hvilke RBD 2021+ implementeringsprojekter, der kan prioriteres i 2022.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen godkendte på bestyrelsesmødet 21. april 2021 forslag til budget 2022 og overslagsår med forbehold for resultatet af den efterfølgende høring i HovedMED, således at HovedMEDs eventuelle bemærkninger kunne indgå i bestyrelsens endelige behandling af forslag til budget 2022.

Den 20. maj 2021 blev der holdt et budgetseminar for HovedMED, hvor budget 2022 og overslagsår blev fremlagt. I det indkomne høringssvar af 26. maj 2021, vedlagt som bilag 1, gør B-siden i HovedMED bestyrelsen opmærksom på, hvilke områder, de mener, skal have fokus og prioriteres økonomisk i 2022 og overslagsår. Hovedstadens Beredskab vil på kommende møder i HovedMED drøfte både det nærmere indhold i høringssvaret samt mulighederne for at imødegå en prioritering af områderne indenfor de økonomiske rammer.

Det indstilles, at bestyrelsen tager HovedMEDs B-sides hørings svar vedrørende budget 2022 og overslagsår 2023-2025 til efterretning.

Budgetforslaget for 2022 samt overslagsår fremgår af tabel 1. Siden 1. behandling af budget 2022 er der foretaget opdateringer af budgettet som følge af revidering af beregningen vedrørende tjenestemandsoptimeringen, opdaterede fremskrivningsprocenter fra Kommunernes Landsforening (KL) samt mindre justeringer, som følge af den løbende kvalitetssikring af budgettet.

Indtægter fra ejerkommunerne er fremskrevet efter en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter. I forhold til 1. behandlingen af budget 2022 er lønfremskrivningsprocenten for 2022 faldet fra 2,4% til 1,93%, mens prisfremskrivningsprocenten er steget fra 1,45% til 1,79%. Dette betyder, at der samlet set er et mindre fald i ejerkommunernes driftsbidrag ift. 1. behandlingen af budget 2022.

Tabel 1: Budget 2022 samt overslagsårene 2022-2025

Alle tal i mio. kr.	2022	2023	2024	2025
Løn	454,3	465,2	478,2	491,9
Tjenestemandspensionsopsparring	13,7	12,7	11,3	9,5
Investeringspulje	12,6	12,8	13,1	13,3
Husleje inkl. forbrugsudgifter	39,8	40,5	41,2	41,9
Øvrige driftsudgifter	115,7	119,9	121,9	124,0
Udgifter i alt	636,1	651,1	665,7	680,6
Eksterne indtægter	-256,2	-263,8	-270,1	-276,5
Bidrag fra ejerkommuner	-379,9	-387,3	-395,6	-404,1
Indtægter i alt	-636,1	-651,1	-665,7	-680,6

Resultatet af det kommende ambulanceudbud er ikke indarbejdet i overslagsårene, men vil uanset udfald have konsekvenser for budgetforslaget fra 2023 og frem.

Der er indarbejdet et mindre fald i budgettet vedr. tjenestemandspensionsbidraget, men da det kun medfører en meget lille afvigelse i forhold til budget 2021, har det ikke medført ændringer i budgetfordelingsnøglen (afrundet til to decimaler). Af tabel 2 fremgår budgetfordelingsnøglen for 2022.

Tabel 2: Budgetfordelingsnøgle

Alle tal i pct	2022 B-nøgle
Ejerkommuner	
Albertslund	1,79
Brøndby	1,96
Dragør	1,12

Frederiksberg	8,28
Glostrup	1,32
Hvidovre	2,95
København	80,39
Rødovre	2,19

Total **100,00**

Investeringspuljen fremgår af tabel 3 og beløber sig til 12,6 mio. kr. i 2022, hvoraf 8,2 mio. kr. går til allerede prioriterede leasingaktiviteter jf. bilag 2. Alt afhængig af beslutningen under punkt 6 på nærværende dagsorden kan beløbet stige til 8,6 mio. kr. De resterende 4 mio. kr. anvendes til it- og materielinvesteringer. I nedenstående oversigt tages der således forbehold for beslutningen under punkt 6 på nærværende dagsorden.

Tabel 3: Investeringspuljen

Alle tal i mio. kr.	2022	2023	2024	2025
Investeringspulje	12,6	12,8	13,1	13,3
Allerede prioriterede aktiviteter (leasing)	8,2	8,2	7,7	7,4
Afventende aktiviteter jf. BM 23. juni 2021	0,4	0,4	0,4	0,4
Investeringspuljen efter leasingudgift	4,0	4,7	5,4	5,9

Ejerkommunernes driftsbidrag for årene 2022-2025 ses i tabel 4. Som nævnt er indtægterne fremskrevet ud fra en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter samt de aktuelle fremskrivningssatser fra KL.

Tabel 4: Driftsbidrag 2022-2025

Alle tal i t. kr.	2022	2023	2024	2025
Ejerkommuner				
Albertslund	-6.796	-6.928	-7.078	-7.229
Brøndby	-7.450	-7.595	-7.759	-7.924
Dragør	-4.269	-4.352	-4.445	-4.540
Frederiksberg	-31.449	-32.059	-32.751	-33.451
Glostrup	-5.005	-5.102	-5.212	-5.323
Hvidovre	-11.200	-11.418	-11.664	-11.913
København	-305.425	-311.351	-318.068	-324.869
Rødovre	-8.314	-8.475	-8.658	-8.843
Udgifter i alt	-379.908	-387.279	-395.635	-404.094

Tabel 5 viser ejerkommunernes samlede udgifter til driftsbidraget i 2022-priser. Faldet i driftsbidraget skyldes udviklingen i tjenestemandsbidraget for København og Frederiksberg kommuner, mens den for de øvrige ejerkommuner er konstant.

Tabel 5: Driftsbidrag i 2022 priser

Alle tal i t. kr.	2021	2022	2023	2024	2025
Udgifter i alt	-380.005	-379.908	-379.545	-379.072	-378.471

Forslag til effektiviseringer i 2022 og overslagsår forventes at følge implementeringen af PwCs budgetanalyse, men er ikke indarbejdet i budgettet, idet det jf. punkt 2 på dagsorden til bestyrelsesmødet i juni 2020 er reserveret til implementeringen af RBD 2021+.

Med vedtagelsen af budget 2021 på bestyrelsesmødet i juni 2020 blev det prioriteret at igangsætte RBD 2021+ projekter for 4,5 mio. kr. i 2021.

I forhold til prioriteringen af projekter i 2022 foreslår Hovedstadens Beredskab, at de RBD 2021+ relaterede projekter, der er igangsat (disse er angivet med prioritet 1 i bilag 3) fortsætter i 2022 i de tilfælde, hvor der er tale om flerårige projekter.

Derudover ønsker Hovedstadens Beredskab, når der er et mere tydeligt billede af de økonomiske konsekvenser af COVID-19 for 2021 og såfremt økonomien tillader det, at igangsætte en række yderligere RBD-projekter i 2021 og 2022 (disse er angivet med prioritet 2 i bilag 3). Disse projekter finansieres af effektiviseringsgevinster fra budgetanalysen i 2022, eventuelle andre effektiviseringer samt en andel af de frie midler i investeringspuljen i 2021 og 2022.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender forslag til forventet effektiviseringsprofil for 2022 og overslagsår samt forslag til, hvilke RBD 2021+ implementeringsprojekter, der kan prioriteres i 2022.

Tabel 6: Forslag til effektiviseringsprofil 2021 - 2024

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

Tabel 6 viser forslag til effektiviseringsprofil for årene 2021-2024, hvilket, som nævnt, er baseret på implementeringen af anbefalingerne i PwCs budgetanalyse.

Det skal i den forbindelse bemærkes, at på baggrund af de seneste beregninger kan de forventede effektiviseringer i 2021 og 2022 ift. nedbringelsen af antallet af ekstravagter i brand- og redningstjenesten, ikke, som hidtil forventet, indfries via implementeringen af ny vagtform og model for afvikling af kompetenceudvikling i Specialtjenesten, men via andre strukturelle ændringer og planlægningsmæssige tiltag. I forhold til det længere perspektiv, dvs. effektiviseringsprofilen i 2023 og 2024, arbejdes der fortsat målrettet på at analysere og konkretisere en række nye tiltag og vagtformer. En indsats, som har til formål markant at nedbringe antallet af ekstravagter, og dermed realisere en væsentlig besparelse på lønudgifterne.

Det skal desuden bemærkes, at situationen vedr. COVID-19-pandemien på nuværende tidspunkt medfører et øget fravær i den operative styrke, hvilket i forhold til effektiviseringstiltagene trækker i den modsatte retning – dvs. i retning af et øget antal ekstravagter. Dette komplicerer dermed målingen og analysen af den konkrete effekt af de nye tiltag.

Beslutning i bestyrelsen den 23. juni 2021

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

Fraværende: Anne Tønnes, Franciska Rosenkilde, Kim Christiansen, Ninna Hedeager Olsen, Sisse Marie Welling

Bilag

- Bilag 1 - Høringssvar fra HovedMED