



## 4. Godkendelse af budget 2023 og overslagsår 2. behandling

Sagsnr.:21/9815

### Resumé

Bestyrelsen forelægges budget 2023 og overslagsår til 2. behandling, idet bestyrelsen på sit møde den 20. april 2022 godkendte budgettets oversendelse til HovedMED med henblik på, at HovedMEDs bemærkninger kunne indgå i bestyrelsens endelige behandling af budget 2023 og overslagsår. Som en del af budgettet godkendes i hvilket omfang, der er midler til rådighed, til blandt andet RBD 2021+ projekter i 2023. Derudover forelægges bestyrelsen forslag om at anbefale en justering af budgetfordelingsnøglen overfor ejerkommunernes kommunalbestyrelser. Endvidere forelægges bestyrelsen forslag til takstkatalog 2023 samt et øget træk på leasingrammen til en drejestige til godkendelse. Efter bestyrelsens behandling fremsendes budgettet jf. vedtægterne §13, stk. 2, til ejerkommunerne til orientering inden udgangen af juni måned.

Punktet har været drøftet i Arbejdsudvalget på udvalgets møde den 7. juni 2022. Arbejdsudvalget anbefaler indstillingen, herunder indstillingspunkt 2b, overfor bestyrelsen.

### Indstilling

Det indstilles:

1. at bestyrelsen tager HovedMEDs høringssvar vedrørende budget 2023 og overslagsår 2024-2026 til efterretning.
2. at bestyrelsen godkender ét af følgende forslag til budget 2023 og overslagsår 2024-2026 med tilhørende konsekvenser for prioriteringen af blandt andet RBD 2021+ projekter:
  - a) Budgetforslag 2023 med forøget driftsbidrag i 2023 på 19,1 mio. kr.
  - b) Budgetforslag 2023 med forøget driftsbidrag i 2023 på 10 mio. kr.
  - c) Budgetforslag 2023 uden yderligere forøget driftsbidrag.
3. at bestyrelsen anbefaler godkendelsen af den justerede budgetfordelingsnøgle for budget 2023 overfor ejerkommunernes kommunalbestyrelser.
4. at bestyrelsen godkender vedlagte indstillingsparadigme til behandling af budgetfordelingsnøglen i ejerkommunernes kommunalbestyrelser.
5. at bestyrelsen godkender Takstkataloget for 2023.
6. at bestyrelsen godkender et øget træk på leasingrammen på 0,8 mio. kr. fra 2023.

### Sagsfremstilling

*Høringssvar fra HovedMED*

Bestyrelsen godkendte på bestyrelsesmødet den 20. april 2022 forslag til budget 2023 og overslagsår med forbehold for beslutningerne under punkt 4 og 5 samt resultatet af den efterfølgende høring i HovedMED, således at HovedMEDs eventuelle bemærkninger kunne indgå i bestyrelsens endelige behandling af forslag til budget 2023.

Den 12. maj 2022 blev der holdt budgetseminar for HovedMED, hvor budget 2023 og overslagsår blev fremlagt, sammen med de økonomiske konsekvenser af godkendelsen af punkt 4 og 5 på bestyrelsesmødet den 20. april 2022. I det indkomne høringssvar af 19. maj 2022, vedlagt som bilag

1, har HovedMED derfor ekstraordinært forholdt sig til de tre budgetforslag, der er med i 2. behandlingen af budget 2023. HovedMED anbefaler i den forbindelse indstillingspunkt 2a, overfor bestyrelsen.

Det indstilles, at bestyrelsen tager HovedMEDs B-sides hørings svar vedrørende budget 2023 og overslagsår 2024-2026 til efterretning.

### *Tre forslag til budget 2023*

Siden 1. behandlingen af budget 2023 på bestyrelsesmødet den 20. april 2022, er budgetforslag 2023 samt overslagsår blevet opdateret med hensyn til revidering af beregningen vedrørende tjenestemandspensionsbidraget, opdaterede fremskrivningsprocenter fra Kommunernes Landsforening (KL), samarbejde om ambulancetjenesten med Region Hovedstaden til og med januar 2023 samt mindre justeringer som følge af den løbende kvalitetssikring af budgettet. Indtægter fra ejerkommunerne er fremskrevet efter en relativ fordeling af drifts- og lønudgifter.

Påvirkningen af ophøret af ambulancedriften på ejerkommunernes driftsbidrag, og metoden til at udtage denne fra budget 2023 og frem, blev fremlagt i forbindelse med 1. behandlingen af budget 2023. Uanset at budgettet er justeret, vil Hovedstadens Beredskab derudover i 2023 og 2024 afdække, hvorvidt der kan realiseres yderligere effektiviseringer som følge af bortfaldet af ambulancetjenesten.

På bestyrelsesmødet den 20. april 2022 blev det ligeledes godkendt, at Hovedstadens Beredskab kan oprette en kassekredit, med forbehold for ejerkommunernes godkendelse, til at dække et nødvendigt merforbrug til kritiske projekter i 2022. Udover dette har det været nødvendigt for Hovedstadens Beredskab at udskyde flere planlagte aktiviteter i 2022 samt sandsynligvis at gøre brug af de reserver på egenkapitalen, der er sat af til uforudsete udgifter jf. punkt 4 og 5 på bestyrelsesdagsordenen den 20. april 2022. De kritiske projekter udgør ca. 11,6 mio. kr., hvilket svarer til det forventede træk på kassekrediten. Det forventede forbrug af reserverne udgør 4 mio. kr.

Budgetforslaget for 2023 samt overslagsår fremgår af bilag 2. Der er jf. indstillingen udarbejdet tre budgetforslag, som er beskrevet i tabel 1. I bilag 2 ses endvidere ejerkommunernes driftsbidrag for hvert af de tre budgetforslag samt effektiviseringsprofil 2021-2024. Af bilag 6 fremgår forslag til prioritering af RBD 2021+ projekter samt andre projekter i 2023.

**Tabel 1: Tre budgetforslag for 2023**

Budgetforslag	Merbidrag fra ejerkommunerne	Beskrivelse
Budgetforslag 2023 a	19,1 mio. kr.	<ul style="list-style-type: none"> <li><b>RBD 2021+:</b> Gennemførelsen af projekter fortsætter som planlagt</li> <li><b>Afvikling af kassekredit:</b> i 2023</li> <li><b>Genetablering af reserver på egenkapital:</b> i 2023</li> <li><b>Gennemføre udskudte aktiviteter</b> (samlokaliseringprojektet samt øvelses- og uddannelsesaktiviteter primært vedr. Specialtjenesten) for 3,5 mio. kr.: i 2023</li> </ul>
Budgetforslag 2023 b	10 mio. kr.	<ul style="list-style-type: none"> <li>RBD 2021+: Blicher forsinket og vil blive indfriet i mindre omfang end forudsat, idet RBD 2021+</li> </ul>

		<p>projekter, planlagt til 2023, for 8,5 mio. kr. bliver udskudt til 2024</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Afvikling af kassekredit: i 2023</li> <li>• Genetablering af reserver på egenkapital: i 2023</li> <li>• Gennemføre udskudte aktiviteter (samlokaliseringsprojektet samt øvelses- og uddannelsesaktiviteter primært vedr. Specialtjenesten) for 3,5 mio. kr.: der gennemføres for 2,9 mio. kr. i 2023 og 0,6 mio. kr. i 2024</li> </ul>
Budgetforslag 2023 c	0 kr.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• RBD 2021+: De resterende RBD 2021+ projekter bliver ikke gennemført i indeværende RBD-periode</li> <li>• Afvikling af kassekredit: i 2024</li> <li>• Genetablering af reserver på egenkapital: i 2024</li> <li>• Gennemføre udskudte aktiviteter (samlokaliseringsprojektet samt øvelses- og uddannelsesaktiviteter primært vedr. Specialtjenesten) for 3,5 mio. kr.: i 2024/2025</li> </ul>

Det indstilles, at bestyrelsen godkender ét af følgende forslag til budget 2023 og overslagsår 2024-2026 samt tilhørende konsekvenser for prioriteringen af RBD 2021+ projekter:

- Budgetforslag 2023 med forøget driftsbidrag i 2023 på 19,1 mio. kr.
- Budgetforslag 2023 med forøget driftsbidrag i 2023 på 10 mio. kr.
- Budgetforslag 2023 uden yderligere forøget driftsbidrag.

Konsekvenserne af de tre budgetforslag for bl.a. implementeringen af RDB 2021+ fremgår som nævnt af bilag 2.

#### *Budgetfordelingsnøglen for 2023*

Budgetforslag 2023 indeholder en justering af budgetfordelingsnøglen. Dels grundet den årlige justering af bidraget til tjenestemandspensioner, som konsekvens af den løbende afgang af tjenestemænd, hvor 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 de synergieffekter, som Hovedstadens Beredskab har opnået ved at drive både brand- og redningstjeneste samt ambulancetjeneste. Dette falder bort med ophøret af ambulancedriften. På samme måde ophører Københavns Kommunes særlige forpligtigelse også. Detaljerne i dette fremgår af bilag 1 under punkt 6 på bestyrelsesmødet den 20. april 2022. Den justerede budgetfordelingsnøgle fremgår af tabel 2. Det indstilles, at bestyrelsen anbefaler godkendelsen af den justerede budgetfordelingsnøgle jf. tabel 2 overfor ejerkommunernes kommunalbestyrelser.

<b>Tabel 2: Budgetfordelingsnøgle</b>		
Alle tal i pct	2022 B-nøgle	2023 B-nøgle

Ejerkommuner		
Albertslund	1,79	1,82
Brøndby	1,96	2,00
Dragør	1,12	1,15
Frederiksberg	8,28	8,44
Glostrup	1,32	1,34
Hvidovre	2,95	3,01
København	80,39	80,01
Rødovre	2,19	2,23
<b>Total</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Det fremgår af vedtægternes pkt. 6.5, at en justering af budgetfordelingsnøglen, der ligger ud over den årlige justering grundet afgang af tjenestemænd, skal vedtages af samtlige interessenters kommunalbestyrelser. Til det formål er der udarbejdet vedlagte indstillingsparadigme, der tillige forelægges bestyrelsen til godkendelse, jf. bilag 3.

#### *Investeringspulje*

Investeringspuljen (der anvendes til genanskaffelse af eksisterende materiel) fremgår af tabel 3 og beløber sig til 12,9 mio. kr. i 2023, hvoraf 8,0 mio. kr. går til den årlige leasingudgift jf. bilag 4. De resterende 4,9 mio. kr. bliver anvendt til it- og materielinvesteringer.

Den årlige leasingudgift indeholder træk på leasingrammen, der er godkendt af bestyrelsen. Der tages således forbehold for godkendelse af indstillingens punkt 6.

<b>Investeringsammenfatning - Aktuel situation</b>				
<b>Tabel 3: Investeringspuljen</b>				
Alle tal i mio. kr.	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Investeringspulje	12,9	13,2	13,5	13,8
Allerede prioriterede aktiviteter (leasing)	8,0	7,9	7,5	7,5
<b>Investeringspuljen efter leasingudgift</b>	<b>4,9</b>	<b>5,3</b>	<b>6,0</b>	<b>6,3</b>

#### *Takstkataloget for 2023*

Af bilag 5 fremgår Takstkataloget for 2023. Taksterne er fremskrevet med gældende fremskrivningsprocenter fra KL. Takstkataloget for 2023 er på nuværende tidspunkt ikke udvidet med nye takster ift. Takstkataloget for 2022. I forbindelse med godkendelse af Takstkataloget for 2021 på bestyrelsesmødet den 4. november 2020 blev Hovedstadens Beredskabs takster gennemgået af PwC, som konkluderede, at de var beregnet i overensstemmelse med faktiske omkostninger og fastlagt hensigtsmæssigt.

For abonnementsprisen på automatiske brandalarmer (ABA) er der indarbejdet den sidste andel af den forhøjelse over en 3-årig periode, som blev vedtaget på bestyrelsesmødet i november 2020. Herudover indeholder taksten for årsabonnementet i 2023, efter aftale med PwC, en mindre forhøjelse til finansiering af implementering af ny teknologi.

Der er yderligere indarbejdet en andel af en forhøjelse af taksterne på udlejning af beskyttelsesrum, således at taksterne i 2023 vil afspejle de beregnede omkostninger. Advokatfirmaet Horten har i april 2021 lavet en juridisk vurdering af taksterne for beskyttelsesrum, der anbefaler, at takststigningen kun implementeres i forhold til nye lejemål. For de eksisterende lejere af beskyttelsesrum vil der således ikke være lejeforhøjelser udover fremskrivningen.

Takstkataloget vil blive lagt op på Hovedstadens Beredskabs hjemmeside ved årsskiftet.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender Takstkataloget for 2023.

#### *Leasingudgift til St. Hvidovres drejestige*

Bestyrelsen godkendte den 7. december 2020 indkøb af en ny drejestige via træk på leasingrammen. Hovedstadens Beredskab havde helt ekstraordinært fået tilbudt et produktionslot hos leverandøren af brand- og redningskøretøjer, Rosenbauer, således, at den nye stige ville kunne leveres i sommeren 2021. Det var forventet, at indkøbet kunne foretages uden forudgående EU-udbud, idet der allerede var en eksisterende rammeaftale på indkøb med Rosenbauer. Det blev på daværende tidspunkt skønnet, at anskaffelsen ville udgøre 5,3 mio. kr. Ved en finansiering ved træk på leasingrammen ville det give en årlig leasingydelse på 180.000 kr. i 2021 og på 360.000 kr. fra 2022 og frem.

Ved ordreafgivelse blev det konstateret, at den eksisterende rammeaftale på indkøb med Rosenbauer ikke dækkede drejestiger, hvorfor der efterfølgende er blevet gennemført et nyt EU-udbud og indgået en ny rammeaftale med Rosenbauer.

I henhold til resultatet af det nye EU-udbud udgør anskaffelsen af drejestigen 6,1 mio. kr., som kan finansieres ved et træk på den eksisterende leasingramme med en årlig leasingydelse på 103.000 Kr. i 2023 og på 410.000 fra 2024 og frem.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender et øget træk på leasingrammen på 0,8 mio. kr. fra 2023.

#### **Beslutning i Bestyrelsen den 29-06-2022**

1. Til efterretning.
2. Indstilling 2b godkendt med den bemærkning, at Hovedstadens Beredskab til næste bestyrelsesmøde afdækker, hvorvidt der kan indhentes yderligere indtægter gennem takstforøgelser. I forlængelse heraf orienterer Hovedstadens Beredskab om gennemførte og planlagte effektiviseringer. Dragør og Brøndby kommuner stillede forslag om indstillingspunkt 2c. Dragør og Brøndby tilsluttede sig ikke indstillingens pkt. 2b.
3. Indstillingen godkendt.
4. Indstillingen godkendt.
5. Genoptages på næste bestyrelsesmøde, jf. beslutningen under indstillingspunkt 2.
6. Indstillingen godkendt.



**Bilag**

1	ÅBENT	Høringssvar HovedMED budget 2023	20700/22
2	ÅBENT	Tre forslag til budget 2023	9492/22
3	ÅBENT	Indstillingsparadigme	13790/22
4	LUKKET		
5	ÅBENT	Takstkatalog 2023	9965/22
6	LUKKET		