

## Emne: Trekant Brand, udkast til budgetgrundlag 2022 og fordeling heraf

31.marts 2021 - Sagsnr.21/95 – Løbenr. 79460-21

### Indledning

Notatet beskriver budgetgrundlaget for Trekant Brand fra 1. januar 2022 og frem. Notatet bygger videre på det i 2020 godkendte notat vedrørende den samlede økonomi for det daværende Trekant Brand.

Beredskabskommissionen godkendte i mødet den 26. juni 2020 det samlede oplæg fra kommunernes økonomichefer herunder at der gradvist ændres til en indbyggerbaseret fordelingsmodel med bevarelse af den gamle fordelingsmodel i 2022, 50% indbyggertalsbaseret model i 2023 og fuld indbyggertalsmodel i 2024.

Vejle tog forbehold for den ændrede fordelingsmodel og har efterfølgende meldt sig ud af Trekant Brand med virkning fra 1. januar 2022.

Den vedtagne budgettramme jævnfør notatet udgjorde:

#### *Indbyggertalsmodel på det reviderede budgetbidrag:*

I 1.000 kr.	Kolding	Fredericia	Billund	Vejen	Middelfart	Vejle	I alt
2022	23.196	17.600	7.039	11.242	9.759	24.462	93.298
2023	23.567	15.431	6.910	11.093	9.789	27.062	93.851
2024	23.940	13.236	6.778	10.941	9.818	29.689	94.402
2025	23.825	13.172	6.746	10.889	9.771	29.547	93.950
2026	23.711	13.109	6.713	10.837	9.724	29.406	93.500
2027	23.598	13.046	6.681	10.785	9.677	29.265	93.053
2028	23.485	12.984	6.649	10.733	9.631	29.125	92.607

Alle tal i 2020-PL ekskl. sideaktiviteter.

### Forudsætninger

Der er for beregningen i dette notat lagt følgende forudsætninger til grund:

1. Vejle er udtaget med det beløb Vejle var forudsat at betale via den foreslåede gradvise omlægning til indbyggertalsbaseret betaling (Nuværende fordeling i 2022, 50 % indbyggertalsfordeling i 2023 og fuld indbyggertalsfordeling fra 2024).
2. Priserne er fremskrevet til 2022-niveua med udgangspunkt i KL's skøn pr. marts 2021 (Stigning på 1,6 % til 2021 og 1,9 % til 2022).
3. Indbyggertal pr. 1. januar 2021 lægges til grund for fordelingen.
4. Foreslåede reguleringer er videreført uændret (Ændret effektiviseringsperiode samt midler til udskiftning af materiel og udbud af operativt beredskab).
5. De 5 kommuner overgår til ren fordeling efter indbyggertal fra 2022 baseret på indbyggertallet pr. 1. januar 2021.
6. Budgetgrundlaget pr. indbygger vurderes.

### **Ad 1 – Vejle Kommune udtaget med det beløb, som Vejle var forudsat at betale**

Det er vurderet med hvilket beløb Vejle skal tages ud af den samlede budgettramme. Det er lagt til grund, at vedtægtsgruppen anbefaler en fuld overgang til en indbyggertalsbaseret fordeling allerede med virkning fra 1. januar 2022. Tages Vejle ud med udgangspunkt i det i 2020 beregnede grundlag giver det følgende budgettramme:

#### *Indbyggertalsmodel på det reviderede budgetbidrag*

I 1.000 kr.	I alt	Vejle	I alt
2022	93.298	24.462	68.836
2023	93.851	27.062	66.789
2024	94.402	29.689	64.713
2025	93.950	29.547	64.403
2026	93.500	29.406	64.094
2027	93.053	29.265	63.788
2028	92.607	29.125	63.482

Alle tal i 2020-PL ekskl. sideaktiviteter.

Som det fremgår af tabellen vil det samlede beløb falde med ca. 2 mio. kr. årligt i 2023 og 2024. Det har sin baggrund i, at beslutningen fra 2020 gradvist indfører en indbyggertalsbaseret model og beløbet er således udtryk for den rabat til Vejle, den gamle fordelingsmodel havde som konsekvens.

Det anbefales at fastholde den højere betaling i 2022 og 2023 fordi:

- De 5 kommuner har forudsat denne betaling i de vedtagne budgetter for perioden 2021 – 2024.
- Trekant Brand vil have etableringsomkostninger i forbindelse med Vejles udtræden ligesom ikke alle effektiviseringer/ændringer som følge af Vejles udtræden kan være effektueret pr. 1. januar 2022.
- Trekant Brands egenkapital er negativ.

### **Ad 2 – Fremskrivning til 2022 PL-niveau**

Fremskrivning er foretaget med udgangspunkt i KL's Budgetvejledning 2022 udsendt i marts 2021. Heraf fremgår, at den gennemsnitlige PL-stigning er på 1,6 % fra 2020 – 2021 og på 1,9 % fra 2021 – 2022. Det medfører følgende regulering af det samlede budgetgrundlag.

I 1.000 kr.	I alt (2020-niv.)	PL	I alt (2022-niv.)
2022	68.836	2.430	71.266
2023	66.789	2.358	69.147
2024	64.713	2.285	66.998
2025	64.403	2.274	66.677
2026	64.094	2.263	66.357
2027	63.788	2.252	66.040
2028	63.482	2.241	65.723

### Ad 3 – Indbyggertal pr. 1. januar 2021 lægges til grund for fordelingen

Indbyggertallets udvikling fra 2019 – 2021 ser således ud:

#### Indbyggertal

	Billund	Fredericia	Kolding	Middelfart	Vejen	I alt
1. januar 2019	26.629	51.427	92.893	38.553	42.863	252.365
1. januar 2020	26.608	51.377	93.175	38.853	42.742	252.755
1. januar 2021	26.551	51.275	93.161	39.116	42.790	252.893

I beregningerne i dette notat er anvendt indbyggertallet pr. 1. januar 2021 hvor der i 2020-notatet er taget udgangspunkt i indbyggertallet pr. 1. januar 2019. Den forholdsvise fordeling af indbyggertallet har udviklet sig således:

#### Indbyggertal, andel

	Billund	Fredericia	Kolding	Middelfart	Vejen	I alt
1. januar 2019	10,55	20,38	36,81	15,28	16,98	100,00
1. januar 2020	10,53	20,33	36,86	15,37	16,91	100,00
1. januar 2021	10,50	20,28	36,84	15,47	16,92	100,00

### Ad 4 – Foreslåede reguleringer er videreført uændret

De reguleringer, der indgik i sidste års notat er forudsat videreført uændret. De er i udgangspunktet indregnet i ovennævnte og medfører derfor ikke yderligere reguleringer i forhold til det ovenfor beregnede samlede budgetbidrag. Reguleringerne udgør i 2022-niveau følgende idet Vejles forholdsvise andel er udtaget svarende til Vejles forudsatte andel af den samlede betaling til Trekant Brand (26% i 2022, 29% i 2023 og 31% fra 2024). De 5 kommuners andel af reguleringerne udgør herefter:

2022 PL (1.000 kr.)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Annullering af planlagt effektivisering fra 2021	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363
Annullering af planlagt effektivisering fra 2022	1.335	1.335	1.335	1.335	1.335	1.335	1.335
Nyt effektiviseringskrav på 0,5% årligt	-683	-1.024	-1.367	-1.713	-2.056	-2.398	-2.738
Midler til udskiftning af materiel	764	1.528	2.292	2.292	2.292	2.292	2.292
Udbud operativt beredskab - økonomisk konsekvens	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055	3.055
I alt	5.834	6.257	6.678	6.332	5.989	5.647	5.307

Også her skal opmærksomheden henledes på, at den oprindeligt gradvise overgang til en indbyggerbaseret model spiller ind. Ligeledes bemærkes, at effektiviseringskravet på 0,5% har sidste år i 2028.

### **Ad 5 – Indbyggertalsbaseret fordeling pr. 1. januar 2022**

På baggrund af ovenstående forudsætninger bliver fordeling mellem de 5 kommuner således for perioden 2022 – 2028:

	Billund	Fredericia	Kolding	Middelfart	Vejen	I alt
2022	7.482	14.449	26.253	11.023	12.058	71.266
2023	7.260	14.020	25.472	10.695	11.700	69.147
2024	7.034	13.584	24.681	10.363	11.336	66.998
2025	7.000	13.519	24.562	10.313	11.282	66.677
2026	6.967	13.454	24.445	10.264	11.228	66.357
2027	6.933	13.390	24.328	10.215	11.174	66.040
2028	6.900	13.326	24.211	10.166	11.120	65.723

Indbyggertallet pr. 1. januar 2021 er anvendt som fordelingsnøgle for hele perioden. Ved udarbejdelse af budgetbidrag for 2023 tages udgangspunkt i indbyggertallet pr. 1. januar 2022. Den samlede ramme ændres ikke på baggrund af en ændring i de 5 kommuners samlede indbyggertal.

### **Ad 6 – Budgetgrundlaget pr. indbygger**

Den samlede konsekvens af ovenstående viser følgende udvikling i betalingen pr. indbygger når ovenstående forslag til fordeling sammenlignes med beregningen fra sidste år.

	Beregning 2020 (6 kommuner)	Beregning 2021 (5 kommuner)	Forskel
2022	263	282	19
2023	265	273	9
2024	266	265	-1
2025	265	264	-1
2026	264	262	-1
2027	262	261	-1
2028	261	260	-1

Beregning bygger på det faktiske indbyggertal jævnfør Danmarks Statistik. For de 6 kommuner pr. 1. januar 2019 og for de 5 kommuner pr. 1. januar 2021. I notatet fra 2020 er anvendt et samlet indbyggertal, der ikke stemmer med Danmarks Statistik. Dette forhold samt det forhold, at der er taget udgangspunkt i 2 forskellige datoer for indbyggertallet medfører den marginale afvigelse i 2024 – 2028.

Afvigelsen i 2022 og 2023 med det større bidrag pr. indbygger afspejler den gradvise indfasning af en indbyggertalsbaseret model, der blev besluttet sidste år. Se i øvrigt ovenfor under ad 1.

#### Ad. 7. Nyt budget fordelt forholdsmæssigt efter indbyggertal mellem de fem ejerkommuner.

Beredskabskommissionens beslutning pr. 21. maj 2021 vedrørende budget 2022 samt overslagsårene har følgende konsekvenser for fordelingen. Der er som vedtaget forudsat fordeling efter indbyggertal med virkning fra 1. januar 2022.

	Billund	Fredericia	Kolding	Middelfart	Vejen	I alt
2022	7.482	14.449	26.253	11.023	12.058	71.266
2023	7.482	14.449	26.253	11.023	12.058	71.267
2024	7.445	14.377	26.122	10.968	11.998	70.909
2025	7.402	14.295	25.973	10.905	11.930	70.505
2026	7.370	14.234	25.861	10.858	11.878	70.202
2027	7.333	14.162	25.731	10.804	11.819	69.850
2028	7.297	14.091	25.602	10.750	11.760	69.500

#### Ad. 8 Budgetgrundlag pr. indbygger

Konsekvensen i betalingen pr. indbygger med nyt budget sammenlignet med beregningen fra sidste år giver en markant stigning i den forventede udgift pr. indbygger.

	Beregning 2020 (6 kommuner)	Ny beregning, 5 kommuner (ankerbudget)	Forskel
2022	263	282	19
2023	265	282	17
2024	266	280	14
2025	265	279	14
2026	264	278	14
2027	262	276	14
2028	261	275	14