



## Tillæg til referat

### Beredskabskommissionen for Sydøstjyllands Brandvæsen

Mødedato: 26. april 2018

Mødetid: 14:30

Mødested: Torvegade 67, 7160 Tørring

Peter Sørensen

Kasper Glyngø

Martin Ravn

Hanne Grangaard

Jeppe Mouritsen

Niels Peter Bøgballe

Jesper Flensted

Anni Jacobsen

Jørgen Abrahamsen

Ulla Roos



### **3. Regnskab for Sydøstjyllands Brandvæsen, for regnskabsåret 2017**

#### **Resumé**

Regnskabet for Sydøstjyllands Brandvæsen 2017 fremlægges for bestyrelsen. Bestyrelsen bedes tage stilling til om regnskabet kan godkendes.

#### **Direktøren indstiller at,**

- Regnskabet godkendes og sendes til interessenterne og Statsforvaltningen

#### **Sagsfremstilling**

Jævnfør vedtægterne for Sydøstjyllands Brandvæsen, skal regnskabet for selskabet fremlægges til bestyrelsens godkendelse. Herefter skal de sendes til interessenterne til orientering. Regnskabet følger årsregnskabsloven og opstilles jævnfør reglerne herfor. Når regnskabet er godkendt skal det jf. vedtægterne sendes til interessenterne og Statsforvaltningen til orientering.

#### *Indtægter*

Selskabet har i 2017 haft indtægter for DKK 1,981 mio. i forhold til budgetteret DKK 1,171 mio. Dette giver en større indtægt end forventet på DKK 0,810 mio. primært som følge af et større antal udrykninger til blinde alarmer.

Ovenstående indtægter, sammenlagt med overførsler fra kommunerne giver et samlet indtægtsgrundlag på DKK 25,932 mio.



### *Udgifter*

Selskabets udgifter fordeles på 3 overordnede poster:

- Operativt beredskab (benævnt andre eksterne omkostninger i regnskabet)
- Personalemkostninger
- Afskrivninger og andre driftsomkostninger

Udgifterne til det operative beredskab er primært bundet i de kontrakter som eksisterede ved selskabet etablering, alle med udløb i 2017. De samlede udgifter indenfor det operative beredskab udgør DKK 20,683 mio.

Personalemkostninger dækker alle udgifter forbundet med personalet, såvel faste omkostninger til lønsystem, forsikringer, drift af fagsystemer og lønninger.

De samlede omkostninger til drift og personale udgør DKK 5,158 mio.

Afskrivninger og andre driftsomkostninger omfatter, udover afskrivninger på de køretøjer som selskabet overtog, de ekstraordinære omkostninger som selskabet har haft i forbindelse med etableringen og projekter i forbindelse med tilblivelse af den risikobaserede dimensionering og de nye brandkontrakter.

De ekstraordinære omkostninger indeholder omkostninger til personaleaktiviteter, dialog- og orienteringsmøder, udgifter i forbindelse med udarbejdelse af den risikobaserede dimensionering og udgifter til brug af eksterne fagsystemer og konsulenttydelser.

De samlede udgifter til afskrivninger og andre driftsomkostninger udgør DKK 0,430 mio.

Dermed bliver selskabets samlede udgifter, inkl. finansielle omkostninger, DKK 26,271 mio.



*Årets resultat*

Det samlede årsresultat for Sydøstjyllands Brandvæsen kommer dermed til at se ud som følger:

Indtægter (i DKK)		
-	Overførsler fra kommunerne	23.951.500
-	Indtægter fra blinde alarmer	1.516.932
-	Indtægter fra forureningsopgaver	464.368
I alt		25.932.801
Udgifter (i DKK)		
-	Operativt beredskab	- 20.683.391
-	Personaleomkostninger	- 5.157.853
-	Afskrivninger og andre omkostninger	- 429.600
I alt		- 26.272.111
	Årets resultat	-339.310

Årets resultat viser et bedre resultat end forudsat.

I det vedtagne budget for 2017, var det således en forventning, at resultatet i regnskabsåret ville blive et underskud på DKK 0,862 mio.

Det forbedrede resultat kommer primært fra flere indtægter end ventet, samt gennemførte effektiviseringer på indsatsledervagten.

**Bilag**

Bilag 1) Regnskab 2017

**Beslutning**

Regnskabet blev godkendt.



#### **4. Budget 2019 med overslagsår**

##### **Resumé**

Jævnfør vedtægterne skal budget for næste kalenderår samt flerårigt budgetoverslag fremsendes til interessenterne senest inden udgang af maj måned til orientering.

Bestyrelsen bedes tage stilling til hvorvidt budgettet kan godkendes.

##### **Direktøren indstiller,**

- At bestyrelsen godkender budget 2019 med overslagsår
- At budget 2019 fremsendes til selskabets interessenter til orientering

##### **Sagsfremstilling**

Budgettet afspejler de nye brandslukningsaftaler der er indgået for Sydøstjyllands Brandvæsen.

Budgettet viser et budget i balance, dog fortsat med samme ubekendte faktorer som i Budget 2018, hvor der fortsat er en relativ stor ubekendt i form af udgifter til tilpasning og vedligeholdelse af brandhanenettet i de to kommuner. Det undersøgende arbejde omkring brandhanenettet er påbegyndt i 2018, men kan medføre merudgifter for Sydøstjyllands Brandvæsen i budget 2019 og overslagsårene.

##### **Bilag**

Bilag 2) Udkast budget 2019 med overslagsår

##### **Beslutning**

Budgettet blev godkendt.



## 5. Protokollater vedr. revision af regnskabet

### Resumé

Price Waterhouse Coopers har udarbejdet et protokollat for revisionen af årsrapport 2017. Bestyrelsen bedes tage stilling til det fremsendte protokollat.

### Direktøren indstiller,

- At bestyrelsen godkender den fremsendte protokol
- At protokollatet fremsendes til statsforvaltningen sammen med regnskabet
- At bestyrelsen forholder sig til pkt. 11 i "Revisionsprotokollat til årsrapport for 2017".

### Sagsfremstilling

PwC har i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapport 2017, udarbejdet "Revisionsprotokollat til årsrapport for 2017".

Revisionsprotokollat vedrørende ansvarsforhold, revisionens omfang og rapportering omhandler de generelle forhold og principper omkring det revisionsarbejde som PwC udfører for Sydøstjyllands Brandvæsen.

Revisionsprotokollatet om udkast til årsrapport for 2016 indeholder konkret de forhold som PwC har konstateret under den gennemførte revision.

Der er ikke, i forhold til revisionspåtegningen på regnskabet, bemærkninger som bliver skrevet ind.

PwC har dog fundet det nødvendigt, at gøre opmærksom på en række interne forhold, som de anbefaler hhv. bestyrelsen og direktionen at være opmærksomme på.

Disse er beskrevet i punkterne 5 – 11.

Punkterne 6 – 10 omhandler den udfordring som følger af den flade virksomhedsstruktur og virksomhedens størrelse.



Disse punkter var ligeledes aktuelle ved årsrapport 2016, hvorfor bestyrelsen på mødet i august 2017 godkendte kasse- og regnskabsregulativet for Sydøstjyllands Brandvæsen. Dette regulativ følges nu i administrationen, men blev i sagens natur først indarbejdet sent inde i regnskabsåret 2017.

PwC har ikke, som følge af revisionen, fundet forhold som indikerer tilstedeværelsen af besvigelser, men revisionen ønsker dog at bestyrelsen tilkendegiver, hvorvidt de har kendskab til faktiske besvigelser, der påvirker virksomheden, eller om mistanke og beskyldninger herom, jf. pkt. 11 i protokollatet?

## **Bilag**

Bilag 3) "Protokollat"

## **Beslutning**

Den fremsendte protokol blev godkendt.

Ingen medlemmer af bestyrelsen havde input til pkt. 11



**Underskrifter**

Peter Sørensen

Kasper Glyngø

Martin Ravn

Hanne Grangaard

Jeppe Mouritsen

Niels Peter Bøgballe

Jesper Flensted

Anni Jacobsen

Jørgen Abrahamsen

Ulla Roos