

Orientering om årsresultat 2017

15/7520 Åben Sag

Sagsgang

BK

Sagsfremstilling

Årsregnskab for 2017 foreligger som vanligt til Beredskabskommissionens godkendelse på mødet i maj måned. Under dette punkt orienteres kommissionen om det forventede årsresultat.

Regnskabet for 2017 viser et forbrug på 49,2 mio. kr. og indtægter (inklusive ejerkommunernes bidrag) på 52,8 mio. kr. Herved opnås et positivt nettoresultat på 3,6 mio. kr. Årsagen til dette er flere ting, blandt andet flere engangs-indtægter fra salg af udtjente køretøjer og serviceopgaver, indtægter fra et øget antal blinde alarmer og tilbageholdenhed ved materiel-anskaffelser i årets løb.

Udover er der overført 1,228 mio. kr. i mindreforbrug fra regnskab 2016. Jf. Beredskabskommissionens beslutning af 19. september 2017, vil overførslen blive anvendt til indkøb og etablering af nyt udkaldssystem med indførelse af intelligente bippere i Randers og Favrskov. Dette indkøb vil først finde sted i 2018, hvorfor beløbet videreføres til 2018.

Jf. vedtægterne for Beredskab & Sikkerhed overføres nettoresultatet til 2018 og

Beredskabsdirektøren anbefaler resultatet reserveret til styrkelse af klimaberedskabet, til intern og ekstern bistand i forbindelse med udbud af brandslukningen i 2019-20 samt anskaffelse af sikkerhedsudstyr, inventar og brand- og redningsmateriel til brandstationerne.

En investeringsanmodning fra Beredskabsdirektøren er til behandling på et senere punkt på denne dagsorden.

Budget 2017 (mio. kr.)	Korrigeret budget	Regnskab Forbrug pr. 4.1.2018	Afvigelse*
Drift ekskl. overførte midler	52,8	49,2	-3,6
Overførte driftsmidler	-1,2	0,0	-1,2

* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Afvigelsen skyldes flere forhold. Dels er der opnået en stor merindtægt i 2017, der er udvist tilbageholdenhed ved løbende materielanskaffelser, der er færre udgifter til køretøjsvedligehold og dels er budgettet på de øvrige områder generelt set overholdt.

Drift fordelt på områder

Afdeling/område (mio. kr.)	Korrigeret budget	Regnskab Forbrug pr. 4.1.2018	Afvigelse*
Indtægter	-2,7	-7,2	-4,5
Personale	19,4	20,1	0,7
Materiale og aktivitetsudgifter	20,4	21,8	1,4
It, inventar og materiel	6,0	4,8	-1,2
Grunde og bygninger	2,7	2,5	-0,1
Betaling ejerkommuner	-45,7	-45,7	0,0
I alt	0,0	-3,6	-3,6

* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Indtægter

Der er ved regnskabsafslutningen opnået indtægter - foruden kommunernes bidrag – på 7,2 mio. kr., svarende til 263,0 % af det korrigerede budget. De høje indtægter skyldes blandt andet, at der er indgået aftale med Falck grundet ændring i kundeforholdene for ABA anlæg.

Hidtil har Falck varetaget opkrævning for tilslutning og overvågning af ABA-anlæg direkte hos anlægsejerne i Beredskabets dækningsområde.

Med indgåelse af den nye aftale, vil Falck fremover opkræve Beredskabet for tilslutning og overvågning af ABA-anlæggene. Beredskabet vil så foretage opkrævning hos kunderne. Denne udgift er ikke indregnet i budgettet, men modregnes via indtægter fra beredskabets opkrævning for tilslutning og overvågning af ABA-anlæg. Dermed er opnået en merindtægt på opkrævning af ABA abonnemeter, som ikke tidligere har været budgetteret.

De høje indtægter skyldes også, at der er opkrævet gebyr for udrykning til flere blinde alarmer fra ABA-anlæg i 2017. Der er opkrævet gebyr for 421 blinde alarmer mod 383 blinde alarmer i 2016.

Derudover er der også opnået større indtægter på grund af vækst i kursusaktiviteterne, salg af udstyr, eftersyn af brandmateriel og servicetimer sammenlignet med 2016. I 2017 er der realiseret

en omsætning på kurser, salg af førstehjælpsudstyr og servicetimer på 1,3 mio. kr. mod 0,6 mio. kr. i 2016.



Samlet oversigt over indtægter

Indtægter (mio. kr.)	Regnskab 2017 Forbrug pr. 4.1.2018	Regnskab 2016
ABA	-4,3	-2,7
ABA abonnement (tilslut/overvågning)	-2,1	-0,7
ABA udrykning (blind alarm)	-2,2	-1,9
Eftersyn af brandmateriel	-0,4	-0,2
Forureningsuheld	-0,1	-0,0
Kurser, førstehjælp/brandbekæmpelse	-0,8	-0,5
Salg af hjertestarter og reservedele ved eftersyn	-0,2	-0,1
Salg af udtjente køretøjer (engangsindtægter)	-0,1	-0,0
Servicetimer (engangsindtægter)	-0,4	-0,1
Udlejning af brandmateriel	-0,1	-0,0
Vandforsyning	-0,0	-0,0
Øvrige indtægter	-0,7	-1,0
Total	-7,2	-4,7

*Øvrigt indtægter dækker over bl.a. enhedstimebetaling for frivillige i Grenaa, betaling fra kommunerne for C3 Krisestyringssystem og diverse assistance ved beredskabsopgaver. Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Personaleudgifter

Regnskabet viser et forbrug på 20,1 mio. kr., svarende til 103,5 % af det korrigerede budget på personale på 19,390 mio. kr.

Oversigt personaleudgifter

Personale (mio. kr. pr. ultimo september)	Regnskab 2017 Forbrug pr. 4.1.2018	Regnskab 2016
Fagpersonale	18,5	18,6
Dagpengeindtægter/refusioner	0,0	0,0
Uddannelse	0,8	0,7
Øvrige personaleudgifter	0,5	0,6

Kørsel	0,2	0,2
Møder	0,0	0,0
Total	20,1	20,1

Af det totale forbrug på personale består 92,4 % af forbruget af lønninger til fagpersonale. Dette svarer til et gennemsnitlig forbrug på løn om måneden på 1,5 mio. kr. Til sammenligning var det gennemsnitlige lønforbrug pr. måned i 2016 ligeledes på 1,5 mio. kr.

Der er i 2017 forbrugt 0,081 mio. kr. mindre på personale end i 2016, på trods af pris- og lønudvikling samt et højt forbrug til uddannelse og øvelsesbetaling i 2017.

Det forholdsvist høje forbrug skyldes blandt andet længere opsigelsesvarsler og udbetaling af feriepenge i forbindelse med opsigelser og pension, hvilket har givet en ekstraomkostning i forbindelse med lønudbetalingerne i det første halvår af 2017.

Derudover er der ansat yderligere medarbejdere. Til Salg & Service er der ansat en medarbejder, som varetager en række uddannelses- og serviceopgaver, og der er ansat en administrativ medarbejder yderligere, så der nu er ansat 2 HK'ere i Beredskabets stab.

At det netop er de ekstraordinære engangsomkostninger i forbindelse med opsigelser, som giver det høje forbrug, kan ses i sammenligning af udgifterne til honorar, udkaldsgodtgørelse, udrykningstimer og vagtbetaling. Disse har været faldende siden 2015.

Oversigt løn

Lønudgifter (mio. kr.)	2017	2016	2015
Honorar	1,8	1,7	1,6
Udkaldsgodtgørelse	0,7	0,7	1,0
Udrykningstimer	1,6	1,4	1,7
Vagtbetaling	3,0	3,4	3,6
Total	7,0	7,4	8,0

Ligeledes er der opnået en besparelse i forhold til lønninger til indsatslederne. Her har udgifterne til lønninger til indsatsledere ligeledes været faldende siden 2015:

Oversigt løn til indsatsledere

	2017	2016	2015
Løn indsatsledere (mio. kr.)	4,9	6,7	7,3

Merforbruget på personale kan indeholdes i den overordnede budgetramme.

Materiale og aktivitetsudgifter

Regnskabet viser et forbrug på 21,8 mio. kr., svarende til 107,0 % af det korrigerede budget på materiale- og aktivitetsudgifter på 20,403 mio. kr.

Dette forbrug skyldes, at der i januar udbetales 18,279 mio. kr. til Falck angående aftale om brandslukning i Hadsten, Hammel, Hinnerup, Øster Tørslev, Langå og Randers, samt at der udbetales 0,249 mio. kr. til REKO for vagtcentralbetjening i 2017.

Derudover er der betalt 1,4 mio. kr. til Falck grundet den tidligere nævnte ændring i kundeforholdene for ABA anlæg. Merudgiften skyldes udgiften på 1,4 mio. kr. til Falck for varetagelse af tilslutning og overvågning af ABA-anlæg. Denne udgift er ikke indregnet i budgettet, men modregnes af den tilsvarende merindtægt fra opkrævning for tilslutning og overvågning af ABA-anlæg.

It, inventar og materiel

Regnskabet viser et forbrug på 4,8 mio. kr., svarende til 80,6 % af det korrigerede budget på IT, inventar og materiel på 5,968 mio. kr.

Forbruget skyldes primært afregning angående leasingaftaler som udgør 2,2 mio. kr. af forbruget, samt drift af køretøjer, herunder brændstof og forsikringer, som udgør 1,5 mio. kr.

Jf. Investeringsplanen afsættes der årligt 2,7 mio. kr. til leasing. Eventuelt mindreforbrug opspares til fremtidige investeringer, hvorfor der i regnskab 2017 opspares 0,5 mio. kr. til fremtidige investeringer.

Det øvrige mindreforbrug skyldes blandt andet færre udgifter til drift og køretøjsvedligeholdelse samt tilbageholdenhed ved materiel-anskaffelser i årets løb.

Grunde og bygninger

Regnskabet viser et forbrug på 2,5 mio. kr., svarende til 95,2 % af det korrigerede budget på grunde og bygninger på 2,658 mio. kr.

Forbruget skyldes primært huslejebetalingen til kommunerne for brug af brandstationerne, samt husleje til Falck for leje af stationerne i Hornslet og Rønede. Huslejebetalingen på brandstationerne udgør 1,7 mio. kr. af forbruget. Derudover kommer forbrug af el, varme og vand som tilsammen udgør 0,6 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Ingen.

I forbindelse med aflæggelse af årsregnskab opgøres årets resultat. En eventuel difference overføres til det efterfølgende regnskabsår.

Indstilling

Beredskabsdirektøren indstiller til Beredskabskommissionen, at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning i Beredskabskommissionen for Beredskab & Sikkerhed, Randers - Favrskov - Djursland den 07-02-2018

Indstilling tiltrådt.

Afbud:

Claus Omann Jensen

Bilag: