

Godkendelse af årsregnskab 2023 - Beredskab og Sikkerhed

20/21002 Åben Sag

Sagsgang

MTU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Kommunalbestyrelsen skal i denne sag godkende årsregnskab 2023 for det fælleskommunale selskab Beredskab og Sikkerhed.

Beredskab og Sikkerhed ejes af Randers, Favrskov, Norddjurs og Syddjurs kommuner.

Godkendelsen omfatter årsregnskabet for 2023, der er behandlet og godkendt af beredskabskommissionen den 15. maj 2024.

Ifølge vedtægterne skal Beredskab og Sikkerhed senest den 30. juni sende årsregnskabet inkl. revisionspåtegning til godkendelse i ejerkommunerne.

Revisionen konkluderer, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er korrekt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen.

Årsregnskabet for Beredskab og Sikkerhed består af samlede indtægter på 63,4 mio. kr. Heraf 52,7 mio. kr. i betalinger fra ejerkommunerne og 10,7 mio. kr. fra salg af tjenesteydelser, bl.a. abonnementsordninger på automatiske brandalarmeringsanlæg, kursus- og konsulentaktiviteter samt eftersyn af brandmateriel.

De samlede udgifter på 64,8 mio. kr. består af udgifter til personale, køretøjer, bygninger og materiel. Ved en fejl er der sket en dobbeltpostering af skyldig ATP i 2023. Dette forringer resultatet i 2023 med 0,504 mio. kr. der finansieres ved en tilsvarende mindreudgift i 2024.

Det reelle resultat for Beredskab og Sikkerhed i 2023 er dermed et merforbrug på 0,975 mio. kr., der er korrigeret for dobbeltposteringen vedr. ATP. Merforbruget består af merindtægter på 3,353 mio. kr. og et merforbrug på udgiftsbudgettet på 4,328 mio. kr.

Fra 2022 til 2023 blev der overført et akkumuleret mindreforbrug på 1,148 mio. kr. Med merforbruget (inkl. dobbeltposteringen vedr. ATP) på 1,479 mio. kr. i 2023 udgør det akkumulerede merforbrug dermed 0,331 mio. kr., som overføres til 2024.

Merforbruget på udgiftsbudgettet kan primært tilskrives øgede lønudgifter blandt andet som følge af et højt aktivitetsniveau på udrykninger, samt øgede uddannelses- og munderingsudgifter.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ingen væsentlig sammenhæng.

Økonomiske konsekvenser

Der er ingen direkte økonomiske konsekvenser for Norddjurs Kommune forbundet med godkendelsen af regnskab 2023. Det akkumulerede merforbrug fra 2023 indgår i det samlede budget for 2024 for Beredskab og Sikkerhed.

Lovgrundlag

Ingen relevant lovgivning.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at årsregnskab 2023 for Beredskab og Sikkerhed godkendes.

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 28-10-2024

Tiltrådt.

Afbud:

Jens Meilvang (I)

Bilag:

1 - 3663317	Åben	Ledelsens regnskabserklæring 2023	(85935/24)	(H)
2 - 3663319	Åben	Beredskab og Sikkerhed Referat BKOM	(85937/24)	(H)
3 - 3663320	Åben	Årsrapport 2023	(85938/24)	(H)
4 - 3663321	Åben	Revisionsprotokol 2023	(85939/24)	(H)