

Årsregnskab 2020

Sagsnr.: 20/34990

Sagsinitialer:PAJ

Åben

Sagsfremstilling

Jævnfør kasse- og regnskabsregulativets bestemmelser om regnskabsaflæggelse, samt det vedtagne økonomiske årshjul for Brand & Redning Sønderjylland, skal der inden udgangen af marts måned forelægges årsregnskab for det forgangne år til Beredskabskommissionen.

Årsrapporten, årsberetningen og revisionsberetningen for 2020 fremgår af henholdsvis bilag 1, 2 og 3.

Økonomi og afledt drift

Regnskabet for 2020 giver et samlet mindreforbrug på 2,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, fordelt med 2,5 mio. kr. på driften og 0,3 mio. kr. på anlæg.

Drift:

Mindreforbruget på 2,5 mio. kr. på driften er fordelt med 2,0 mio. kr. på beredskabsområdet og 0,5 mio. kr. på den indtægtsdækkede virksomhed.

Beredskabsområdets samlede mindreforbrug på 2,0 mio. kr. skyldes primært mindreforbrug på personaleudgifter, uddannelse, falck-kontrakten, samt ejendomsdrift og forsikring.

På personaleudgifter er der et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. som primært kan henføres til tidsforskydning i forhold til organisationstilpasningen. Med de nuværende og forventede ansættelser ind i 2021, samt bortfald af indtægtsdækningen på dele af lønsummen, som følge af afslutningen på Interreg-projektet, forventes personaleudgifter at balancere i regnskabsår 2022.

Uddannelsesområdets aktiviteter blev i 2020 indskrænket, da det, i perioder, ikke var muligt at gennemføre uddannelsesforløb med en forsvarlig sikring af deltagerne imod Covid-19-virus, hvorfor disse er udskudt til 2021. Dette har medført et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Falck-kontrakterne havde et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i 2020. Dette er en strukturel overbudgettering af området, som er tiltænkt imødegåelse af eventuelle merudgifterne på den nye slukningsaftale, som har været i udbud i 2020, og løber fra 2021-2026 med en option på 2 x 2 år. Den nye Falck-kontrakt betød en besparelse på 0,3 mio. kr. årligt, som skyldes flytning af depot- og værkstedsopgaver til Brand & Redning. Som en konsekvens heraf sker der en mindre opnormering på Depot og Værksted.

Ejendomsdriften har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Dette skyldes primært mindreforbrug på de faste udgifter, som varme og el, som følge af en mild vinter, og huslejeudgifter, som følge af periodisering af udgifter mellem fraflytning på Højskolevej og indflytningen på Kallemosen 18.

På forsikringsområdet er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Dette er et bevidst mindreforbrug, som skal hensættes til arbejdsskadesområdet i overensstemmelse med Beredskabskommissionens beslutning af 12. marts 2019.

Den indtægtsdækkede virksomheds mindreforbrug på 0,5 mio. kr. skyldes driftsinvesteringer, som ikke har kunnet realiseres i 2020, men er planlagt realiseret i 2021.

Interreg-projektet holdt deres budget i regnskab 2020, og var derfor ikke en medvirkende faktor til det samlede mindreforbrug på driften.

Anlæg:

Beredskabsområdets anlæg giver et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært manglende færdiggørelse af anlægsprojektet vedrørende indkøb og opbygning af mandskabsvogn til Beredskabsforbundet i Tønder jf. årsrapportens note 4.

Høring/udtalelse

Årsregnskabet 2020 og revisionens bemærkninger forelægges Beredskabskommissionen til udtalelse.

Herefter overdrages disse til ejerkommunernes kommunalbestyrelser til godkendelse, jf. vedtægternes pkt. 15.5.

Indstilling

Beredskabsdirektøren indstiller:

1. **at** Beredskabskommissionen udtaler sig til årsregnskabet for 2020 og revisionens bemærkninger, og
2. **at** årsregnskabet for 2020, revisionens bemærkninger og Beredskabskommissionens udtalelse overdrages til godkendelse hos ejerkommunernes kommunalbestyrelser.

Beslutning Beredskabskommissionen BRSJ den 25-03-2021

1. Med udgangspunkt i årsrapporten for 2020 og den der til hørende revisionsberetning udtalte Beredskabskommission tryghed og tillid til årsregnskabet for 2020 og den økonomiske administration i Brand & Redning Sønderjylland.
2. Beredskabskommissionen indstiller på den baggrund, at ejerkommunernes kommunalbestyrelser godkender Brand & Rednings Sønderjyllands årsregnskab for 2020.

Bilag:

1 - 7533943	Åben	Årsrapport 2020	(112071/21)	(H)
2 - 7500497	Åben	Årsberetning 2020	(85975/21)	(H)
3 - 7534135	Åben	Revisionsberetning 2020	(112218/21)	(H)