



1. Årsrapport 2018

Sagsbehandler Flemming Nygaard-Jørgensen
Sagsnr. 14.00.00-S00-1-19

INDLEDNING

I denne sag skal der tages stilling til årsrapporten for 2018 vedr. aktiviteter og økonomi i Midt- og Sydsjællands Brand & Redning (MSBR).

SAGSFREMSTILLING

Årsrapport vedr. MSBR's økonomi og aktiviteter i 2018 fremlægges til godkendelse. Årsrapporten er udarbejdet af egen administration i samarbejde med RegnskabsSpecialisten ApS. Årsrapporten er revideret af revisionsfirmaet BDO.

Årsrapporten afspejler MSBR's overordnede aktiviteter og økonomi for året 2018.

Regnskabet for MSBR aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. MSBR aflægges regnskab som et § 60 fællesskab.

Regnskabspraksis er i 2018 administreret ud fra kasse- og regnskabsregulativ vedtaget i Beredskabskommissionen i december 2016. Kasse- og regnskabsregulativet har sammen med budget og kontoplan dannet rammen om den løbende budgetstyring og -kontrol. I 2018 er der taget nye økonomisystemer – eEconomic og Batchflow – i brug.

Der er foretaget ledelsestilsyn i forbindelse med godkendelse af betalinger i Netbank. Ledelsestilsynet består af krydstjek mellem Netbank, Batchflow og eEconomic. De løbende ledelsestilsyn og månedlige udtræk af statusbalance fra eEconomic fungerer som budgetopfølgning.

Der er aflagt budgetkontrol til Beredskabskommissionen på møderne den 25. april 2018 og 26. september 2018.

Den primære årsag til forskellen i årets resultat og det forventede resultat fra budgetkontrollen pr. 31. august 2018, skal findes i manglende afslutning i 2018 af forskellige projekter i forbindelse med anvendelsen af overskuddet fra 2017, som afsluttes i begyndelsen af 2019 fx indkøb af rensecontainer/trailer i forbindelse med projekt Ren Brandmand, samt der udestår en udgift i forbindelse med reguleringen af lønnen for brandfolkene efter nye lokalaftaler trådte i kraft med virkning fra den 1. april 2018. Dette bliver også foretaget i begyndelsen af 2019.

Ledelsens mål for 2018 har ud over fortsat sikker drift samtidig med den fortsatte udviklingsproces omkring etableringen af MSBR, hvor borgere og virksomheder ikke skal opleve svigt eller serviceforringelser, været forberedelse af ny aftale med Falck om driften af brandstationerne i Præstø og Stege, hvor køretøjer og kommunikationsudstyr skal leveres af MSBR, hvilket er en ændring i forhold til tidligere aftaler. Der har også været fokus på implementering af ny plan for serviceniveau og dimensionering af redningsberedskabet, samt afslutning af nye lokalaftaler vedr. det deltidsansatte brandmandskab.



VURDERING

Det vurderes, at årsrapporten giver et retvisende billede af MSBR's overordnede aktiviteter og økonomi for året 2018.

Det er ledelsens opfattelse, at målsætningerne er nået.

Det vurderes hensigtsmæssigt, at anbefalingerne i revisionsberetningen til de forskellige punkter i årsrapporten indarbejdes i årsrapporten for 2020.

ØKONOMI

Årets resultat udviser umiddelbart et overskud på driften på ca. 423 t. kr. Herfra skal der dog fratrækkes udgiften vedr. samlede finansielle poster på ca. 35 t. kr. samt hensættelser og udbetalinger vedr. arbejdsskader på 400 t. kr. således at det samlede resultat på driften udgør et underskud på ca. 12 t. kr.

Med henvisning til side 8 og 9 i årsrapporten vedr. anvendelse af overskud fra 2017, er der forskellige projekter, der i denne forbindelse ikke er blevet afsluttet i 2018, men afsluttes i begyndelsen af 2019 fx indkøb af rensecontainer/trailer i forbindelse med projekt Ren Brandmand og konsulentudgifter i forbindelse med samarbejde og værdier, der samlet udgør en udgift på ca. 275 t. kr.

Der udestår også en udgift i forbindelse med reguleringen af lønnen for deltidsansatte brandfolk efter nye lokalaftaler trådte i kraft med virkning fra den 1. april 2018. Dette bliver også foretaget i begyndelsen af 2019, og anslås til en samlet udgift på ca. 1.000 t. kr.

Disse poster indarbejdes i budget 2019 i forbindelse med budgetkontrollen efter 1. kvartal.

Havde de nævnte poster været indeholdt i regnskab 2018 ville resultatet have været et underskud på ca. 1.287 t. kr.

Ved budgetkontrollen pr. 31. august 2018, der blev behandlet på møde i Beredskabskommissionen den 26. september 2018, var forventningerne til årets resultat et underskud på ca. 1.388 t. kr., som et resultat af anvendelsen af overskuddet fra 2017.

Anvendelsen af overskuddet fra 2017 er bl.a. også baggrunden for, at enkelte udgiftsposter i årsregnskabet er større end budgetteret fx posten IT, inventar og materiel uddybet i note 4

BILAG

Årsrapport 2018 MSBR
Anlægsaktiver MSBR ultimo 2018
Ledelsens regnskabserklæring MSBR 2018
Udkast Revisionsberetning MSBR 2018
Revisionspåtegning MSBR 2018

INDSTILLING

Det indstilles, at Årsrapport 2018 MSBR godkendes, og fremsendes til ejerkommunerne for videre behandling.



BESLUTNING

Beredskabskommissionen, 13.03.2019

Fraværende Henrik Grauholm Mikkelsen

Godkendt