

# Årsrapport 2019





## Indhold

1. Selskabets oplysninger .....	2
2. Ledelsens påtegninger.....	3
3. Bestyrelsens påtegning .....	4
4. Ledelsens årsberetning.....	5
5. Årsregnskab 2019.....	10
6. Resultatopgørelse .....	15
1. Balance .....	16
2. Noter .....	17



# 1. Selskabets oplysninger

<b>Fællesskab</b>	<b>Midt- og Sydsjællands Brand &amp; Redning</b> Manøvej 25 4700 Næstved Telefon: 5578 7800 Hjemmeside: <a href="http://www.msbr.dk">http://www.msbr.dk</a> E-mail: <a href="mailto:msbr@msbr.dk">msbr@msbr.dk</a> Hjemsted: Næstved Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2019
<b>Bestyrelse</b>	Borgmester Ole Vive, Faxe Kommune Borgmester Carsten Rasmussen, Næstved Kommune Borgmester Henrik Hvidesten, Ringsted Kommune (Formand) Borgmester Mikael Smed, Vordingborg Kommune (Næstformand)  Henrik Rützou Aakast, Faxe Kommune Knud Erik Hansen, Faxe Kommune Cathrine Riegels Gudbergsen, Næstved Kommune Helle Jessen, Næstved Kommune Lotte Birkestrøm, Ringsted Kommune Per Jensen, Ringsted Kommune Bent Maigaard, Vordingborg Kommune Karin O. Jørgensen, Vordingborg Kommune  Politiinspektør Henrik Grauholm Mikkelsen, Midt- og Vestsjællands Politi Politiinspektør Tom Trude, Sydsjællands og Lolland-Falsters Politi  Christian Strande Mogensen, medarbejderrepræsentant for frivillige Bo Engeset, medarbejderrepræsentant for deltidsansatte Knud Erik Døssing, medarbejderrepræsentant for fastansatte
<b>Ledelsen</b>	Beredskabsdirektør Flemming Nygaard-Jørgensen Beredskabschef Henrik Nilsson
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



## 2. Ledelsens påtegninger

### Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskab for 2019 for Midt- og Sydsjællands Brand & Redning.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fællesskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

Næstved, den

4/3 2020

Flemming Nygaard-Jørgensen  
Beredskabsdirektør



### 3. Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen for Midt- og Sydsjællands Brand & Redning har i dag behandlet og godkendt årsrapport for regnskabsåret 2019.

Næstved, den 11/3 2020

  
\_\_\_\_\_  
Henrik Hvidesten  
Formand

  
\_\_\_\_\_  
Mikael Smed  
Næstformand



## 4. Ledelsens årsberetning

### Ledelsens årsberetning

#### **Selskabets opgaver**

Midt- og Sydsjællands Brand & Redning (MSBR) skal varetage ejerkommunernes opgaver og forpligtigelser i henhold til den til enhver tid gældende beredskabslov, fyrværkerilov og lov om beskyttelsesrum med tilhørende retsforrifter.

Al dette er MSBR's kerneopgaver.

Udover kerneopgaverne kan MSBR udføre øvrige ikke-beredskabsmæssige opgaver for ejerkommunerne, andre kommuner, regioner og Staten.

Dette betegnes som serviceopgaver.

MSBR's mission er effektivt at forebygge, afbøde og begrænse virkningerne af brande og ulykker i Faxe, Næstved, Ringsted og Vordingborg kommuner, for på den måde at skabe størst mulig sikkerhed og tryghed for borgerne.

Gennem en konstant udvikling skal selskabet til enhver tid fremstå som et moderne og tidssvarende redningsberedskab, hvor borger og virksomheder oplever at

- føle sig trygge og sikre ved at bo og arbejde og drive virksomhed i Faxe, Næstved, Ringsted og Vordingborg kommuner
- kommunerne råder over et effektivt og professionelt redningsberedskab
- personalet er veluddannet og kan løse de opgaver som selskabet skal udføre
- MSBR er innovativ og proaktiv i forhold til forebyggende foranstaltninger
- MSBR, med udgangspunkt i de lokale brandstationer, deltager og er synlige i lokale aktiviteter og arrangementer
- MSBR altid er i stand til at yde direkte eller indirekte hjælp
- MSBR fortsat udvikler sig i takt med ændrede og nye regler og behov

Den forebyggende og skadesbegrænsende indsats omhandler primært de lovpligtige brandsyn og brandteknisk byggesagsbehandling, men omhandler også information og rådgivning inden for MSBR's opgavesæt til kommunale organisationer, borgere og virksomheder.

MSBR skal foranledige, at ejerkommunerne udarbejder en samlet beredskabsplan også kaldet Plan for Fortsat Drift jf. § 25 i Beredskabsloven.

Det er den enkelte kommunes ansvar, at en sådan plan udarbejdes, hvor MSBR kan bistå kommunerne med udarbejdelsen.

Den afhjælpende indsats omhandler brand- og redningsopgaver samt akutte uheld med farlige stoffer (miljøuheld). Disse opgaver varetages primært af det daglige beredskab, der består af fuldtidsansatte og deltidsansatte brandfolk.

Som støtte og supplement til det daglige beredskab er der ved MSBR en Frivilligheden, som bl.a. løser opgaver, der normalt ikke hører under det daglige beredskabs opgavesæt fx pumpe/læns opgaver, ikke-akutte opgaver, samt supplerer det daglige beredskab ved ekstraordinære situationer, langvarige indsatser o.lign.

Nye serviceopgaver for ejerkommunerne skal godkendes af Beredskabskommissionen og må kun udføres ved udnyttelse af overskudskapacitet i forbindelse med løsning af kerneopgaverne



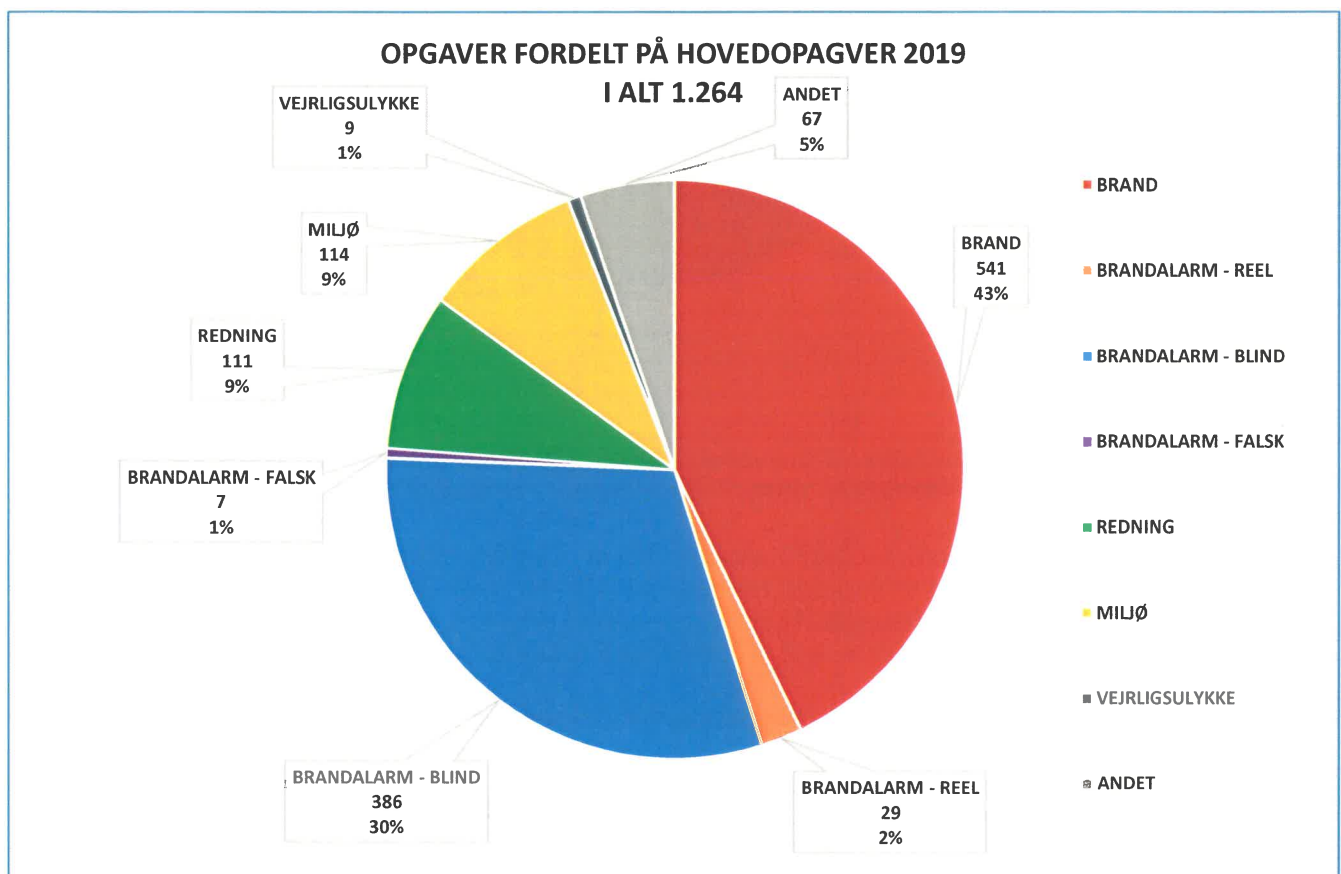
samt skal ske på kommercielle vilkår. Serviceopgaverne må ikke påføre MSBR et underskud. Ejerkommunerne skal høres inden behandling i Beredskabskommissionen.

### Årets væsentligste begivenheder

I 2019 har der været fokus på drift og trivsel, som førte til en ændring af organisationen i slutningen af året. En ændring der bl.a. flytter fokus fra implementering og etablering til drift.

Derudover er der i 2019 påbegyndt nye vedligeholdelsesuddannelser for henholdsvis indsatsledere og holdleder, samt fortsat fokus på sundt arbejdsmiljø og samarbejdet forankret i den Dynamiske Trio.

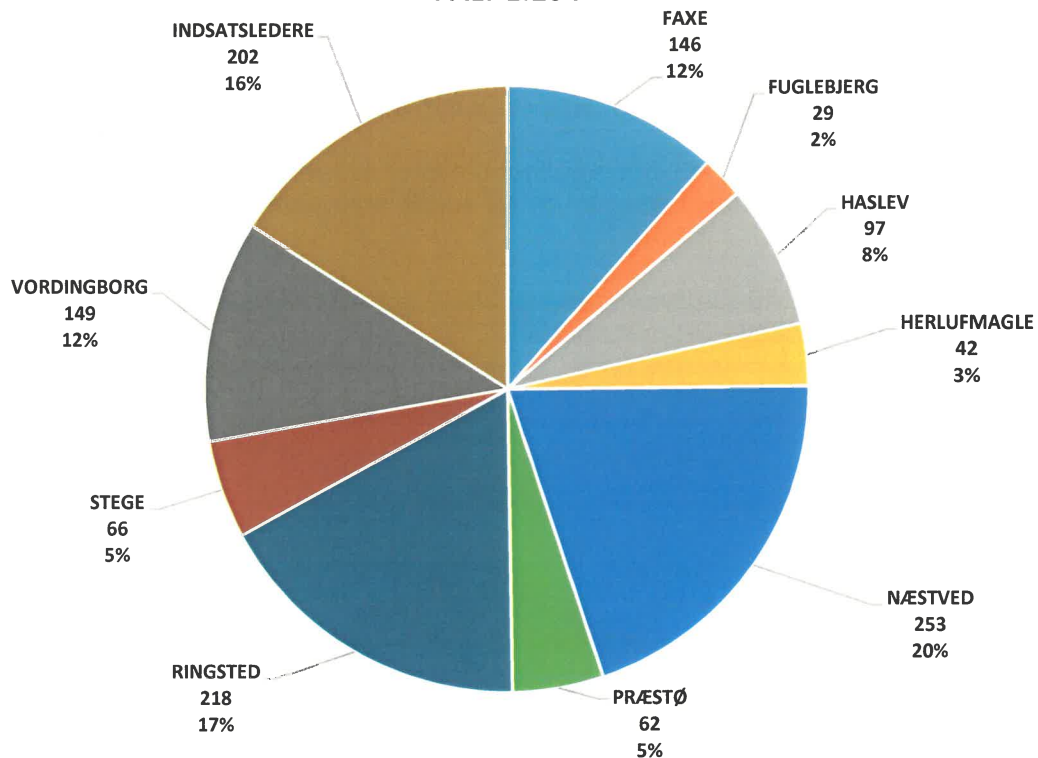
I 2019 er der registreret 1.484 udrykninger/opgaver, der fordeler sig indenfor følgende hovedopgaver og på de enkelte brandstationer<sup>1</sup>



<sup>1</sup> Udrykninger/opgaver pr. brandstation er opgjort ud fra den primære brandstation, hvorfor enkelte brandstationer i praksis vil have deltaget i flere udrykninger/opgaver end de anførte, da de har deltaget som sekundære styrker sammen med den primære brandstation. Denne procedure for at undgå dobbeltregistrering af udrykninger/opgaver.



### OPGAVER FORDELT PÅ BRANDSTATIONER 2019 I ALT 1.264



På vagtcentralen er der registreret besvarelse af 46.536 telefonopkald og ekspedition af telefonopkald vedr. hjemmeplejen, forsyningsselskaber, vejevæsner, boligselskaber og kommunal døgnservice.

Der er modtaget og behandlet 13.676 alarmer fra de 884 tyverialarmer, brandalarmer, elevatorialarmer og andre kommunale tekniske anlæg der overvåges.

Der er behandlet 11.729 omsorgskald fra Næstved Kommunes hjemmepleje, samt modtaget og behandlet 1.264 alarmer fra 1-1-2, automatiske brandalarmeringsanlæg og direkte henvendelser.

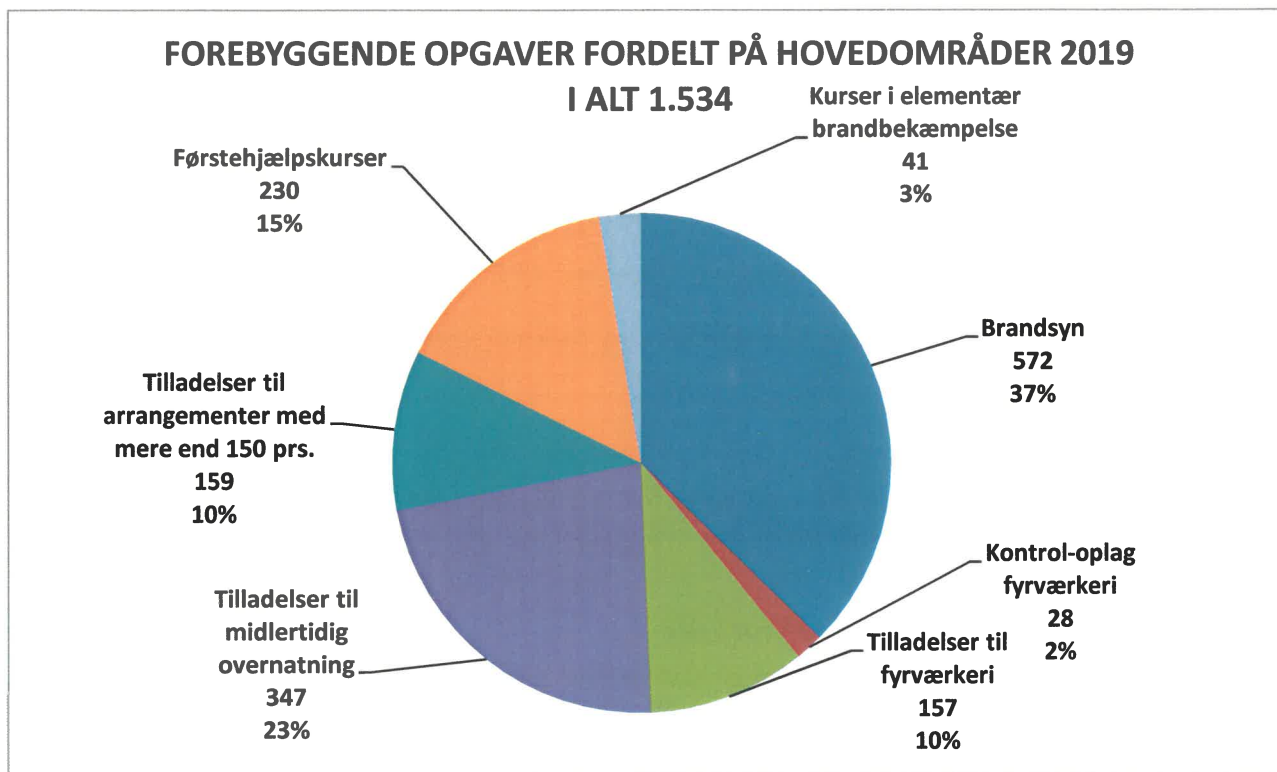
I alt 73.205 forskellige registrerede ekspeditioner (ca. en for hver 7. minut).

Frivilligheden, der er fordelt på brandstationerne i Faxe, Næstved og Ringsted er registreret for 9.210 mandtimer, der har været anvendt til uddannelse og øvelse, samt indsatser, hvor frivilligheden dels har assisteret brandkorpset i form af afløsning ved større længerevarende indsatser, samt dels indsatser i forbindelse med oversvømmelser, hvor der er blevet pumpet meget vand væk.

Derudover har frivilligheden fungeret som samaritter- og brandvagter ved forskellige større arrangementer som fx byfester og sportsarrangementer.



På det forebyggende område er der registreret følgende opgaver



### Budgetforudsætninger

I december 2016 blev der vedtaget et kasse- og regnskabsregulativ, der sammen med budget og kontoplan danner rammen om den løbende budgetstyring og -kontrol.

Kasse- og regnskabsregulativet er ikke tilpasset de nye økonomisystemer – eEconomic og Batchflow – der blev taget i brug i 2018.

Beredskabskommissionen besluttede på møde den 25. april 2019 en korrektion af budget 2019, hvor forventningen til årets resultat var et underskud på ca. 1,4 mio. kr. Der henvises til sag nr. 2 i referatet fra mødet.

Område	Budget 2019	Forbrug pr. 31/3 2019	Forventet resultat 2019
Personale	30.864.987	7.603.123	31.675.887
Kapaciteter	16.558.675	5.076.371	17.083.581
Indtægtsdækket virksomhed	-3.134.500	-506.230	-2.939.620
Administration	3.270.342	843.113	3.721.333
Vagtcentral	-3.010.000	-456.931	-3.417.500
Driftbidrag fra kommunerne	-44.699.504	-11.174.876	-44.699.504
I alt	-150.000	1.384.571	1.424.177

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 møde den 25. april 2019 og med mail fra den 3. september 2019.

Årsagerne til forskellen i årets resultat og det forventede resultat fra budgetkontrollen pr. 31. august 2019, skal bl.a. findes i færre udgifter til fx

- Vedligeholdelse og nyanskaffelser af køretøjer
- Vedligeholdelse og nyanskaffelser af materiel, herunder rensetrailer/container til forbedring af arbejdsmiljøet, som pga. Arbejdstilsynets øgede og ændrede fokus på området er udsat
- Leasing pga. forsinket levering af nye køretøjer til St. Fuglebjerg, St. Ringsted og St. Vordingborg
- Forsikringer pga. tilpasning af betalings- og dækningsperiode så det følger kalender/budgetår

samt større indtægter ved fx

- Større kursusaktivitet
- Flere betalingsarrangementer/opgaver for Frivilligheden
- Kontrol- og eftersynsopgaven af brandslukkere og hjertestartere
- Vagtcentralopgaven

### ***Mål og evaluering på væsentlige områder***

Målsætningen for 2019 har ud over fortsat sikker drift samtidig med den løbende udvikling af MSBR, implementering af serviceniveau og risikobaseret dimensionering, og udvikling af samarbejdet internt i MSBR forankret i den Dynamiske Trio (ledelse, TR og AMR), også været revision af ejerstrategien, samt udvikling og gennemførelse af vedligeholdelses- og efteruddannelse af indsatsledere og holdledere.

Derudover er der gennemført en organisationsændring, der bl.a. indebærer en proces omkring ændringer i ansvars- og opgavefordeling. En proces der er påbegyndt og igangværende. Det er ledelsens opfattelse, at målsætningerne er nået.

### ***Forventninger og fremtidige mål***

I 2020 skal der processen med ændringer i ansvars- og opgavefordelingen afsluttes. Der skal fortsat arbejdes med vedligeholdelses- og efteruddannelse af indsatsledere og holdledere. Behovet for vedligeholdelses- og efteruddannelse for andre funktioner og personalegrupper skal afdækkes og evt. udvikles.

Der skal fortsat arbejdes med udvikling af samarbejdet internt i MSBR forankret i den Dynamiske Trio (ledelse, TR og AMR).



## 5. Årsregnskab 2019

### Anvendt regnskabspraksis

#### **Generelt**

Regnskabet for Midt- og Sydsjællands Brand & Redning 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. Virksomheden aflægges regnskab som et § 60 selskab

Selskabet har i 2019 administreret regnskabspraksis ud fra eget kasse- og regnskabsregulativ, der blev vedtaget i december 2016.

Kasse- regnskabsregulativet er ikke justeret i forhold til, at der er taget et nyt økonomisystem i brug. Revision af regulativet vil ske på baggrund af indhøstede erfaringer med det nye økonomisystem.

Regnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år, bortset fra følgende ændring:

Hidtil har det været frivilligt for § 60 selskaber, at optage skyldige feriepenge som en kortfristet gæld i balancen. Midt- og Sydsjællands Brand og Redning har valgt ikke at optage skyldige feriepenge i balancen.

Folketinget har imidlertid vedtaget en ny ferielov, der indfører et nyt system for måden, lønmodtagere optjener ferie på. Fra september 2020 indføres således et nyt feriesystem med samtidighedsferie, hvor lønmodtagere optjener og afholder ferie over samme periode.

Ved overgangen til en ny ferieordning med samtidighed vil lønmodtageren – efter de gældende regler – have optjent ferie, som endnu ikke er afholdt. Samtidig vil den enkelte på overgangstidspunktet begynde at optjene ny ferie, som kan afholdes løbende i takt med, at ferien optjenes.

Det betyder, at en lønmodtager vil have ret til op til to års betalt ferie i det første år med samtidighedsferie. For at undgå afholdelsen af to ferieår samtidigt, er det besluttet at indefryse de ferie-midler, der optjenes i perioden 1. september 2019 til den 31. august 2020.

Det indefrosne ferieår opgøres til et feriebeløb, som lønmodtageren som udgangspunkt modtager, når denne fratræder arbejdsmarkedet – typisk ved folkepensionsalderen.

Social- og Indenrigsministeriet udsendte den 16. oktober 2019 en orientingsskrivelse vedrørende den regnskabstekniske håndtering af feriemidlerne i overgangsperioden:

§ 60 selskaber skal for regnskab 2019 og 2020 ved regnskabsafslutningen opgøre de opsparede feriemidler for funktionærer i overgangsperioden, hvorefter disse skal føres direkte på balancen som en langfristet gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler med modpost på egenkapitalen.

Den ændrede regnskabspraksis har dermed kun betydning for Midt- og Sydsjællands Brand og Rednings balance ultimo 2019 og ultimo 2020.

Midt- og Sydsjællands Brand og Redning har således ultimo 2019 optaget en langfristet gæld for perioden 1. september – 31. december 2019 til Lønmodtagernes Feriemidler på 684 t.kr. og egenkapitalen ultimo 2019 er tilsvarende formindsket.

### **God bogføringssskik**

Selskabets bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringssskik. Den gode bogføringssskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet. Det er en forudsætning for god bogføringssskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter og lovgivning er fulgt. Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

### **Indregning af indtægter og udgifter**

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for selskabet inden udløbet af supplementsperioden, der slutter januar i det nye regnskabsår. Dog kan der på enkelte områder være bogført på gammelt regnskabsår indtil primo februar det efterfølgende år.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

### **Præsentation i udgiftsregnskabet**

Præsentation af selskabets årsregnskab tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Der udarbejdes ikke omkostningsregnskab. Årsregnskabet indeholder en afrapportering af selskabets resultat og præsentation af selskabets væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

I resultatopgørelsen er regnskabsårets budget vist i særskilt kolonne.

### **Ekstraordinære poster**

Ingen bemærkninger.

### **Bemærkninger til regnskabet**

Der udarbejdes bemærkninger til regnskabet i det omfang selskabet vurderer det nødvendigt.

### **Præsentation af balancen**

Formålet med balancen er at vise selskabets aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

Der er af ministeriet fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.



### **Materielle anlægsaktiver**

Aktiver indregnes i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v. Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder edb-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer o. lign., som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

### **Grunde og bygninger**

Selskabet ejer ingen grunde og bygninger. Ved etableringen af Midt- og Sydsjællands Brand & Redning blev det vedtaget, at grunde og bygninger forblev i kommunernes eje. Der er fastsat en husleje for de bygninger og faciliteter, som stilles til rådighed for selskabet.

### **Øvrige materielle anlægsaktiver**

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver til over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg.

For tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler, er levetiden fastsat inden for rammerne i IM's autoriserede levetider:

<b>Kategori:</b>	<b>Eksempler</b>	<b>Levetid</b>
Maskiner	Pumper, maskiner o.lign.	10 år
Større transportmidler	Automobilsprøjter, tankvogne, stigevogne og lignende over 3.500 kg	15 år
Mindre transportmidler	Indsatslederbiler, personvogne, trailere og lignende under 3.500 kg	5 - 10 år

For enkelte aktiver fastsættes, ved anskaffelsen, en forventet scrapværdi, der ikke afskrives. Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

### **Finansielt leasede anlægsaktiver**

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og

indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger. Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

### ***Materielle anlægsaktiver under udførelse***

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte udgifter på balancetidspunktet. Der er i 2019 regnskabet ikke registreret noget igangværende anlæg.

### ***Immaterielle anlægsaktiver***

Forefindes ikke i selskabet.

### ***Finansielle anlægsaktiver - aktier og andelsbeviser***

Selskabet har ingen aktier og andelsbeviser.

### ***Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender***

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Selskabet har ikke registreret langfristede tilgodehavender i 2019.

### ***Omsætningsaktiver - varebeholdninger***

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Der foretages registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr. og /eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Varelagre mellem 100.000 og 1 mio. kr. registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige.

Varebeholdning måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Selskabet har ikke en varebeholdning over 1. mio. kr. Der er derfor ikke foretaget registrering.

### ***Omsætningsaktiver - tilgodehavender***

Udgifter og indtægter afholdt inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningspost under omsætningsaktiver - tilgodehavender.

Indtægter som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

### ***Omsætningsaktiver - værdipapirer***

Forefindes ikke i selskabet.



### **Egenkapital**

Det er interessenternes intention, at fællesskabet skal hvile i sig selv, hvorfor årets resultat fra fællesskabets forskellige aktiviteter alene tillægges/fradrages fællesskabets egenkapital for herigennem at holde regnskab med, at forbrugerne på sigt kun betaler for de omkostninger, som vedrører de enkelte opgaver.

### **Hensatte forpligtigelser**

Forpligtigelser indregnes i balancen, når selskabet på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen.

Der indregnes hensatte forpligtigelser vedrørende eksempelvis miljøforurening, retssager og erstatningskrav på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtigelse.

Det er i Beredskabskommissionen d. 11. maj 2015 på pkt. 2, besluttet at afsætte 400.000 kr. årligt til arbejdsskader. Eventuel udbetaling af arbejdsskadeerstatninger, vil blive modregnet i de dertil afsatte forpligtigelser.

### **Langfristede gældsforpligtigelser**

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er ikke aktuelt for selskabet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse, vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver, indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse.

Leasingydelsens rentedel og afdrag indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

### **Kortfristet gæld**

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtelsen indgår ikke i selskabets regnskab.

## **Noter til driftsregnskab og balance**

Selskabet har en kassekredit på 10 mio.kr. Der er ultimo 2019 ikke trukket på kassekreditten.



## 6. Resultatopgørelse

Resultatopgørelse 2019			
Noter	Resultatopgørelse i t.kr.	Total 2019	Budget
<b>Indtægter</b>			
1	Aktiviteter, It, Inventar og materiel	-11.458	-10.805
	Grunde og Bygninger	-76	-55
	Driftsbidrag fra kommuner	-44.700	-44.700
	Betaling fra Staten	-405	-380
	Øvrige indtægter (assistance, arrangementer mv.)	-3.782	-4.050
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-60.419</b>	<b>-59.990</b>
<b>Finansindtægter</b>			
	Renteindtægter	0	0
	<b>Finansindtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Udgifter</b>			
2	Personaleudgifter	36.262	35.951
3	Aktivitetsudgifter	12.070	13.485
4	Inventar og materiel	6.568	7.148
5	Grunde og Bygninger	4.937	4.784
	<b>Udgifter i alt</b>	<b>59.837</b>	<b>61.368</b>
<b>Finansudgifter</b>			
6	Finansudgifter	49	46
	<b>Finansudgifter i alt</b>	<b>49</b>	<b>46</b>
	<b>Årets resultat</b>	<b>-534</b>	<b>1.424</b>



# 1. Balance

Balance 2019			
Noter	Balance i t.kr.	31.12.2018	31.12.2019
<b>Aktiver</b>			
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	21.286	21.659
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>21.286</b>	<b>21.659</b>
	<b>Omsætningsaktiver - Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender i betalingskontrol	7.946	3.228
	Mellemregning mellem årene	817	1.405
	<b>Omsætningsaktiver - Tilgodehavender i alt</b>	<b>8.763</b>	<b>4.633</b>
	<b>Likvide Beholdninger</b>		
7	Indskud i pengeinstitut	4.452	6.158
	<b>Likvide Beholdninger i alt</b>	<b>4.452</b>	<b>6.158</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>34.501</b>	<b>32.450</b>

<b>Passiver</b>			
	<b>Egenkapital</b>		
8	Egenkapital	-4.145	-912
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-4.145</b>	<b>-912</b>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
9	Hensatte forpligtelser - arbejdsskader	-1.477	-1.683
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>-1.477</b>	<b>-1.683</b>
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leasingforpligtelser	-20.699	-23.386
	Feriepenge - overgangsperiode	0	-684
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>-20.699</b>	<b>-24.070</b>
	<b>Kortfristet gæld</b>		
10	Kortfristede gældsforpligtelser	-8.381	-5.269
	Mellemregningskonto med Næstved Kommune (Husleje og Toldmoms)	201	-516
	Mellemregning øvrige	0	0
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-8.180</b>	<b>-5.785</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>-34.501</b>	<b>-32.450</b>

11 Eventualforpligtelser

12 Kautions- og garantiforpligtelser



## 2. Noter

Note 1	Driftsindtægter	Total 2019 i t.kr.
<b>Aktiviteter, It, Inventar og materiel</b>		
	Øvrige aktiviteter	-2.246
	Rykkergebyr	-13
	Vagtcentral	-4.185
	Værkstedet - Vordingborg	-208
	Værkstedet - St. Næstved	-4.807
	<b>Aktivitetsindtægter i alt</b>	<b>-11.458</b>
<b>Grunde og bygninger</b>		
	Husleje	-76
	<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>-76</b>
<b>Betalinger andre offentlige myndigheder</b>		
	Driftsbidrag Næstved Kommune	-18.497
	Driftsbidrag Ringsted Kommune	-6.239
	Driftsbidrag Faxe Kommune	-8.616
	Driftsbidrag Vordingborg Kommune	-11.348
	<b>Driftsbidrag fra kommuner i alt</b>	<b>-44.700</b>
	Betaling fra staten	-405
	<b>Betalinger øvrige myndigheder i alt</b>	<b>-405</b>
<b>Øvrige indtægter (Assistance, arrangementer mv.)</b>		
	Brandkorps	-3.313
	Frivilligheden	-469
	<b>Øvrige indtægter i alt</b>	<b>-3.782</b>
	<b>Driftsindtægter i alt</b>	<b>-60.419</b>

Note 2	Personaleudgifter	Total 2019 i t.kr.
	Deltidsansatte	15.069
	Fast personale	18.652
	Frivillige	35
	Instruktør	345
	Øvrige Personale udgifter	2.161
	<b>Personaleudgifter i alt</b>	<b>36.262</b>



Personaleoversigt	Årsværk
<b>Fuldtidsansatte</b>	
Beredskabsdirektør	1,0
Beredskabschef	1,0
Brandchef	1,0
Beredskabsinspektør	6,0
Viceberedskabsinspektør	1,0
Beredskabsmester	7,0
Beredskabsassistent	3,0
Vagtcentralassistent	6,0
Kontorassistenter/specialister	3,0
Rengøringsassistent	0,5
Specialarbejder/flexjob	1,3
<b>Honorar/deltidsansatte</b>	
Indsatsledere, holdledere, brandstationsledere, brandmænd og instruktører	39,5

Derudover er der tilknyttet ca. 90 frivillige

Note 3	Aktivitetsudgifter	Total 2019 i t.kr.
	Adm. Bidrag til kommuner	632
	Administration	373
	Øvrige aktiviteter	571
	Bankgebyr	11
	Beredskabskommission	9
	Falck	4.492
	Forsikringer	692
	Inventar	38
	Telefonudgifter	811
	Revision	112
	Vagtcentral	573
	Vandforsyning	237
	Værkstedet - Næstved	3.402
	Værkstedet - Vordingborg	117
	<b>Aktivitetsudgifter i alt</b>	<b>12.070</b>

Note 4	Inventar og materiel	Total 2019 i t.kr.
	Leasing	2.990
	Materiel	2.117
	Transportmidler	1.461
	<b>Inventar og materiel i alt</b>	<b>6.568</b>



Note 5	Grunde og Bygninger	Total 2019 i t.kr.
	Indvendig vedligeholdelse	1.017
	Husleje	3.265
	El	261
	Varme	326
	Vand	31
	Renovation	37
	<b>Grunde og Bygninger i alt</b>	<b>4.937</b>

Note 6	Finansudgifter	Total 2019 i t.kr.
	Husleje moms (IM)	0
	Bankrenter	49
	<b>Finansudgifter i alt</b>	<b>49</b>

Note 7	Likvide beholdninger	Total 2019 i t.kr.
	Likvidbeholdninger primo 2019	4.452
	+/- Årets resultat	534
	+/- Øvrige finansposter	1.172
	- Årets afskrivninger	0
	<b>Likvide beholdning ultimo 2019</b>	<b>6.158</b>

Note 8	Udvikling i egenkapital	Total 2019 i t.kr.
	Egenkapital 01.01.2019	-4.145
	- Årets resultat	-534
	- Afskrivninger af anlægsaktiver	-3
	- Årets øvrige balanceposter	0
	- Feriepenge - overgangsperiode	684
	- Regulering af hensættelser	400
	+/- udvikling i leasinggæld	2.687
	<b>Egenkapital 31.12.2019</b>	<b>-912</b>

Note 9	Hensatte forpligtelser - arbejdsskader	
	Årets hensættelse er reguleret ift. den faktiske udbetaling for regnskabsåret 2019.	



Note 10	Kortfristet gæld	Total 2019 i t.kr.
	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-5.170
	Mellemregning øvrige	
	- SKAT moms	-99
	- Midlertidig uanbringelige poster på bank	0
	- Mellemværende mellem årene	0
	Mellemregning øvrige i alt	-99
	<b>Kortfristet gæld 31.12.2019</b>	<b>-5.269</b>

Note 11	Eventualforpligtelser	
	Der er ikke nogen eventualrettigheder eller forpligtelser.	

Note 12	Kautions- og garantiforpligtelser	
	Der er ikke nogen kautions- og garantiforpligtelser.	

### **Bemærkninger til regnskabet**

Ejer fordelingen er bl.a. afgørende i forhold til de deltagende kommuners indbyrdes hæftelse for Midt- og Sydsjællands Brand & Redning forpligtelser, den fremadrettede udgiftsfordeling, udgiftsstigninger, reduktioner, ekstraordinære indskud, låneforpligtelser.

<b>Ejer fordeling i procent:</b>	
Faxe kommune	19 %
Næstved Kommune	38 %
Ringsted Kommune	16 %
Vordingborg Kommune	27 %

