

Bilag 2: Økonomi i Trekantområdets Brandvæsen

Dato	Sagsbehandler
04-08-2015	Marianne Jacobsen

Indledning

Dette notat beskriver overordnet økonomien for Trekantområdets Brandvæsen. Afsnit 2 angiver de overordnede principper for økonomien, mens budgetforslaget fremgår af afsnit 3.

Økonomiske principper

Trekantområdets Brandvæsen etableres med udgangspunkt i nedenstående forhold:

- **Brandstationerne** forbliver kommunale og udlejes til Trekantområdets Brandvæsen på markedsvilkår. Som udgangspunkt er lejeaftalerne uopsigelige i 3 år. Perioden kan dog nedsættes, for den enkelte brandstation, hvis begge parter er enige herom. Efter uopsigelighedsperioden kan Trekantområdets Brandvæsen vælge at opsigte nogle af lejemålene – og dermed realisere en effektiviseringsgevinst. Ved at udleje brandstationerne frem for at overdrage dem til selskabet hindres, at kommunerne indskyder forskellige værdier.
- **Brandbiler og andet større driftsmateriel** leases som udgangspunkt. Eksisterende leasingkontrakter overdrages til det nye selskab. Brandbiler og andet driftsmateriel, som ikke er leaset, men allerede købt af de kommunale beredskaber forbliver kommunale – og udlejes til Trekantområdets Brandvæsen – indtil aktivet er fuldt afskrevet. Herefter overdrages det vederlagsfrit til selskabet. Trekantområdets Brandvæsen har herefter mulighed for at lease et tilsvarende aktiv hos et leasingfirma. Kommunerne skal ikke fremover anskaffe nye brandbiler og øvrigt driftsmateriel.
- **Mindre anskaffelser til en stykpris på under 100.000 kr.** overdrages vederlagsfrit til Trekantområdets Brandvæsen. Dette kan for eksempel være it, inventar, tæpper og lignende.
- **Gudsø** er et selvstændigt træningscenter på beredskabsområdet, der ejes af Fredericia Kommune, Kolding Kommune og Vejle Kommune. Efter dannelsen af Trekantområdets Brandvæsen har Gudsø en begrænset brugsværdi for ejerkommunerne. Gudsø foreslås opløst og anlægget overdraget til Trekantområdets Brandvæsen, der herefter varetager driften.
- **Tjenestemænd** udlånes til Trekantområdets Brandvæsen.
- **Etableringsomkostninger i 2015** vedrørende fx løn til beredskabsdirektøren, konsulentydelse til udarbejdelse af budget og vedtægter, fælles med-

arbejderseminarer og it-anskaffelser afholdes af de 6 kommuner i fællesskab. Udgifterne fordeles på baggrund af indbyggertallet pr 1/1 2015.

- **Mer- eller mindreforbrug i 2015 i de kommunale beredskaber** finansieres af den pågældende kommune. Mer- eller mindreforbrug opstået før 1/1 2016 overføres ikke til det nye selskab. I resten af 2015 indgår de kommunale beredskaber kun større forpligtende aftaler efter forudgående accept fra beredskabsdirektøren – og Vejle Kommune ved it-investeringer.
- **Mer- eller mindreforbrug i årene fra og med 2016** afregnes med kommunerne i de efterfølgende år. Det er hensigten, at Trekantområdets Brandvæsen ikke akkumulerer større opsparinger over årene. I opstartsperioden kan der dog være behov for at kunne overføre mer- og mindreforbrug mellem årene.
- **Likviditeten** i selskabet opnås ved, at kommunerne forudbetaler budgetbidragene 2 gange årligt. Trekantområdets Brandvæsen trækker endvidere på Vejle Kommunes likviditet. Det foreslås, at selskabet og Vejle Kommune bilateralt kan aftale en eventuel forrentning af positive og negative likviditetstræk.
- **Låntagning** i selskabet reduceres til et minimum, idet selskabet primært leaser og lejer anlægsaktiver.
- **Forsikringer** tegnes af Trekantområdets Brandvæsen med virkning fra 1/1 2016. Selskabet kompenseres for merudgifter, idet personalet ikke længere har mulighed for at være omfattet af kommunernes selvforsikring på arbejdsskadeområdet. Selskabet kompenseres også for, at AES-bidraget pr. fuldtidsansat i det nye selskab, forventes at være betydeligt højere end kommunernes nuværende bidrag pr. fuldtidsansat.
- **Effektiviseringskrav i regeringsaftalen fra juni 2014** udmøntes af Trekantområdets Brandvæsen med virkning fra og med 2016.
- **Sideaktiviteter**, der pt. udføres af de kommunale beredskaber, løses fra 1/1 2016 af Trekantområdets Brandvæsen, jf. tabellen:

Kolding Kommune: Nødbehandlerordning Patientløft Vagtcentral	Middelfart Kommune: Hjælpe-middeldepot Udlejning lokaler Skat Udlejning lokaler Falck/Respons
Fredericia Kommune: Autoværksted Sikkerhedsvagter Låse, nødopkald og video Buskørsel Vagtcentral Udlejning lokaler til Falck/Respons Kørselskontor	Vejle Kommune: Patientløft Ungdomsbrandkorps og Gennem Ild og Vand Stoppesteder Hedensted Brandvæsen

Den enkelte kommune overfører et a conto budget, jf. afsnit 3, til selskabet til løsning af sideaktiviteterne. Trekantområdets Brandvæsen konterer udgifter og indtægter for den enkelte sideaktivitet på separate konti, således at den realiserede nettoomkostning kan opgøres for hver aktivitet. Efter årets udgang afregner selskabet og den enkelte kommune afvigelser mellem den faktiske omkostning og acontobetalingen.

I 2016 og frem analyserer Trekantområdets Brandvæsen dels økonomien i sideaktiviteterne og dels hensigtsmæssigheden af den enkelte sideaktivitet i forhold til selskabets øvrige aktiviteter. Trekantområdets Brandvæsen vurderer i opstartsperioden 2016-18 den videre udførelse af de enkelte sideaktiviteter.

- **Ejerforholdet** fordeles på kommunerne i forhold til kommunernes indbyggertal. Det samme gør budgetbidragene (ekskl. sideaktiviteter) fra og med 2019. Fra 2019 er det hensigten, at budgetbidraget (ekskl. sideaktiviteter) pr. indbygger er ens i alle kommuner – og niveauet pr. indbygger, svarer til niveauet i 2016 for den kommune, der har de laveste udgifter pr. indbygger.
- **I årene 2016-2018** betaler hver kommune et budgetbidrag, der er fastsat ud fra den enkelte kommunes vedtagne budget 2014, jf. afsnit 3. I 2016-18 vil der være forskelle i udgifterne pr. indbygger på tværs af kommunerne.

Budget for Trekantområdets Brandvæsen

Der er udarbejdet et budgetforslag for Trekantområdets Brandvæsen for 2016-19. Budgetforslaget består af 2 dele:

- Budgetforslag til beredskabsopgaver (ekskl. sideaktiviteter)
- Budgetforslag til sideaktiviteter.

Budgetforslag til beredskabsopgaver (ekskl. sideaktiviteter)

Budgetforslaget til beredskabsopgaver består af summen af de 6 kommuners budgetbidrag i 2016. Den enkelte kommunes budgetbidrag i 2016 tager udgangspunkt i vedtaget 2014 for beredskabet i den pågældende kommune. Budgetbidraget for den enkelte kommune er herefter korrigeret i lyset af de principper, der fremgår af afsnit 2.

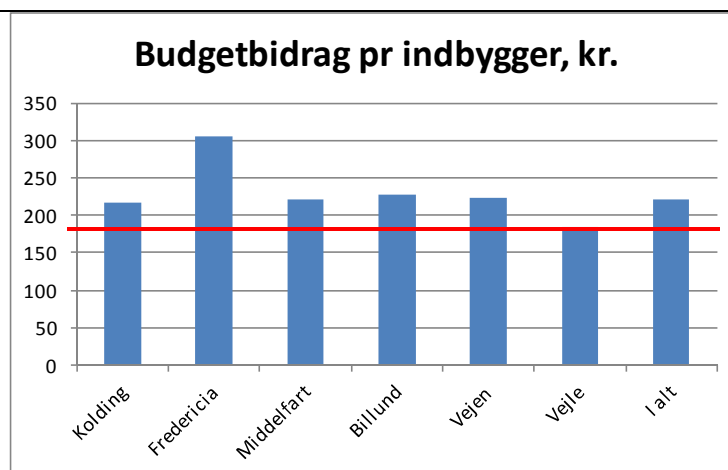
	Vedtaget Budget 2014, Funktion 0.58.95. Dr. 1-2. Art 1-9.
+	PL-regulering 2014-16
+/-	Sideaktiviteter
-	Myndighedsopgaver, der forbliver i kommunen
+	Udgifter til markedsleje af bygninger, der forbliver kommunale
+	Udgifter til leje af større driftsmateriel, som forbliver i kommunen
+	Udgifter til tjenestemandsforsikringspræmie, der ikke har været afholdt på 0.58.95
+	Forsikringspræmier, hvis disse ikke har været afholdt på 0.58.95
+	Møder, rejser, repr. mm til Beredskabskommission i VB 2014, hvis ej på 0.58.95
+	El, vand, varme, rengøring, der ikke er budgetlagt på 0.58.95
-	Effektivisering moderniseringsaftalen
-	Effektivisering i Lov- og cirkulæreprogram
+/-	Administrationsudgifter
=	BF 2016

Det fremkomne budgetforslag for 2016 videreføres i 2017 og 2018. De 6 kommuner betaler derfor et bidrag i 2016-2018, der er baseret på udgifterne i hver af de 6 kommuner i 2014.

Budget 2016-2018 Beredskabsopgaver

1.000 kr.	Kolding	Fredericia	Middelfart	Billund	Vejle	Vejle	I alt
Budgetoplæg Trekantområdets Brandvæsen	19.538	15.417	8.371	5.954	9.500	20.341	79.122

På baggrund af de enkelte kommuners budgetbidrag i 2016-2018 beregnes udgiften til beredskabsopgaver pr. indbygger i den enkelte kommune. Fra og med 2019 betaler alle kommuner et bidrag pr. indbygger svarende til bidraget pr. indbygger i den kommune, der i 2016 har den laveste udgift pr. indbygger. Det forudsættes således, at Trekantområdets Brandvæsen effektiviserer driften til samme niveau, som den kommune, der i 2016 har de laveste udgifter pr. indbygger.



På denne baggrund nedsættes budgettet til beredskabsopgaver med 13,035 mio. kr. fra og med 2019, jf. tabellen nedenfor.

Budget 2019 Beredskabsopgaver

1.000 kr.	Kolding	Frede- ricia	Middel- fart	Billund	Vejen	Vejle	I alt
Budgetoplæg beredskabsopgaver 2016-18	19.538	15.417	8.371	5.954	9.500	20.341	79.122
Effektivisering fra 2019	-2.825	-6.107	-1.390	-1.093	-1.621	0	-13.035
Budget beredskabsopgaver fra og med 2019	16.713	9.311	6.981	4.861	7.880	20.341	66.086

Budget til sideaktiviteter

Foruden budgetbidragene til beredskabsopgaver betaler den enkelte kommune også for de sideaktiviteter, som Trekantområdets Brandvæsen udfører for kommunen. Budgettet for sideaktiviteterne tager udgangspunkt i Vedtaget Budget 2014 for de enkelte kommuner og korrigeres i forhold til principperne i afsnit 2.

Budget 2016-19 Sideaktiviteter

1.000 kr.	Kolding	Frede- ricia	Middel- fart	Billund	Vejen	Vejle	I alt
Sideaktiviteter inkl. merudgifter, jf afsnit 2	696	-416	-187	0	0	-467	-374

Sideaktiviteterne afregnes med den enkelte kommune, der får udført aktiviteten. Afregningen sker til cost-pris. Kommunernes betaling til sideaktiviteterne vil også efter år 2018 blive fastsat til cost-prisen på de sideaktiviteter, der udføres for den enkelte kommune.