



Årsregnskab 2016

Indholdsfortegnelse

Fællesskabsoplysninger	3
Påtegninger	4
Ledelsens påtegning	4
Bestyrelsens påtegning.....	5
Beredskabskommissionens påtegning	6
Revisionspåtegning.....	7
Trekantområdets Brandvæsens årsberetning.....	10
Hoved- og nøgletal.....	14
Trekantområdets Brandvæsens årsregnskab 2016	15
Anvendt regnskabspraksis.....	15
Balancen	17
Trekantområdets Brandvæsens årsregnskab 2016	19
Driftsregnskab inklusiv sideaktiviteter	19
Balance	20
Noter til driftsregnskab og balance	22
Note 1 Driftsindtægter	22
Note 2 Driftsudgifter	23
Note 3 Personaleoversigt	24
Note 4 Anlægsoversigt	24
Note 5 Finansieringsoversigt	25
Note 6 Driftsregnskab for sideaktiviteter	26
Note A Nødbehandlerordning i Kolding Kommune.....	27
Note B Patientløft i Kolding Kommune	27
Note C Vagtcentral i Kolding Kommune	28
Note D Udlejning af lokaler til Responce i Middelfart Kommune	28
Note E Udlejning af garage til SKAT i Middelfart Kommune	29
Note F Hjælpemiddeldepot i Middelfart Kommune.....	29
Note G Bamses Brandskole og Ungdomsbrandkorps i Vejle Kommune	30
Note H Gennem Ild og Vand i Vejle Kommune	30
Note I Hedensted Brandvæsen i Vejle Kommune	31
Note J Patientløft i Vejle Kommune	31

Note K Stoppesteder Vejle Kommune	32
Note L Vagtcentral i Fredericia Kommune	32
Note M Sikkerhedsvagter Fredericia Kommune	33
Note N Låse, nødkald og video Fredericia Kommune	33
Note O Kørselskontor Fredericia Kommune.....	34
Note P Autoværksted Fredericia Kommune.....	34
Note Q Buskørsel i Fredericia Kommune.....	35
Note R Responce Fredericia Kommune.....	35

Fællesskabsoplysninger

Fællesskab	Trekantområdets Brandvæsen Norgesvej 1 7100 Vejle	
	Telefon:	76 81 08 00
	Hjemmeside:	www.trekantbrand.dk
	E-mail:	trekantbrand@trekantbrand.dk
	Cvr. Nr.:	37242985
	Hjemsted:	Vejle
	Regnskabsår:	1. januar – 31. december
Beredskabskommissionen	Ib Kristensen, formand Jens Ejner Christensen, næstfm Jørn Pedersen Steen Dahlstrøm Jacob Bjerregaard Egon Fræhr Hans Hoffensetz Alex Vejby Nielsen Knud Erik Langhoff	Poul Erik Jensen Regitze Tilma Susanne Eilersen Jørgen Bruun Ivar Nørlund Politidirektør Jørgen Abrahamsen Politidirektør Jørgen Meyer Politidirektør Kit Claudi Grøn-Iversen Bjarne Grønnebæk, Observatør Marianne Kjær, Observatør
Bestyrelse	Ib Kristensen, Borgmester Billund Jens Ejner Christensen, Borgmester Vejle Jørn Pedersen, Borgmester Kolding Jacob Bjerregaard, Borgmester Fredericia Steen Dahlstrøm, Borgmester Middelfart Egon Fræhr, Borgmester Vejen	
Direktion	Lars Nordahl Lemvig, Beredskabsdirektør	
Revision	BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Birkemose Allé 31 6000 Kolding	

Påtegninger

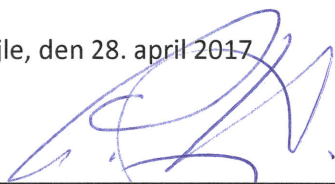
Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskab for 2016 for Trekantområdets Brandvæsen.

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

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

Vejle, den 28. april 2017



Lars Nordahl Lemvigh, Direktør

Bestyrelsens påtegning

Bestyrelsen for Trekantområdets Brandvæsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 2016.

Vejle, den 28. april 2017



Ib Kristensen, Borgmester Billund



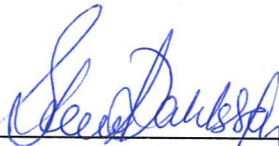
Egon Fræhr, Borgmester Vejen



Jørn Pedersen, Borgmester Kolding



Jacob Bjerregaard, Borgmester Fredericia



Steen Dahlstrøm, Borgmester Middelfart



Jens Ejner Christensen, Borgmester Vejle



Beredskabskommissionens påtegning

Beredskabskommissionen for Trekantområdets Brandvæsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 2016.

Vejle, den 19. maj 2017

Ib Kristensen, formand

Jørn Pedersen

Jacob Bjerregaard

Hans Hoffensetz

Knud Erik Langhoff

Regitze Tilma

Jørgen Bruun

Jørgen Abrahamsen

Kit Claudi Grøn-Iversen

Marianne Kjær

Jens Ejner Christensen, næstfm

Steen Dahlstrøm

Egon Fræhr

Alex Vejby Nielsen

Paul Erik Jensen

Susanne Eilersen

Ivar Nørlun

Jørgen Meyer

Bjarne Grønnebæk

Revisionspåtegning

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen og beredskabskommissionen i Trekantområdets Brandvæsen I/S

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Trekantområdets Brandvæsen I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, jf. siderne 15 - 35 i årsregnskabet 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler), standarder for offentlig revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Vi henleder opmærksomheden på, at Trekantområdets Brandvæsen I/S i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. har medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2016 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2016. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter Fællesskabets årsberetning på side 10-14, men omfatter ikke årsregnskabet og vores erklæring herom.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Kolding, den 28. april 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 22 26 70

Peter Damsted
Statsautoriseret revisor

Trekantområdets Brandvæsens årsberetning

Visioner

Trekantområdets Brandvæsen er stiftet og ejet af Billund, Fredericia, Kolding, Middelfart, Vejen og Vejle Kommuner i fællesskab. Bestyrelsen og Beredskabskommissionen i Trekantområdets Brandvæsen har formuleret en ejerstrategi, der er godkendt af de 6 ejerkommuner.

Ifølge ejerstrategien fungerer TrekantBrand som hele Trekantområdets sikkerhedsnet. TrekantBrand er en samlende og tryghedsskabende beredskabsorganisation, der leverer forebyggende og afhjælpende beredskabsopgaver af enhver art på et højt kvalitetsniveau. TrekantBrand skaber tryghed for borgere og virksomheder på tværs af kommunegrænserne, hvor opgaverne altid løses med stor professionel faglighed, hjerteblood og dedikeret omsorg.

TrekantBrand skal i overensstemmelse med selskabets vedtægter opfylde selskabets formål gennem nedenstående målsætninger. Ejerkommunerne forventer derfor, at TrekantBrand:

1. skaber tryghed for borgere og virksomheder
2. er en attraktiv arbejdsplads
3. har et særligt fokus på de frivilliges indsats
4. har et stærkt samarbejde på tværs af kommunegrænserne med et godt lokalkendskab
5. er et effektivt drevet beredskab med udgangspunkt i de aftalte forudsætninger og serviceniveau

Årets væsentligste begivenheder

2016 er kendetegnet ved at have været det første år for Trekantområdets Brandvæsen. Trekantområdets Brandvæsen har som organisation været igennem en etablerings- og konsolideringsfase.

Selskabet har udarbejdet en grundfortælling, en ejerstrategi og et ledelsesgrundlag for at skabe en platform for det daglige virke. Derudover er der bl.a. etableret stationskoordinatorforum og aftalt MED-struktur og arbejdsmiljøorganisation. En proces for sammenlægning af tre vagtcentraler til én ny døgnbemandet vagtcentral og indretning af hovedsæde i Vejle er blot flere eksempler på mange af de aktiviteter og tiltag, der er foregået.

Udrykninger

TrekantBrand har i løbet af 2016 haft mere end 3.400 udrykninger i hele ansvarsområdet, dvs. mere end 9 udrykninger i døgnnet - hvert eneste døgn, året rundt. Operativt har hændelsen på havnen i Fredericia den 3. februar 2016, hvor kollaps af en stor tank med gødning bl.a. medførte en storbrand i palmeolie, uden sidestykke været den mest betydningsfulde og krævende indsats i 2016.

Erfaringsudveksling

For at sikre tværgående videndeling mellem brandstationerne har det i løbet af 2016 været en vigtig opgave at udpege stationskoordinatorer. Vi har etableret et stationskoordinatorforum, som giver god mulighed for sparring og dialog. Desuden er der gennemført virksomhedsbesøg ved Billund Lufthavn ad to omgange, hvor i alt knap 200 brandmænd deltog. Ud over det faglige indhold havde turen også til formål at give brandmændene mulighed for at mødes på tværs af brandstationerne og de gamle brandvæsner/kommuner med henblik på et styrket, tværgående samarbejde i fremtiden.

Koordinering

I 2016 blev der taget hul på sammenlægning af de eksisterende vagtcentraler i hhv. Vejle, Kolding og Fredericia. Det er ambitionen at etablere en døgnbemandet vagtcentral på brandstationen i Fredericia, der både får ansvar for disponering af egne ressourcer og servicering af kommunale og private kunder. Den fysiske samplacering af de eksisterende vagtcentraler i Fredericia er gennemført bl.a. med henblik på at opnå indblik i det fælles opgavesæt, samarbejde på tværs samt oplæring i nye arbejdsopgaver. Den nye vagtcentral med fælles teknisk grundlag tages i drift i 2017.

Brandsyn og andre myndighedsopgaver

TrekantBrand gennemfører brandsyn i 3.587 såkaldte brandsynsobjekter (virksomheder, institutioner, forsamlingslokaler mv.). De forskellige brandsyn gennemføres med skiftende intervaller, der er fastsat i lovgivningen. I 2016 var 2.198 objekter pligtige til syn. Alle brandsyn er gennemført. Der er desuden gennemført 22 uanmeldte brandsyn. Der er i alt givet 438 påbud under de gennemførte brandsyn. Det er et relativt højt tal, og TrekantBrand har en ambition om at nedbringe tallet gennem en dialogbaseret tilgang under brandsynene, hvor de driftsansvarlige vejledes til at have mere fokus på brandforebyggelse.

Flere end 300 byggesager har været håndteret i tæt samarbejde med de kommunale bygningsmyndigheder for at sikre en hurtig ekspedition til glæde for bygherrer, rådgivere m.fl. TrekantBrand har også behandlet flere hundrede ansøgninger om afholdelse af midlertidige arrangementer, fx overnatning i forbindelse med sportsstævner, og dermed bidraget til en tryk afvikling.

Forebyggelse for børn og unge

Der er gennemført forløb i både Bamses Brandskole og for vores brandkadetter. Vi har haft besøg af ca. 1.400 børn til Bamses Brandskole, og dermed bidraget til at give brandsikker viden videre til børnene. I Kolding og Vejle har vi gennemført 5 forløb for i alt 42 unge mennesker, der er blevet uddannet til brandkadetter. Med projektet påtager vi os et socialt ansvar i vores nærområde. Desuden har vi 29 brandkadetter, som har valgt at fortsætte hos os og er tilknyttet ungdomsbrandkorpset, og det er vi glade for og stolte over.

Robuste borgere

TrekantBrand har stået for gennemførelsen af forskellige kurser 360 gange i 2016. Det betyder med andre ord, at TrekantBrand hver dag har klædt borgere på til at undgå ulykker og til at kunne håndtere ulykker, hvis de alligevel opstår. Derudover har TrekantBrand medvirket ved øvelser samt rådgivet om kommunernes beredskabsplaner og afholdelse af dilemmaspil for krisestyringsstabe i kommunerne og private virksomheder.

Sideaktiviteter

Dertil kommer, at TrekantBrand har serviceret kommunerne med sideaktiviteter så som patientløft, opsætning af nødkald hos borgere mv. med henblik på at levere en sikker drift på vitale serviceydelser.

Det fremgår af TrekantBrands grundfortælling, at vi skaber tryghed for vores borgere. Vi løser vores opgaver med dedikeret omsorg.

Det gør sig i den grad også gældende i forhold til vores sideaktiviteter. I Fredericia transporterer vi dagligt borgere, der grundet handicap eller sygdom har brug for hjælp til at komme til og fra skole, genoptræning osv. Det er borgere, hvor der er stort behov for tillid og tryghed. Det er behov, som vi med stor ydmyghed og glæde opfylder.

De samme krav gør sig gældende i Middelfart, hvor vi har ansvaret for kommunens hjælpemiddeldepot. Her skal der leveres hjælpemidler som kørestole, senge etc., der skal være med til at skabe bedre forhold og tryghed for den berørte borger i hjemmet. Det er en opgave, hvor vi hurtigt skal kunne have hjælpemidlerne klar hos borgeren, når vedkommende har behov herfor.

Respekt er noget vi gør os fortjent til, fordi vi løser betydningsfulde til gavn for de borgere, der har brug for os.

Risikobaseret dimensionering

Udarbejdelsen af en ny, fælles dimensioneringsplan og et nyt oplæg til serviceniveau har fyldt meget i 2016. Der blev arbejdet mange måneder med planen, og der var tale om en stringent, beredskabsfaglig tilgang, der på den ene side levede op til strukturreformens målsætninger, og på den anden side indfrie de ejernes krav og forudsætninger til beredskabet om samtænkning af ressourcer, fri disponering, anvendelse af responstidskrav, standardisering og større enheder. Undervejs i forløbet kunne det imidlertid konstateres, at der ikke var opbakning til planforslaget. Processen blev derfor sat i bero for at blive genoptaget på ny i 2017.

Frivillige som uundværlig ressource

I forbindelse med TrekantBrands tilblivelse blev de 6 kommuners frivillige samlet i én organisation. Vi kan nu mønstre over 100 frivillige ildsjæle fra de 6 kommuner. Deres kompetencer spænder vidt, men alle bidrager med netop det de kan og er gode til.

Selvom den enkelte frivillige fortsat gerne vil bevare den lokale tilknytning, så er der i 2016 blevet lagt et stort arbejde i at etablere et større samarbejde på tværs af kommunerne. Flere undervisningsaftener er afholdt sammen, og der er etableret forum for tovholdere inden for førstehjælp, forum for tovholdere af forplejning/logistik og forum for tovholdere af pionertjenesten. Dette giver muligheden for at sparre med ligesindede, drøfte materielbehov og også lave øvelser og uddannelse på tværs af kommunerne.

De frivillige blev brugt ved flere store operative opgaver. Blandt andet støtte i forbindelse med hændelsen på Fredericia Havn, hvor frivillige bemandede bl.a. behandlingsplads, kommunikationsvogn og drone. Frivillige indgår også i andre opgaveløsninger, fx i forbindelse med mange arrangementer i lokalområderne, hvor de frivillige fungerer som førstehjælpere og brandvagter.

Den frivillige ressource i TrekantBrand kan og vil rigtig gerne. I efteråret 2016 blev der gennemført en spørgeskemaundersøgelse blandt de frivillige. Den viste, at 71 % af de frivillige der besvarede undersøgelsen var tilfredse eller meget tilfredse med at være frivillige i TrekantBrand.

Udvikling i forudsætninger i forhold til budget

Regnskabet for kerneaktiviteterne i TrekantBrand udviser et merforbrug i 2016. Merforbruget kan delvist forklares med, at etablerings- og konsolideringsfasen har været forbundet med en række engangsomkostninger, og med, at hændelsen på Fredericia Havn medførte helt ekstraordinære udgifter til indsatsen, der varede flere døgn og involverede mange beredskabsaktører og samarbejdspartnere. Merforbruget overføres til 2017. Samlet set balancerer økonomien for de knap 20 sideaktiviteter. Resultaterne for de enkelte sideaktiviteter udviser visse udsving, som kan henføres til, at de økonomiske forudsætninger for sideaktiviteterne skal afklares nærmere.

Forventninger og fremtidige mål

I forlængelse af arbejdet med ejerstrategien følger i 2017 et arbejde med at konkretisere og udmønte ejerstrategiens værdier og målsætninger. Undervejs i denne strategiproces vil der være dialog med og inddragelse af Beredskabskommissionen, Bestyrelsen og personellet i TrekantBrand.

Strategiprocesen vil i sagens natur have en vis sammenhæng med processen for tilvejebringelse af en ny plan for risikobaseret dimensionering af redningsberedskabet i Trekantområdet. Sidstnævnte proces løber af stablen i 2017 og forventes afsluttet i 2018.

Hoved- og nøgletal

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i 1.000 kr.	Regnskab 2016
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)	
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-3.548
Sideaktiviteter	372
Balance, aktiver	
Anlægsaktiver i alt	27.928
Tilgodehavender	555
Likvide beholdninger	0
Balance, passiver	
Egenkapital	-577
Mellemregning med Kommunen	1.693
Langfristet gæld	25.328
Kortfristet gæld	2.038

Trekantområdets Brandvæsens årsregnskab 2016

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Trekantområdets Brandvæsen I/S er en fælleskommunal virksomhed oprettet efter styrelseslovens § 60, hvorfor regnskabet aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af ministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

God bogføringsskik

Fællesskabets bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik 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 bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter 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.

Driftsregnskab

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 fællesskabet inden udløbet af supplementsperioden, der slutter den 31. januar i det nye regnskabsår.

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

Præsentation i udgiftsregnskabet

Det udgiftsbaserede regnskabs primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Ekstraordinære poster

Her beskrives eventuelle driftsmæssige dispositioner, som er ekstraordinære for det pågældende regnskabsår.

Der sondres mellem indtægter og omkostninger afledt af fællesskabets primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende, og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer e. lign.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Der skal også udarbejdes bemærkninger til regnskabet i tilfælde, hvor der nok er overensstemmelse mellem regnskabs- og bevillingsbeløb, men hvor de aktiviteter eller formål, som var forudsat ved bevillingsafgivelsen, ikke er realiseret.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise fællesskabets 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 som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Ejendomsretten til de i balancen indregnede grunde og bygninger er dokumenteret via elektronisk indhentede tingbogsattester.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

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

Bygninger og grunde indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Posten omfatter grund og bygninger i forbindelse med Uddannelsescenter Gudsø.

Bygningerne afskrives over 50 år.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Trekantområdets Brandvæsen 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.

Omsætningsaktiver – tilgodehavender

Indtægter modtaget 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.

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.

Kortfristet gæld

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

Fællesskabet har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. valgt ikke at indregne feriepengeforpligtelse i åbningsbalancen.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller ministeriet har stillet krav om noteoplysning/regnskabsbemærkning.

Trekantområdets Brandvæsens årsregnskab 2016

Driftsregnskab inklusiv sideaktiviteter

Noter	Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Ej revideret Budget 2016	Regnskab 2016
	Indtægter :		
1	Driftsbidrag	88.753	88.366
1	Øvrige indtægter	-	13.215
6	Sideaktiviteter indtægter	1.334	2.699
	Indtægter i alt	90.087	104.280
	Driftsudgifter	-88.753	
2	Løn	-	-50.138
2	Falck-entrepriser	-	-25.714
2	Øvrige udgifter	-	-29.277
6	Sideaktiviteter udgifter	-959	-2.328
	Driftsudgifter i alt	-89.712	-107.457
	Driftsresultat før renter	375	-3.177

Balance

Noter	Balance i 1.000 kr.	Primo 2016	Ultimo 2016
4	AKTIVER		
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Grunde	174	174
	Bygninger	2.476	2.427
	Tekniske anlæg mv.	0	25.328
	I alt	2.650	27.928
	OMSÆTNINGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER	0	555
	AKTIVER I ALT	2.650	28.483

Negative tal angives med -

Noter	Balance i 1.000 kr.	Primo 2016	Ultimo 2016
	PASSIVER		
	EGENKAPITAL	2.650	-577
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	0	25.328
	ANDEN GÆLD (IT-REGNING)	0	2.038
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER - MELLEMREGNING MED VEJLE KOMMUNE	0	1.693
	PASSIVER I ALT	2.650	28.483

Negative tal angives med -

Kautions- og garantiforpligtelser vedrørende Falck kontrakter udgør 25,7 mio. kr. som er den samlede årlige betaling i 2016.

Heraf gælder følgende løbetider for kontrakter med:

Billund Kommune (2 brandstationer): 31.12.2022

Vejen Kommune (2 brandstationer): 31.12.16 (Forlænges midlertidigt og erstattes af ny aftale gældende for 2017 og 2018)

Middelfart Kommune (1 brandstation): 31.12.16 (Forlænges midlertidigt og erstattes af ny aftale gældende for 2017 og 2018)

Vejle Kommune (3 brandstationer): 31.12.2021

Kolding Kommune (1 brandstation): 31.12.2018

Eventualposter:

Huslejekontrakter med de respektive 6 kommuner er uopsigelige indtil 31.12.2018. Årlig husleje er 5,3 mio. kr.

Der er fremsendt erstatningskrav til firmaerne Dan Gødning og Nagro på 2,7 mio. kr. vedr. hændelsen på Fredericia Havn i begyndelsen af februar 2016.

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1 Driftsindtægter

Driftsindtægter (1.000 kr.)	Regnskab 2016
Kommunernes driftsbidrag	
Kolding	22.672
Fredericia	16.351
Middelfart	9.194
Billund	6.654
Vejen	10.640
Vejle	22.854
Kommunernes driftsbidrag i alt	88.366
Øvrige indtægter	
IT	189
Eksterne kurser	1.991
Forurening	736
Bådberedskab, Fredericia	300
Automatiske brandsikringsanlæg (tilslutning og opkrævning)	4.019
Blinde alarmer	3.840
Vagtcentral øvrige indtægter	153
Frivillige	550
Andre operative indtægter	209
Slukkerværksted	1.062
Andre indtægter	165
Øvrige indtægter i alt	13.215
Driftsindtægter i alt	101.581

Note 2 Driftsudgifter

Driftsudgifter (1.000 kr.)	Regnskab 2016
Løn	
Sekretariat og Stab	-3.613
Myndigheds- og Uddannelsesafdeling	-9.307
Operativ Afdeling	-8.029
Operativ Afdeling deltidsfolk	-1.864
Operativ Afdeling (stationer med øjeblikkelig udrykning)	-22.944
Service- og Logistikaafdeling	-4.381
Løn i alt	-50.138
Aftaler med Falck om brandslukning mv.	-25.714
Øvrige udgifter	
Husleje	-4.639
Materiel leje / leasing	-5.193
Fast ejendom	-3.681
Administrationsaftale	-980
Fælles forsikringer	-1.844
IT drift	-1.873
Brand Fredericia	-2.272
Øvrige udgifter	-8.795
Øvrige udgifter i alt	-29.235
Driftsudgifter i alt	-105.129

Note 3 Personaleoversigt

Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte	
Område	2016
Administrativ personel	76
Fuldtidsbrandmænd	36
Deltidsstyrke	9
Frivillige brandmænd i de sønderjyske frivillige brandværn	5
Frivillige	5
I alt	131
De samlede lønudgifter i 2016 udgjorde 63 mio. kr.	

Note 4 Anlægsoversigt

Anlægsoversigt i 1.000 kr.	Bygninger	Tekniske anlæg m.v.
Kostpris 01.01.2016	2.476	0
Tilgang	0	25.328
Afgang	0	0
Overført	0	0
Kostpris 31.12.2016	2.476	25.328
Ned- og afskrivninger 01.01.2016	0	0
Årets afskrivninger	50	0
Årets nedskrivninger	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0
Ned- og afskrivninger 31.12.2016	50	0
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016	2.426	25.328
Samlet ejendomsværdi 01.01.2016	2.650	
Finansielt leasede aktiver udgør		25.328
Afskrivning (over antal år)	50 år	5 - 20 år

Note 5 Finansieringsoversigt

Finansieringsoversigt i mio. kr.	Regnskab
Likvide beholdninger primo	0
Tilgang af likvide aktiver:	
+/- Årets resultat	-3.421
+/- Øvrige finansforskydninger	1.728
Anvendelse af likvide aktiver:	
Afdrag på lån	0
Likvide beholdninger ultimo	-1.693

Note 6 Driftsregnskab for sideaktiviteter

Noter	Kommune	Aktivitet	Budget 2016	Regnskab 2016	Mer-/mindre forbrug/indtægt (Minus skal tilbagebetales til kommunen). Korrigeres i driftsbidrag 2018
Kolding Kommune					
A		Nødbehandlerordning	-187	-187	0
B		Patientløft	-9	-1	-8
C		Vagtcentral	-500	-500	0
Kolding Kommune i alt			-696	-688	-8
Middelfart Kommune					
D		Udlejning af lokaler til Responce	174	188	-14
E		Udlejning af garage til SKAT	13	0	13
F		Hjælpemiddeldepot	0	233	-233
Middelfart Kommune i alt			187	420	-233
Vejle Kommune					
G		Bamses Brandskole & Ungdomsbrandkorps	-62	-104	42
H		Gennem Ild og Vand	-134	-131	-3
I		Hedensted brandvæsen	411	293	118
J		Patientløft	207	217	-10
K		Stoppesteder	44	44	0
Vejle Kommune i alt			466	319	147
Fredericia Kommune					
L		Vagtcentral	-27	-1.335	1.308
M		Sikkerhedsvagter	143	195	-52
N		Låse, nødkald og video	57	48	9
O		Kørselskontor	-34	255	-289
P		Autoværksted	72	-69	141
Q		Buskørsel	-6	1.046	-1.052
R		Responce	213	181	32
Fredericia Kommune i alt			418	321	97
I alt			375	372	3

Note A Nødbehandlerordning i Kolding Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	0	0
Indtægter i alt	0	0
Driftsudgifter		
Indirekte løn 800 timer pr. år af 234 kr.	-187	-187
Driftsudgifter i alt	-187	-187
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-187	-187

Note B Patientløft i Kolding Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	0	12
Indtægter i alt	0	12
Driftsudgifter		
Indirekte løn 40 timer pr. år af 234 kr.	-9	-13
Driftsudgifter i alt	-9	-13
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-9	-1

Note C Vagtcentral i Kolding Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	0	0
Indtægter i alt	0	0
Driftsudgifter		
Indirekte løn	-500	-500
Driftsudgifter i alt	-500	-500
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-500	-500

Note D Udlejning af lokaler til Responce i Middelfart Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	174	188
Indtægter i alt	174	188
Driftsudgifter		
Indirekte løn	0	0
Driftsudgifter i alt	0	0
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	174	188

Note E Udlejning af garage til SKAT i Middelfart Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	13	0
Indtægter i alt	13	0
Driftsudgifter		
Indirekte løn	0	0
Driftsudgifter i alt	0	0
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	13	0

Note F Hjælpemiddeldepot i Middelfart Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	2.728	2.731
Indtægter i alt	2.728	2.731
Driftsudgifter		
Direkte løn	-1.784	-1.402
Øvrige omkostninger	-944	-1.096
Driftsudgifter i alt	-2.728	-2.498
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	0	233

Note G Bamses Brandskole og Ungdomsbrandkorps i Vejle Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter		
Bamses Brandskole	0	5
Brandkadetter	0	0
Indtægter i alt	0	5
Driftsudgifter		
Indirekte løn	-21	-21
Øvrige omkostninger	-41	-88
Driftsudgifter i alt	-62	-109
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-62	-104

Note H Gennem Ild og Vand i Vejle Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	0	0
Indtægter i alt	0	0
Driftsudgifter		
Indirekte løn	-46	-46
Øvrige omkostninger	-88	-85
Driftsudgifter i alt	-134	-131
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-134	-131

Note I Hedensted Brandvæsen i Vejle Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	7.573	7.676
Indtægter i alt	7.573	7.676
Driftsudgifter		
Direkte løn	-3.977	-4.099
Indirekte løn beredskabschef 480 timer af 361 kr.	-173	-173
Forsikringer, arbejdsskade mm	-142	-142
Øvrige omkostninger	-2.870	-2.969
Driftsudgifter i alt	-7.162	-7.384
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	411	293

Note J Patientløft i Vejle Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	394	329
Indtægter i alt	394	329
Driftsudgifter		
Indirekte løn	-113	-112
Øvrige omkostninger	-74	0
Driftsudgifter i alt	-187	-112
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	207	217

Note K Stoppesteder Vejle Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	225	227
Indtægter i alt	225	227
Driftsudgifter		
Indirekte løn	-156	-156
Øvrige omkostninger	-25	-27
Driftsudgifter i alt	-181	-183
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	44	44

Note L Vagtcentral i Fredericia Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	2.195	2.022
Indtægter i alt	2.195	2.022
Driftsudgifter		
Direkte løn	-1.965	-3.100
Indirekte løn	-230	-230
Beregnet husleje	-6	-6
Fors. Arbejdsskade m.v.	-21	-21
Driftsudgifter i alt	-2.222	-3.357
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-27	-1.335

Note M Sikkerhedsvagter Fredericia Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	398	429
Indtægter i alt	398	429
Driftsudgifter		
Indirekte løn	-255	-235
Driftsudgifter i alt	-255	-235
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	143	195

Note N Låse, nødkald og video Fredericia Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	746	1.343
Indtægter i alt	746	1.343
Driftsudgifter		
Indirekte løn	-378	-378
Øvrige omkostninger	-293	-899
Beregnet husleje	-8	-8
Leje af driftsmateriel	-10	-10
Driftsudgifter i alt	-689	-1.295
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	57	48

Note O Kørselskontor Fredericia Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	7.260	13.036
Indtægter i alt	7.260	13.036
Driftsudgifter		
Direkte løn	-818	-1.127
Øvrige omkostninger	-6.443	-11.605
Beregnet husleje	-23	-38
Fors. Arbejdsskade m.v.	-10	-10
Driftsudgifter i alt	-7.294	-12.780
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-34	255

Note P Autoværksted Fredericia Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	1.111	1.749
Indtægter i alt	1.111	1.749
Driftsudgifter		
Indirekte løn	-445	-445
Øvrige omkostninger	-508	-1.286
Beregnet husleje	-86	-86
Driftsudgifter i alt	-1.039	-1.817
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	72	-69

Note Q Buskørsel i Fredericia Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter	3.504	9.167
Indtægter i alt	3.504	9.167
Driftsudgifter		
Direkte løn	-2.383	-5.619
Indirekte løn	-60	-60
Tjenestemandspensionsfors. - 3 tj. M	-227	-227
Øvrige omkostninger	-319	-842
Beregnet husleje	-14	-14
Fors. Arbejdsskade m.v.	-63	-63
Leje af driftsmateriel	-444	-1.296
Driftsudgifter i alt	-3.510	-8.121
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-6	1.046

Note R Responce Fredericia Kommune

Regnskabsopgørelse i 1.000 kr.	Budget	Regnskab
	2016	2016
Indtægter		
Huslejeaftale med Responce	213	181
Investering - afdrag på ombygning	500	500
Indtægter i alt	713	681
Driftsudgifter		
Investering - afdrag på ombygning	-500	-500
Driftsudgifter i alt	-500	-500
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	213	181