
4. Aflæggelse af årsregnskab 2016

Sagsfremstilling:

Hermed aflægges årsregnskab 2016 for Trekantområdets Brandvæsen, se bilag.

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

Regnskabsopgørelsen er udarbejdet for beredskabsopgaven og for sideaktiviteterne, jf. vedtægterne 16.3.

Regnskabet for beredskabsopgaven 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.

Med dette dagsordenspunkt forelægges også Revisionens bemærkninger til årsregnskabet for Bestyrelsen og Beredskabskommissionen til udtalelse. Efter behandling i henholdsvis Bestyrelse og Beredskabskommission sendes regnskabet og revisionsbemærkningerne samt Beredskabskommissionens indstilling til godkendelse hos kommunalbestyrelserne i Kommunerne inden udgangen af juni måned, jf. vedtægterne 16.6.

Efter godkendelse i kommunalbestyrelserne skal regnskabet sammen med revisionsberetning og udskrift af beslutningsprotokol vedrørende Beredskabskommissionens og kommunalbestyrelsernes behandling af regnskabet sendes til Tilsynsmyndigheden, jf. kommunestyrelseslovens § 57.

Indstilling på møde den 28. april 2017:

Beredskabsdirektøren indstiller, at:

Bestyrelsen indstiller til Beredskabskommissionen, at årsregnskab 2016 og revisionsberetning 2016 sendes til kommunalbestyrelsernes godkendelse.

Bilag:

- Årsregnskab 2016
- Revisionsberetning 2016

Beslutning på møde den 28. april 2017:

Beredskabsdirektøren bemærkede til årsregnskabet, at driftsunderskuddet er indarbejdet i budget 2017 primært ved:

- Generel budgetreduktion i afdelingerne
- Omkostningsreduktion på kontrakter med Falck ved hjemtagning af visse opgaver
- Ændring på leasing-kontrakter vedr. køretøjer

Derudover ses der løbende på effektiviseringsmuligheder i selskabet.

Bestyrelsen noterede sig, at der er fremsendt erstatningskrav til firmaerne DanGødning og Nagro på 2,7 mio. kr. vedr. hændelsen på Fredericia Havn i begyndelsen af februar 2016. Dette erstatningskrav er ikke medtaget på balancen, hvilket ville have bragt egenkapitalen på plads.

Bestyrelsen ønskede, at Budget 2017 og selskabets egenkapital drøftes på et kommende møde.

Bestyrelsen godkendte indstillingen om at årsregnskab og revisionsberetning indstilles til beredskabskommissionens godkendelse med henblik på fremsendelse til kommunalbestyrelsernes godkendelse.

Indstilling på møde den 19. maj 2017:

Beredskabsdirektøren indstiller, at:

Beredskabskommissionen indstiller årsregnskab 2016 og revisionsberetning 2016 til kommunalbestyrelsernes godkendelse.

Bilag:

- Årsregnskab 2016
- Revisionsberetning 2016

Beslutning på møde den 19. maj 2017:

Beredskabskommissionen spurgte til forskellen i beløbsangivelserne, hvor erstatningskravet til firmaerne Dangødning og Nagro på regnskabets side 21, Eventualposter, er angivet til 2,7 mio. kr., og samtidig under Note 2, Driftsudgifter, på side 23 er angivet til godt 2,2 mio. kr.

Forskellen i beløbsangivelserne skyldes ekstraordinære lønomkostninger som følge af hændelsen. De ekstraordinære lønomkostninger indgår i erstatningskravet, men i Note 2, Driftsudgifter, er disse regnskabsteknisk medtaget under opgørelsen af løn, og andrager ca. 0,5 mio. kr.

Beredskabskommissionen godkendte Årsregnskab 2016 og Revisionsberetning 2016 indstillet til kommunalbestyrelsernes godkendelse, idet der ved sagsfremstillingen til kommunalbestyrelserne ønskes peget på merforbrugets tilblivelse.