

3. Regnskab 2018

Sagsfremstilling

TrekantBrand kom ud af 2018 med et underskud på 8,66 mio. DKK på beredskabsaktiviteterne og et underskud på sideaktiviteterne på 2,74 mio. DKK.

Af de 8,66 mio. DKK vedrører langt hovedparten - godt 6,2 mio. – transaktionsomkostninger i forbindelse med organisationstilpasninger. Der er hensat til dette i 2018 regnskabet jf. beslutning på beredskabskommissionsmødet den 21. december 2018, pkt. 3.

Af øvrige differenceforklaringer skal nævnes husleje, naturbrande og ekstra udgifter til Navision.

På huslejeområdet lavede man en fejlbudgettering.

TrekantBrand havde desuden – grundet den meget varme sommer - store udgifter til naturbrande i 2018. Udgifterne til dette er opgjort til ca. 0,75 mio. DKK – ca. 1.850 overarbejdstimer – i lønudgifter alene til Randbøl Hede branden + ca. 0,5 mio. DKK i materiel m.v. for naturbrandene samlet set. I alt 1,25 mio. DKK. Dette blev der orienteret om på beredskabskommissionsmødet den 21. september pkt. 5, hvor beredskabskommissionen tog orienteringen til efterretning.

Endelig modtog TrekantBrand ekstra regninger vedrørende Navision på knap 0,6 mio. DKK. Godt halvdelen af beløbet vedrører opgradering til Navision 2015. Den resterende del vedrører underfinansiering i forbindelse med etableringen af TrekantBrand. Her blev forudsat udgifter til Navision på 0,1 mio. pr. år, men administrationskommunen har redegjort for, at prisen reelt var mere end det dobbelte i såvel 2017 som i 2018. Afregning for både 2017 og 2018 er indregnet i regnskab 2018.

NB! Deltagelse af revisor under punkt 3.

Bilag

- [Årsregnskab 2018](#)
- [Protokollat trekantbrand 2018](#)

Beredskabsdirektøren indstiller,

at årsregnskab 2018 og revisionsberetning 2018 sendes til kommunalbestyrelsernes godkendelse.

Beslutning

I forlængelse af den nuværende beredskabskommissions beslutning om forbedret økonomistyring og opfølgning på tidligere års regnskaber og aftaler, som blev besluttet på beredskabskommissionsmødet den 21. december 2018, pålægges ledelsen i samarbejde med PWC – så hurtigt som muligt – at redegøre nærmere for omfanget af den forskel mellem levetiden på de leasede aktiver og varigheden af kontrakterne.

Ledelsen skal i den sammenhæng også angive de handlemuligheder, som beredskabskommissionen har for at korrigere omkostningerne i den forbindelse. Beredskabskommissionen har ligeledes noteret sig, at egenkapitalen i selskabet pt. er negativ. Merforbrug for sideaktiviteterne i regnskab 2018 indregnes som tilgodehavende.

Med ovenstående bemærkninger godkendes regnskabet og oversendes til kommunalbestyrelsernes godkendelse.

Fraværende:

Jens Ejner Christensen, Anja Daugaard, Johannes Lundsfryd og Yrsa Mastrup