



INTERNT NOTAT

Emne: **Generelle bemærkninger til budget 2022 - 2025**

Dato	Sagsbehandler	Direkte telefonnr.	Journalnr.
6. maj 2021	Jarl Vagn Hansen	76 81 08 00	14.00.00-A00-8-21

Generelle bemærkninger:

Retsgrundlag

Ifølge vedtægternes punkt 15.1 skal TrekantBrand aflægge regnskab i overensstemmelse med det kommunale budget- og regnskabssystem. Deraf følger, at budgettet også skal være i overensstemmelse med det kommunale budget- og regnskabssystem.

I vedtægterne, gældende fra 1. januar 2022, gælder jf. punkt 13.1 at alle udgifter til beredskabsopgaverne, der varetages af Fællesskabet, afholdes af Kommunerne ud fra ejerfordelingen, jf. vedtægternes pkt. 19.1.

Fremskrivning

Det reviderede budget er fremskrevet med K/Ls på udfærdigelsestidspunktet senest tilgængelige anbefalede fremskrivningsprocent for 2022 jf. input fra administrationskommunen (1,9%).

Fremskrivningerne er lavet på både indtægts- og omkostningssiden.

Budget 2022 er således lavet i 2022 kroner.

Bevillingsniveau

Idet TrekantBrand skal aflægge regnskab efter reglerne i det kommunale budget- og regnskabssystem, skal Beredskabskommissionen fastlægge bevillingsniveau for TrekantBrand. Dette valg træffes for ét år ad gangen. Bevillingsniveauet er et udtryk for, på hvilket niveau der gives kompetence til at foretage økonomiske dispositioner på TrekantBrands vegne.

Beredskabskommissionen har det overordnede ansvar for det samlede budget, men med bevillingsniveauet fastlægger Beredskabskommissionen hvilke bevillingsmæssige dispositioner, man ønsker at tage stilling til.

Bevillingsniveau drift fastsættes til tre rammer:

1. én netto driftsramme for beredskabsområdet
2. én netto driftsramme for det indtægtsdækkede område.
3. sideaktiviteter opgøres jf. vedtægterne.



INTERNT NOTAT

Leasingaftaler:

Leasingaftaler håndteres jf. vedtægternes bestemmelser. Udgifterne afholdes indenfor netto driftsrammen.



Specifikke bemærkninger:

Indtægter:

Kommunalt driftsbidrag

Det beløb som TrekantBrand i 2022 fakturerer kommunerne indeholder både det kommunale driftsbidrag samt afregning for sideaktiviteterne.

Øvrige indtægter

TrekantBrand har i budgettet for 2022 regnet med en række indtægter ud over det kommunale driftsbidrag. Dels indtægterne fra sideaktiviteterne, dels de øvrige beredskabsrelaterede indtægter. Blandt de sidstnævnte vejer ABA'erne og de blinde alarmer tungest, mens også et område som salg af kurser vægter betydeligt.

Omkostninger:

Personaleomkostninger

De fremskrivningsværdige (faste) løndelev er i budgettet lavet på medarbejderniveau, mens de øvrige (variable) løndelev er indregnet som puljer. Personaleomkostningerne er det største omkostningsområde på TrekantBrands budget, hvilket er typisk for en servicevirksomhed.

Falck-kontrakter, brandslukning

TrekantBrand har kontrakt med Falck om brandslukningen fra 6 stationer:

Kolding, Brørup, Ejby, Vejen, Billund og Grindsted.

Kontrakten løber til 31.12.2024, men med mulighed for forlængelse i 4*1 år, samt mulighed for ændringer ved ændret serviceniveau.

Driftsmateriel

Denne post dækker omkostningerne til køretøjer (herunder afskrivninger, drivmidler m.v.) og andet materiel, omkostninger til bådberedskab, røgdykkerværksted, slukkerværksted, slangeværksted, beklædning og udrustning m.m. Området er den tredjestørste udgiftspost efter personaleomkostningerne og Falck kontrakterne.

Påbegyndelse af udskiftning af store køretøjer er nu indregnet i det 4 årige budgetoverslag.

Ejendomsdrift

Ejendomsdrift dækker over omkostninger til leje, el, vand, varme, renovation, rengøring, inventar, ind- og udvendig vedligeholdelse og vedligeholdelse af udenoms arealer. Omkostningerne til leje af lokaler står for mere end halvdelen af omkostningerne på området.

IT, telefoni, SINE, vagtcentral mv.

Vores omkostninger til leje og indkøb af IT udstyr, telefoni abonnementer og lignende afholdes her. SINE-delen indeholder omkostninger til opdateringer og serviceaftaler på SINE terminaler.



INTERNT NOTAT

Forsikringer

TrekantBrand har en række forskellige forsikringer herunder på bl.a. køretøjer, bygninger og inventar ligesom TrekantBrand, i modsætning til kommunerne, ikke er selvforsikrede og derfor har en arbejdsskadeforsikring og en kollektiv ulykkesforsikring på de ansatte.

Administrationsaftalen

Administrationsaftalen dækker blandt andet konsulenttimer til administrationskommunen.

Driftstilskud frivillige brandværn:

TrekantBrand har indgået slukningsaftaler med 5 frivillige brandværn. Jf. slukningsaftalens bestemmelser udbetales der et driftstilskud til hver enkelt frivilligt brandværn, jf. kontraktens bestemmelser.

Uddannelse:

Omkostningerne til uddannelse er kursusafgifter, direkte materialeforbrug og lignende. Lønomskostningerne i forbindelse med uddannelsen er samlet under lønudgifterne.