



## INTERNT NOTAT

### Emne: Generelle og specielle bemærkninger til budget 2023

Dato	Sagsbehandler	Direkte telefonnr.	Journalnr.
12. maj 2022	Jarl Vagn Hansen	40 11 38 97	22/12320

#### Generelle bemærkninger til budget 2023

##### Retsgrundlag

Ifølge vedtægternes punkt 16.2 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 2023 jf. input fra administrationskommunen (2,7%). Fremskrivningerne er lavet på både indtægts- og omkostningssiden.

Budget 2023 er således lavet i 2023 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.

##### Leasingaftaler:

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



## INTERNT NOTAT

---

Specifikke bemærkninger

### **Indtægter:**

#### **Kommunalt driftsbidrag**

Det beløb som TrekantBrand i 2023 fakturerer kommunerne indeholder både det kommunale driftsbidrag samt afregning for sideaktiviteterne.

#### **Øvrige indtægter**

TrekantBrand har i budgettet for 2023 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 områder som slukkerservice og salg af kurser vægter betydeligt.

### **Omkostninger:**

#### **Personaleomkostninger**

De fremskrivningsværdige (faste) løndele er i budgettet lavet på medarbejderniveau, mens de øvrige (variable) løndele 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 er den klart største post indenfor området, men forbrug vokser betydeligt grundet den eksplosive stigning i energipriserne.

#### **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. IT aftalen med administrationskommunen ligger ligeledes her.



## 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 arbejdskadeforsikring og en kollektiv ulykkesforsikring på de ansatte.

### **Administration, kontorhold m.v.**

Her ligger bl.a. administrationsaftalen med 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. Lønomkostningerne i forbindelse med uddannelsen er samlet under lønudgifterne

### **Øvrige omkostninger**

Som noget nyt har TrekantBrand egen bankkonto og dermed også finansielle omkostninger. Der er desuden indregnet udgifter til konsulentydelse til revision, udskillelse af Vejle og enkelte ansættelser, ligesom der er indregnet en række mindre poster til bl.a. afholdelse af parole og møder i beredskabskommissionen.



## INTERNT NOTAT

### Fordeling af driftsbidrag

Af TrekantBrands vedtægter fremgår det at

#### 13. Udgiftsfordelingen

##### 13.1.

Alle udgifter til de beredskabsopgaver, der varetages af Fællesskabet, jf. punkt 4, afholdes af Kommunerne ud fra ejerfordelingen, jf. pkt. 19.1.

##### 19.1.

Kommunerne besidder ejerandele i Fællesskabet i forhold til befolkningstallet pr. 1. januar det foregående år.

På den baggrund fordeler kommunernes driftsbidrag sig som følger:

Kommune	Billund	Fredericia	Kolding	Middelfart	Vejen	I alt - 2023 kroner (t.kr.)
<b>Driftsbidrag - indbyggertal januar 2022 - 2023 kroner</b>	<b>7.674</b>	<b>14.872</b>	<b>26.957</b>	<b>11.413</b>	<b>12.275</b>	<b>73.191</b>
Indbyggetal						
2020	26.608	51.377	93.175	38.853	42.742	
2021	26.551	51.275	93.161	39.116	42.790	
2022	26.631	51.606	93.544	39.603	42.596	