

13. Godkendelse af regnskab 2017

Sagsnr.: 2018-0000639

Bestyrelsen forelægges regnskab 2017 til godkendelse. Regnskab 2017 vil efterfølgende blive sendt til orientering til ejerkommunerne og Statsforvaltningen, jf. vedtægternes §13.3.

Sagen har været drøftet i arbejdsudvalget på udvalgets møde den 4. april 2018. Arbejdsudvalget anbefaler indstillingspunkterne over for bestyrelsen.

Indstilling

1. at bestyrelsen godkender regnskab 2017, jf. bilag 1. I forlængelse heraf underskrives regnskabet på mødet.
2. at bestyrelsen godkender revisionsberetningen, jf. bilag 2. I forlængelse heraf underskrives revisionsberetningen på mødet.
3. at bestyrelsen tager regnskabet for 2017 for ambulanceområdet jf. bilag 3 og 4, herunder afregning for 2017 med ejerkommunerne, til efterretning.

Sagsfremstilling

Hovedstadens Beredskabs regnskab for 2017 er vedlagt som bilag 1. Heraf fremgår det, at 2017 i Hovedstadens Beredskab har været kendetegnet ved fortsat fokus på sikker drift og levering af det politisk fastsatte serviceniveau. Hovedstadens Beredskab har endvidere haft fokus på implementering af RBD 2017+ samt på igangsættelse af de af bestyrelsen besluttede initiativer inden for klima- og terrorindsatser samt bekæmpelse af industribrande.

I løbet af 2017 har der derudover været fokus på gennemførelse af de planlagte implementerings- og investeringsaktiviteter med afsæt i bestyrelsens beslutning om disponering af mindreforbruget i 2016 på bestyrelsesmødet den 26. april 2017.

Resultatet af årets mange aktiviteter og anskaffelser resulterede dermed i et samlet merforbrug på 11,7 mio. kr. i 2017 jf. tabel 1.

Tabel 1: Hovedstadens Beredskabs driftsresultat

Alle tal i mio. kr.	Budget 2017	Regnskab 2017	Afvigelse
Driftsbidrag ejerkommuner	-341,2	-341,3	-0,2
Indtægtsdækket virksomhed	-206,6	-210,9	-4,3
Indtægter i alt	-547,7	-552,3	-4,5
Løn	385,3	388,9	3,6
Bidrag til tjenestemandspensioner	22,8	20,7	-2,2
Husleje	25,7	25,7	0,0
Drift	113,8	128,6	14,8
Udgifter total	547,7	563,9	16,2
Årets resultat	0,0	11,7	11,7

Merforbruget i 2017 på 11,7 mio. kr. kan forklares primært ved følgende:

Merindtægter på ca. 4,5 mio. kr.

Merindtægterne skal primært forklares med en række mindre afvigelser på forskellige forretningsområder samt øget omsætning på det tekniske område.

Merforbrug på ca. 16,2 mio. kr.

Merforbruget er primært udløst af en mindre forskydning på 3,6 mio. kr. på lønområdet, bl.a. grundet øgede udgifter, øgede efteruddannelsesaktiviteter, sygefravær mv. Endvidere har 2017 vist en reduktion i bidrag til tjenestemandspensioner på ca. 2,2 mio. kr., hvilket er en konsekvens af fratrædelser. Beløbet forventes at være faldende over tid af samme årsag. Endelig er merforbruget på ca. 15 mio. kr. i driftsomkostninger en konsekvens af implementerings- og investeringsstrategien for 2017-2019, jf. nedenstående tabel, hvoraf fremgår en status på fremdriften med forbehold for, at der kan forekomme ændringer i prioriteringen af den fremtidige fordeling mellem kategorierne.

Tabel 2: Status på implementerings- og investeringsstrategien for 2017-2019
(disponering af mindreforbruget i 2016)

Alle tal i mio. kr.	Planlagt 2017-2019	Realiseret 2017	Rest 2018-2019
Fortsat implementering	8,0	5,2	2,8
Fælles kultur	5,0	1,1	3,9
Investeringer i materiel og it	17,0	2,9	14,1
Merudgifter til flytning af Frivilligheden og Ungdomsbrandkorpset	1,1	0,7	0,4
Gennemførelse af effektiviseringsstrategi	5,6	4,7	0,9
I alt	36,7	14,7	22,0

Bestyrelsen forelægges Regnskab 2017 (bilag 1) og tilhørende revisionsberetning (bilag 2) til godkendelse og underskrift.

Ambulanceregnskabet 2017

Der er udarbejdet en selvstændig revisionserklæring for ambulanceområdet jf. bilag 4, hvorfor der også er udarbejdet et omkostningsbaseret driftsregnskab for ambulanceområdet, vedlagt som bilag 3. Derfor indgår dette som et bilag til indstillingen vedrørende godkendelse af regnskab 2017 for Hovedstadens Beredskab og forelægges bestyrelsen til orientering.

Af bilag 3 fremgår en udspecificering af årets resultat på ambulanceområdet. Endvidere fremgår jf. vedtægternes § 6.7 Københavns Kommunes afregning til Hovedstadens Beredskab. Beregningen er foretaget jf. principperne godkendt på bestyrelsesmødet i oktober 2017.

Videre proces

Efter bestyrelsens godkendelse af Hovedstadens Beredskabs regnskab 2017 fremsendes det til orientering til ejerkommunerne og Statsforvaltningen, jf. vedtægternes §13.3.

Under punkt 14 på nærværende dagsorden er der udarbejdet forslag til paradigme til brug for orientering af kommunalbestyrelserne i ejerkommunerne om Årsberetning 2017 samt Regnskab 2017.

Beslutning i bestyrelsen den 25. april 2018

1. Indstillingen godkendt.
2. Indstillingen godkendt.
3. Til efterretning.

Der henvises i øvrigt til drøftelserne og beslutningerne under pkt. 11.

Fraværende: Jørgen Glenthøj, Mikkel Dencker, Steen Christiansen

Bilag

- Bilag 1 - Årsregnskab 2017
- Bilag 2 - Revisionsberetning 2017