

8. Orientering om forventet regnskab 2018

Sagsnr.: 2017-0097715

Bestyrelsen forelægges forventet regnskab for 2018 til orientering.

Indstilling

Til orientering.

Sagsfremstilling

Af tabel 1 fremgår resultat af regnskab 2017, realiseret forbrug 1. halvår 2018 og forventet regnskab for Hovedstadens Beredskab 2018.

Overordnet set afspejler årets forventede resultat, som er på ca. 8 mio. kr. ± 4 mio. kr., primært fremdrift i forhold til eksekveringen af den på bestyrelsesmødet i april 2017 godkendte plan for anvendelse af mindreforbruget i 2016. Yderligere er merforbruget grundet i en forøgelse på lønudgifterne, som skal ses i sammenhæng med afvigelsen på bidraget til tjenestemandspensioner. Nettoafvigelsen på 5,6 mio. kr. kan forklares med en stigning i antallet af ekstravagter.

Tabel 1: Specifikation af regnskab 2017, vedtaget budget 2018 og forventet regnskab 2018

	Regnskab 2017	Vedtaget budget 2018	Forventet regnskab 2018	Afvigelse ml. budget og forv. Regnskab 2018
Alle tal i mio. kr.				
Driftsbidrag ejerkommuner	-341,3	-349,3	-349,2	0,1
Indtægtsdækket virksomhed	-210,9	-215,3	-216,8	-1,5
Indtægter i alt	-552,2	-564,6	-566,0	-1,4
Løn	388,9	395,4	405,4	10,0
Tjenestemandspension	20,7	22,3	17,9	-4,4
Husleje incl. forbrug	25,7	36,5	37,3	0,8
Drift	128,6	110,3	113,7	3,4
Udgifter i alt	563,9	564,6	574,4	9,8
Årets resultat	11,7	0,0	8,4	8,4

Afvigelsesforklaringer

Indtægter

Afvigelsen på indtægtsdækket virksomhed på 1,5 mio. kr. er primært grundet i ekstra ambulanceberedskab.

Løn og bidrag til tjenestemandspensioner

Afvigelsen på bidraget til tjenestemandspensioner er af teknisk karakter, da der ikke er foretaget konsekvensrettelse i budget 2018 efter vedtagelsen af budgetfordelingsnøglen på bestyrelsesmødet i april 2018, hvor bidraget til tjenestemandspensioner blev reguleret fra 2019 og fremefter. Derfor hænger afvigelsen på tjenestemandspensionsbidraget sammen med afvigelsen på lønnen, hvorfor den samlede afvigelse for de to poster reelt udgør netto 5,6 mio. kr. Denne afvigelse skyldes primært en stigning i antal ekstravagter samt en stigning i lønudgifter vedr. ekstra ambulanceberedskab.

Husleje incl. forbrug og driftsudgifter

Der forventes en mindre afvigelse på husleje som konsekvens af, at afståelse af Station Dæmningen endnu ikke er fuldt realiseret. Ydermere forventes der et merforbrug på driftsudgifterne på 3,4 mio. kr.

Afvigelsen på driften skyldes en forventet gennemførelse af en række implementerings- og investeringsaktiviteter, herunder bl.a. fortsat implementering af vagtplanlægningssystem samt investeringer i køretøjer, materiel mv. (jf. tabel 2, Status på implementerings- og investeringsstrategien).

Tabel 2: Status på implementerings- og investeringsstrategien 2017-2019

(disponering af mindreforbruget i 2016)

	Budget
Alle tal i mio. kr.	
Merudgifter til flytning af frivilligheden	1,2
Effektiviseringsstrategi	2,7
Investeringer i materiel og it	1,7
Fælles kultur	2,4
Fortsat implementering	1,6
I alt	9,6

Herudover har første halvår i 2018 har været karakteriseret ved, at Hovedstadens Beredskab fortsat har fokus på arbejdet med at styrke beredskabet med afsæt i RBD 2017+, hvor flere stationer har fået forbedret deres kompetenceniveau og udstyr.

At det samlede merforbrug i 2018 ikke forventes større, forklares ved (i) realisering af flere af de i 2019 planlagte effektiviseringer, (ii) at større projekter, såsom bl.a. bygning

af lethal på Station Tomsgården og indkøb af materiel er blevet forsinket, og derfor først vil kunne blive realiseret i 2019.

Forventet regnskab for ambulancetjenesten for 2018

Det forventede resultat for ambulanceregnskabet for 2018 ligger på omtrent samme niveau som i 2017. Udfordringerne fra 2017 fortsætter ind i 2018, og der er igangsat initiativer på områderne.

Beslutning i bestyrelsen den 14. november 2018

Til efterretning.

Fraværende: Jørgen Glenthøj, Sisse Marie Welling