

2. Godkendelse af regnskab 2022

Sagsnr.: 22/7307

Resumé

Bestyrelsen forelægges regnskab 2022 til godkendelse. Regnskab 2022 vil efter bestyrelsens godkendelse blive sendt til orientering til ejerkommunerne og Ankestyrelsen, jf. vedtægternes §13.3.

Hovedstadens Beredskabs revision PwC, v. statsautoriseret revisor Jesper Randall Petersen, vil deltage under behandlingen af punktet på bestyrelsesmødet den 26. april 2023, mhp. at svare på eventuelle spørgsmål til regnskabet.

Punktet har været drøftet i Arbejdsudvalget på udvalgets møde den 29. marts 2023. Arbejdsudvalget anbefaler indstillingen overfor bestyrelsen.

Indstilling

Det indstilles:

1. at bestyrelsen godkender regnskabet for 2022 jf. bilag 1 og i forlængelse heraf underskriver regnskabet.
2. at bestyrelsen tager revisionsberetningen jf. bilag 2 til efterretning og i forlængelse heraf underskriver revisionsberetningen.

Sagsfremstilling

Hovedstadens Beredskab har modtaget en blank revisionsberetning, jf. bilag 2 vedr. regnskab 2022, dvs. med ingen bemærkninger.

Afstedkommet af den aktuelle geopolitiske situation har Hovedstadens Beredskab i 2022 haft et stort fokus på at igangsætte en række projekter, som har haft til formål at øge beredskabets robusthed og kriseparathed. I løbet af 2022 er der fx blevet etableret flere nødstrømsanlæg med henblik på opretholdelse af fortsat drift ved strømudfald, øget sikring og overvågning på alle stationer samt et øget niveau af cybersikkerhed mv.

2022 var endvidere året, hvor Hovedstadens Beredskabs ambulancetjeneste blev endeligt overdraget til Region Hovedstaden. Tabet af ambulanceudbuddet i 2021 bevirkede, at Hovedstadens Beredskab i starten af 2022 stod overfor et stort udgiftspres forårsaget af bl.a. stigende antal opsigelser som følge af tabet af ambulancetjenesten. Disse udfordringer blev håndteret ved en opbremsning af en række aktiviteter og udskydelse af projekter. Med indgåelse af samarbejdsaftalen med Region Hovedstaden blev ambulancetjenesten overdraget til regionen pr. 1. juni 2022, hvormed den fremtidige drift blev sikret.

Af tabel 1 fremgår regnskabet for 2022, som viser et nettoresultat på 4,3 mio. kr., hvilket finansieres af opsparede midler fra tidligere år. Nettoresultatet er 6,5 mio. kr. mindre end forventet i forhold til orienteringen om det forventede regnskab på bestyrelsesmødet 30. november 2022, hvilket skyldes, at en række projekter for ca. 5 mio. kr. ikke har kunnet blive afsluttet i 2022 grundet primært



kapacitetsudfordringer hos leverandører samt merindtægter og merudgifter på løn mv. på samlet set i alt ca. 1,5 mio. kr.

Tabel 1: Regnskab 2022 for Hovedstadens Beredskab

Alle tal i mio. kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse
Driftsbidrag ejerkommuner	-379,9	-379,9	0,0
Indtægtsdækket virksomhed	-256,2	-199,6	56,6
Indtægter i alt	-636,1	-579,5	56,6
Løn	454,3	389,3	-65,0
Bidrag til tjenestemandspensioner	13,7	13,5	-0,2
Husleje inkl. forbrugsudgifter	39,8	44,4	4,6
Øvrige driftsudgifter	128,3	136,7	8,4
Udgifter total	636,1	583,9	-52,2
Årets resultat	0,0	4,3	4,3

Afvigelser ift. det vedtagne budget

Løn

Afvigelsen i forhold til det vedtagne budget er i alt 65 mio. kr. De sparede lønudgifter til de virksomhedsoverdragede medarbejdere på ambulanceområdet udgør hovedparten af denne afvigelse. I perioden januar til maj 2022 har mandskabsituationen i ambulancetjenesten også medført sparede lønudgifter på grund af fratrådte medarbejdere samt øgede udgifter til ekstravagter. Den resterende afvigelse skyldes primært øgede lønrefusioner i 2022.

Bidrag til tjenestemandspensioner

Afvigelsen på 0,2 mio. kr. skyldes, at nogle tjenestemænd er gået af tidligere end antaget i det vedtagne budget.

Husleje inkl. forbrugsudgifter

Afvigelsen på husleje inkl. forbrugsudgifter på 4,6 mio. kr. vedrører primært øgede udgifter til el og varme som følge af et stigende prisniveau. Merforbruget på dette område er i 2022 finansieret ved en forhøjet bevilling fra ejerkommunerne i 2023. Herudover er der merforbrug vedr. renovation samt øget rengøring i forbindelse med coronapandemien.

Øvrige driftsudgifter

Afvigelsen i forhold til det vedtagne budget på øvrige driftsudgifter er 8,4 mio. kr., som skyldes en række mer- og mindreforbrug på forskellige aktiviteter. Afvigelsen skyldes bl.a. øget bod vedr. ambulancetjenesten i årets første fem måneder, udgifter i forbindelse med samarbejdsaftalen efter juni 2022 samt gennemførelsen af kritiske projekter mv. for ca. 9,5 mio. kr. Omvendt har opbremsningen af den økonomiske aktivitet medført, at aktiviteter er blevet nedskaleret eller udskudt til 2023, fx RBD 21+-projekter, samlokaliseringsprojektet og ikke-lovpligtige øvelser og uddannelser.

Eksterne indtægter

Afvigelsen i forhold til det vedtagne budget er mindreindtægter på 56,6 mio. kr. Indgåelse af samarbejdsaftalen på ambulanceområdet har betydet mindreindtægter på 79,5 mio. kr. i 2022 som følge af, at de faste vederlag ikke opkrævedes fra juni måned samt at Region Hovedstaden frakøbte 4 beredskaber i april og maj måned. Samarbejdsaftalen medførte dog også indtægter for Hovedstadens Beredskab, idet Hovedstadens Beredskab har hjulpet Region Hovedstaden med etableringen af ny ambulancetjeneste. Disse indtægter er generet i form af udlån af medarbejdere til Region Hovedstaden samt ydelser såsom vask af mundering og håndtering af utensilier mv. Disse merindtægter er på ca. 13 mio. kr. i 2022.

Den resterende afvigelse skyldes primært merindtægter på ABA-området som følge af, at det vedtagne budget er fastsat ud fra et forsigtighedsprincip. De faktiske indtægter i 2022 er ca. 6 mio. kr. højere end budgetteret. Herudover er der en række mer- og mindreindtægter på forskellige aktiviteter, herunder tilskud til udgifter relateret til afvikling af Tour de France og tilskud til sygefraværprojektet. Omvendt er der lavere indtægter fx vedr. ophjælpninger, hvor efterspørgslen på ydelserne er faldende.

Bestyrelsen forelægges regnskab 2022 (bilag 1) og tilhørende revisionsberetning (bilag 2) til hhv. godkendelse og efterretning samt begge til underskrift.

Efter bestyrelsens godkendelse af Hovedstadens Beredskabs Regnskab 2022 fremsendes det til orientering til ejerkommunerne og Ankestyrelsen jf. vedtægternes §13.3.

Beslutning i Bestyrelsen den 26-04-2023

1. Indstillingen godkendt.
2. Til efterretning.

I forlængelse af punktet orienterede beredskabsdirektøren om status for salg af ambulancerne.

Fraværende: Kenneth Gøtterup, Sisse Marie Welling, Mia Nyegaard, Helle Bonnesen

Bilag

1	ÅBENT	Årsregnskab 2022	11675/23
2	ÅBENT	Revisionsberetning 2022	11674/23