

Bestyrelsen 2022-2025 (Bestyrelsesmøde 15. april
2024)

15-04-2024 10:00 - 12:00

Østjyllands Brandvæsen, Bautavej 9, 8210 Aarhus V, lokale
Krisestyling 2

Indhold

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden	1
Punkt 2: Safety First - orientering om sikkerhed, sundhed og trivsel	2
Punkt 3: Orientering fra Beredskabsdirektøren	3
Punkt 4: Orientering fra kommunerne	4
Punkt 5: Orientering fra Politidirektørerne	5
Punkt 6: Orientering fra medarbejderrepræsentanterne	6
Punkt 7: Budgetopfølgning 1. kvartal 2024	7
Punkt 8: Godkendelse af årsregnskab for 2023	8
Punkt 9: Godkendelse af forslag til anvendelse af overførte midler fra 2023	9
Punkt 10: Godkendelse af budget for 2025 og overslagsårene	10
Punkt 11: Orientering om etablering af klima-beredskab	11
Punkt 12: Orientering om etablering af terror-beredskab	12
Punkt 13: Orientering om etablering af drone-beredskab	13
Punkt 14: Eventuelt	14
Overblik: Noter	15
Overblik: Delte kommentarer	16

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Bestyrelsesmøde 15. april 2024

Mødet afholdes på:

Østjyllands Brandvæsen, Bautavej 9, 8210 Aarhus V, Krisestyring 2

Tidsrum: Kl. 10.00-12.00

Deltagere i mødet:

Rådmand Nicolaj Bang, Aarhus Kommune (formand)
Borgmester Lone Jakobi, Odder Kommune
Borgmester Marcel Meijer, Samsø Kommune
Borgmester Frands Fischer, Skanderborg Kommune
Steffen Wich, Byrådsmedlem, Aarhus Kommune
Politidirektør Kirsten Dyrman, Østjyllands Politi
Politidirektør Jørgen Abrahamsen, Sydøstjyllands Politi
Flemming A. Jensen, medarbejderrepræsentant (fuldtidsansatte)
Frank Jensen, medarbejderrepræsentant (deltidsstyrkerne)
Michael Mangor, medarbejderrepræsentant (frivilligheden)
Beredskabsdirektør Kasper Sønderdahl
Chefkonsulent, Signe Lyng Madsen

Afbud fra:

Sag nr. 1: Godkendelse af dagsorden

Til godkendelse:

Forslag til dagsorden godkendes.

Sagsfremstilling:

Forslag til dagsorden

1. Godkendelse af dagsorden.
2. Safety First – orientering om arbejdet med sikkerhed, sundhed og trivsel i Østjyllands Brandvæsen.
3. Orientering fra Beredskabsdirektøren.
4. Orientering fra Kommunerne.
5. Orientering fra Politidirektørerne.
6. Orientering fra Medarbejderrepræsentanterne.
7. Orientering om budgetopfølgning for 1. kvartal 2024.
8. Godkendelse af årsregnskab for 2023.
9. Godkendelse af forslag til anvendelse af overførte midler fra 2023
10. Godkendelse af budget for 2025 og overslagsårene
11. Orientering om etablering af klima-beredskab
12. Orientering om etablering af terror-beredskab
13. Orientering om etablering af drone-beredskab
14. Evt.

Indstilling:

Forslag til dagsorden indstilles til godkendelse.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 2: Safety First – Orientering om arbejdet med sikkerhed, sundhed og trivsel i Østjyllands Brandvæsen

Til orientering:

I denne sag orienteres Bestyrelsen om arbejdet med sikkerhed, sundhed og trivsel i Østjyllands Brandvæsen.

Sagsfremstilling:

Baggrund

Arbejdet med sikkerhed, sundhed og trivsel i Østjyllands Brandvæsen er forankret i vores værdigrundlag under "Safety First" og i vores arbejdsmiljø- og kvalitetsledelsessystem, hvor vi opretholder certificeringerne inden for ISO 45001 (på arbejdsmiljø) og ISO 9001 (på kvalitet).

Seneste nyt

Arbejdsmiljøudvalget (AMU) og MED-udvalget har på deres møder i marts 2024 tiltrådt følgende arbejdsmiljømål for 2024:

- 20% reduktion af skader blandt deltidsbrandfolk fra hjemmet til stationen ved alarm.
- Forbedre trivslen blandt frivillige i Østjyllands Brandvæsen.
- 10% reduktion af skader på indsatser, hvor skaderne ikke er relateret til objektet (f.eks. faldskader på vej ud af køretøj m.v.).

Vedr. trivsel

Østjyllands Brandvæsen arbejder på en overordnet plan med fire fokusområder i kølvandet på Trivselsundersøgelsen 2023. Det er vigtigt at understrege, at Trivselsundersøgelsen 2023 på stort set alle områder er meget positiv. Undersøgelsen underbygger den almene opfattelse af Østjyllands Brandvæsen som en god og sund arbejdsplads med høj grad af trivsel.

De fire fokusområder drejer sig om forbedring af samarbejdet mellem afdelingerne, fokus på teamledersynlighed, fokus på Tre-enighedernes rolle som lokal ledelse og Frivillighedens trivsel. For alle fire områder er konkrete initiativer igangsat. Trivslen monitoreres på ugentlig basis i ledergruppen.

Status på arbejdsskader og LTI (Lost time injury):

Arbejdsskader registreres i Østjyllands Brandvæsen, når en medarbejder eller frivillig kommer til skade i tjenesten (og for deltidsansattes vedkommende også, hvis de kommer til skade på vej til og fra udrykning).

Der er ikke fastsat en bagatelgrænse for registrering af arbejdsskader. Registrering foretages som arbejdsskade, så snart der er "kontakt". Hvis der ikke er kontakt, registreres hændelsen som en nærved-hændelse. Endelig rapporteres også på sikkerhedsforbedringer, som er idéer til forbedring af arbejdsmiljø og trivsel.

Østjyllands Brandvæsen har i januar til marts 2024 registreret og fulgt op på:

Skader ved træning /motion	0
Skader opstået under arbejde på stationen	4
Skader under øvelser og indsatser	7
- Andel hvor objektet er medvirkende årsag	2
- Andel ved standardindsats f.eks. at medarbejder snubler, får vrid eller bruger materiel under indsats	5
Andet	3
ÅTD arbejdsskader	14
ÅTD nærvedhændelser	5

Der laves konkret opfølgning på alle registrerede arbejdsskader. Ansvar for opfølgning påhviler altid den leder, som medarbejderen refererer til. Opfølgningen sker i samarbejde med arbejdsmiljøkoordinatoren, men ansvaret for opfølgning, sikring af læring og implementering af sikkerhedsforbedringer er altid lederens ansvar. Alle opfølgninger deles på Intranettet med alle ansatte og underleverandører.

Fra 2022 opgøres arbejdsskader, der fører til mere end 1 dags fravær som en funktion af antal millioner arbejdstimer. Herved fastlægges Østjyllands Brandvæsens **LTI-rate**:

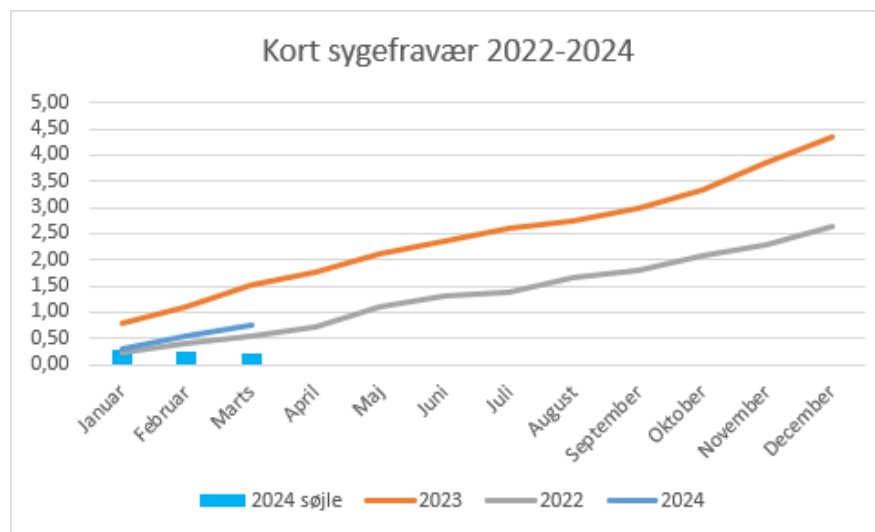
LTI 2022	11,3
LTI 2023	16,5
LTI 2024 (1. kvartal)	26,6

LTI-raten er mere påvirkelig for udsving, jo tidligere på året, den måles. Grunden til den høje rate i 2024 skyldes således, at vi har haft to arbejds-skader i årets første kvartal.

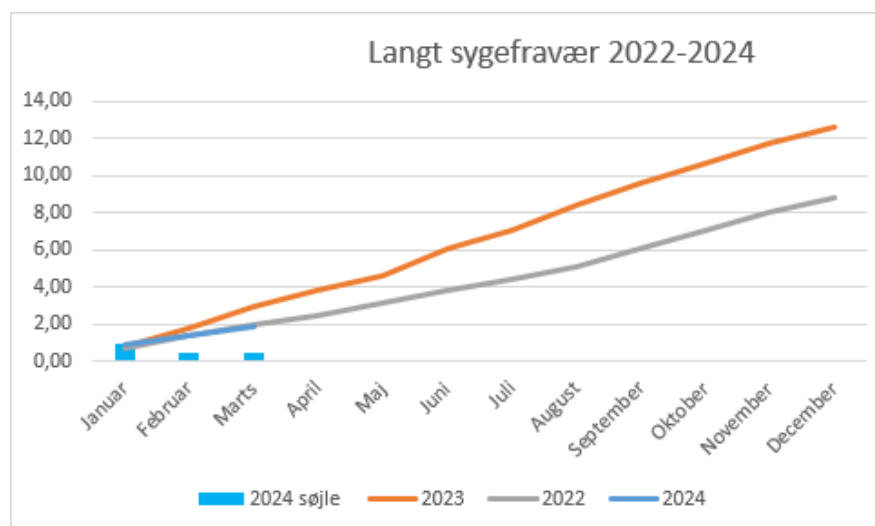
Status på sygefravær i Østjyllands Brandvæsen:

Sygefraværet i Østjyllands Brandvæsen opgøres som antal sygedage pr. medarbejder.

Kort og langt sygefravær defineres som hhv. under og over 2 ugers fra-vær.



Det lange sygefravær ligger i de første 3 måneder af 2024 på niveau med 2022 og er således faldet i forhold til 2023.



Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At orienteringen tages til efterretning.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 3: Orientering fra Beredskabsdirektøren

Til orientering:

Beredskabsdirektøren orienterer om driften af Østjyllands Brandvæsen siden sidste bestyrelsesmøde.

Sagsfremstilling:

Beredskabsdirektøren orienterer om:

- At der har været afviklet evaluering med Aarhus Kommune og Aarhus Vand om krisestyring og håndtering af oversvømmelserne i sidste del af 2023 og første kvartal af 2024. Som et led i evalueringen har Østjyllands Brandvæsen tilbudt Aarhus Vand en gennemgang af selskabets beredskabsplaner og krisestyrings-setup.
- Status på aftalen med Aarhus Kommunes Magistratsafdeling for Sundhed og Omsorg (MSO) vedr. nødkaldsordningen. Østjyllands Brandvæsens vagtcentral har i en årrække besvaret opkald i overløb på nødkaldsordningen for borgere, som af MSO er visiteret til at have et nødkald. Konkret har det betydet, at når en borger har aktiveret sit nødkald, så er opkaldet gået til en medarbejder i kommunens hjemmepleje, som har besvaret opkaldet, hvis det kunne lade sig gøre. Kunne hjemmeplejen ikke besvare kaldet, så gik opkaldet videre til en medarbejder på Østjyllands Brandvæsens vagtcentral. MSO har givet udtryk for, at man har været meget tilfreds med den service, som Østjyllands Brandvæsens vagtcentral har leveret. MSO har imidlertid besluttet, at der skal oprettes en MSO-vagtcentral med sundhedsfagligt personale. Opgaven med besvarelse af overløb på nødkald har været en

opgave, som personalet på vagtcentralen har udført i de perioder, hvor der ikke var brandrelaterede opgaver. Der har således været tale om salg af overskudskapacitet. Opgaven bliver nu hjemtaget, og Østjyllands Brandvæsens vagtcentral mister således en indtægt på ca. 1,531 mio. kr. om året fra 2025. Da der er tale om overskudskapacitet – og da personalet på vagtcentralen fortsat skal disponere brandopgaver - kan indtægtsnedgangen ikke løses med personalereduktioner i vagtcentralen.

- Den seneste tids presseomtale vedr. civilbeskyttelse (eller mangel på samme) betyder, at der inden sommerferien og i god tid inden beredskabsforliget, afvikles en høring på Christiansborg om "Fremtidens beredskab". Høringen forventes at have til formål at skaffe afklaring over forventningerne til landets beredskab – herunder også de kommunale redningsberedskaber.
- Beredskabsdirektøren arbejder i de kommende måneder videre med Udviklingsplanens fase 2 og 3, som alene omhandler et løft i den operative kapacitet i Aarhus Kommune. Sammen med økonomidirektør Eddie Dydensborg og direktør for magistratsafdelingen for Teknik & Miljø Henrik Seiding indgår beredskabsdirektøren i en arbejdsgruppe, som har til opgave at finde en farbar vej frem mod sagens politiske behandling i forbindelse med budgetforhandlingerne for 2025. Bestyrelsen orienteres løbende om fremdriften i arbejdsgruppens drøftelser.
- Hændelser siden sidst: Aarhus Kommune har desværre haft to brande med omkomne borgere i uge 10, 2024. Den ene dødsbrand fandt sted i en ældrebolig og blev opdaget af hjemmeplejen, som skulle tilse borgeren. Den anden dødsbrand fandt sted i et privat hjem. Da hændelserne potentielt kan påvirke vores brandfolk rent psykisk, er der afviklet defusing med vores kollega-støtte-beredskab på Bautavej og en teknisk debriefing efterfølgende på brandstationerne. Vores forebyggende afdeling vil i den kommende tid vurdere, om hændelserne skal lede til ændringer i vores brandforebyggelse.

Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At orienteringen tages til efterretning.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk

Punkt 4: Orientering fra kommunerne



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 4: Orientering fra Kommunerne

Til orientering:

Kommunerne orienterer om relevante forhold siden sidste møde.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk

Punkt 5: Orientering fra Politidirektørerne



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 5: Orientering fra Politidirektørerne

Til orientering:

Politidirektørerne orienterer om relevante forhold siden sidste møde.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk

Punkt 6: Orientering fra medarbejderrepræsentanterne



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 6: Orientering fra Medarbejderrepræsentanterne

Til orientering:

Medarbejderrepræsentanterne Flemming A. Jensen (repræsentant for de fastansatte), Frank Jensen (repræsentant for de deltidsansatte brandfolk) og Michael Lassen (repræsentant for de frivillige) orienterer om relevante forhold siden sidste møde.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 7: Orientering om budgetopfølgning for første kvartal 2024

Til orientering:

Baggrund

På bestyrelsesmødet fremlægges budgetopfølgning for Østjyllands Brandvæsen. I budgetopfølgningen vurderes de forventede indtægter og udgifter i forhold til budgettet. I budgetopfølgningen indgår også en oversigt, der viser det forventede årsresultat samt en oversigt, som viser de opdaterede omkostninger pr. brandstation.

Østjyllands Brandvæsen har i 2024 efter overførsel fra 2023 et samlet indtægtsbudget på ca. kr. 160,8 mio. Heraf bidrager ejerkommunerne med ca. kr. 123 mio. fordelt med kr. 117 mio. til ordinær drift og et bidrag fra Aarhus Kommune til reovering af Aarhus Kommunes brandhane-net på yderligere ca. kr. 5,8 mio. De resterende indtægter udgør ca. 37,5 mio. og stammer fra sideordnede aktiviteter såsom ABA (automatiske brand-alarmeringsanlæg), salg af uddannelse og kurser, salg af serviceydelser, salg af vagtcentralydelser og dækning af udgifterne til branden i Studstrup. Ejerkommunernes bidrag til Østjyllands Brandvæsen er fastsat efter en fordelingsnøgle for driftsudgifter. Tilsvarende findes en fordelingsnøgle for ejerandele, som anvendes, når Østjyllands Brandvæsen stifter gæld.

Østjyllands Brandvæsens driftsøkonomi er opdelt på "kernedrift", "investeringer" og "projekter". *Kernedriften* omfatter løn, udstyr, uddannelse, drift af køretøjer, bygninger m.v. *Investering* omfatter opsparing til køretøjsanskaffelse, opsparing til genanskaffelser af øvrigt materiel, opsparing til genanskaffelser af IT og datacentre samt opsparing til indvendig vedligeholdelse på brandstationerne. *Projekter* omfatter udviklingsprojekter, som efter endt implementering overgår til ordinær drift.

Østjyllands Brandvæsen har en meget begrænset anlægsøkonomi, som omhandler øremærkede midler til brandhanereneroveringsprojekter i Aarhus Kommune.

Etablering af nye brandstationer finansieres via KommuneLeasing og udgør derfor en driftsudgift og ikke en anlægsudgift for Østjyllands Brandvæsen.

Sagsfremstilling:

Østjyllands Brandvæsen har ved udgangen af marts måned opnået følgende resultat:

Tabel 1: Samlet forbrug og forventet resultat

Total	Samlet forbrug	Budget 2024 i alt	Forventet resultat	Afvigelse	Afvigelse %
Indtægter total	-55.022.642	-160.808.000	-160.808.000	-	0,00%
Drift total	37.005.175	131.433.000	132.533.000	-1.100.000	-0,84%
Fælles omkostninger total	2.641.842	3.587.000	3.587.000	-	0,00%
Projekter total	963.080	6.655.000	7.355.000	-700.000	-10,52%
Investeringer total	6.849.592	11.751.000	11.751.000	-	0,00%
Drift total	-7.562.954	-7.382.000	-5.582.000	-1.800.000	24,38%
Anlæg total	2.058.835	5.900.000	5.900.000	-	0,00%
Total	-5.504.119	-1.482.000	318.000	-1.800.000	121,46%
Forklaring til tabellerne					
Minus under forbrug og budget = Indtægter					
Minus under afvigelse = merforbrug					

Østjyllands Brandvæsen forventer på nuværende tidspunkt,

- At vi i 2024 vil se et merforbrug på driften i størrelsesordenen kr. 1,8 mio. hvoraf ca. 1 mio. udgøres af ekstraordinære uddannelsesudgifter til de nye deltidsbrandfolk i Ry. Ca. kr. 0,7 mio. i merforbrug forventes på projekter, hvilket primært skyldes udgifter til færdiggørelse af Station Aarhus Nord.

Nedenfor uddybes indholdet i Tabel 1.

Vedr. indtægterne (udbygning af linje 1 i TABEL 1 ovenfor):

Tabel 2: Indtægter

	Samlet forbrug	Budget 2024 i alt	Forventet resultat	Afvigelse	Afvigelse %
Indtægter	-55.022.642	-160.808.000	-160.808.000	-	0,00%
Kommunal Bidrag	-41.842.500	-123.212.000	-123.212.000	0	0,00%
Indtægter	-13.180.142	-37.596.000	-37.596.000	0	0,00%
Indtægter total	-55.022.642	-160.808.000	-160.808.000	0	0,00%

Østjyllands Brandvæsen har i 2024 et samlet indtægtsbudget på kr. ca. 160 mio. Heraf bidrager ejerkommunerne med ca. kr. 123 mio. fordelt med kr. 117 mio. til ordinær drift og et bidrag fra Aarhus Kommune til renovering af Aarhus Kommunes brandhane-net på ca. kr. 5,8 mio. De resterende indtægter udgør ca. 37,6 mio. og stammer fra ABA (automatiske brandalarmeringsanlæg) og sideordnede aktiviteter såsom salg af uddannelse og kurser, salg af serviceydelser, salg af vagtcentralydelser og dækning for udgifterne til PFAS-renselanlægget på den nu nedlukkede brand-skole ved Skejby.

I årets første tre måneder ses igen en stigning i antallet af udrykninger til blinde alarmer, hvilket kan bidrage til en merindtægt. Det er dog for tidligt at spå om, hvordan resultatet i 2024 ender.

Østjyllands Brandvæsen har endvidere en tilbagebetaling af for meget opkrævet energiafgifter på vej, hvilket også vil bidrage til en merindtægt i 2024. Beløbsstørrelsen kendes i andet kvartal af 2024.

Endelig har Østjyllands Brandvæsen med hjælp fra en ekstern advokat korrigeret moms på ydelser, der leveres til ejerkommunerne. I forbindelse med for meget indbetalt momsbidrag vil Østjyllands Brandvæsen få tilbageført et momsbeløb, som uden ophold videreformidles til ejerkommunerne. Renteudgifterne fra for meget indbetalt moms tilbageføres ligeledes til Østjyllands Brandvæsen og vil bidrage til en merindtægt i 2024. Beløbsstørrelsen kendes i andet kvartal af 2024.

Vedr. driftstotal (udfyldning af linje 2 i TABEL 1 ovenfor):

Tabel 3: Driftstotal

	Samlet forbrug	Budget 2024 i alt	Forventet resultat	Afvigelse	Afvigelse %
Direktion	463.574	2.034.000	2.034.000	-	0,00%
Direktion	463.574	2.034.000	2.034.000	0	0,00%
Drift	76.469	138.000	138.000	0	0,00%
Løn	347.506	1.460.000	1.460.000	0	0,00%
Bestyrelsen	0	5.000	5.000	0	0,00%
DPO, kommunikation og whistleblower	39.600	231.000	231.000	0	0,00%
Budgetpulje	0	200.000	200.000	0	0,00%
Staben	360.419	1.645.000	1.645.000	-	0,00%
Staben	360.419	1.645.000	1.645.000	0	0,00%
Operationscenter	5.738.058	19.967.000	19.967.000	-	0,00%
Operativ Support	454.517	1.415.000	1.415.000	0	0,00%
Vagtcentral	2.452.628	10.037.000	10.037.000	0	0,00%
Indsatsledelse	10.418	1.934.000	1.934.000	0	0,00%
IT	2.428.421	4.377.000	4.377.000	0	0,00%
Operationschef	7.200	566.000	566.000	0	0,00%
Arbejds miljø og kvalitetsledelse	384.875	1.638.000	1.638.000	0	0,00%
Sekretariatet	1.408.809	5.862.000	5.862.000	-	0,00%
Sekretariatet	1.408.809	5.862.000	5.862.000	0	0,00%
Brandforebyggelse	1.796.658	7.351.000	7.351.000	-	0,00%
Brandforebyggelse	1.796.658	7.351.000	7.351.000	0	0,00%
Uddannelse	1.148.121	4.035.000	4.035.000	-	0,00%
Uddannelse	1.148.121	4.035.000	4.035.000	0	0,00%
Driftsafdelingen	7.524.305	25.339.000	25.339.000	-	0,00%
Fælles Driftafdeling	286.116	856.000	856.000	0	0,00%
Køretøjer	1.699.696	4.134.000	4.134.000	0	0,00%
Bygningsdrift	2.547.062	8.016.000	8.016.000	0	0,00%
Logistik	792.694	1.632.000	1.632.000	0	0,00%
Indtægtdækket virksomhed	930.116	3.668.000	3.668.000	0	0,00%
Brandhaner	490.820	3.503.000	3.503.000	0	0,00%
Servicecenter Syd	777.801	3.530.000	3.530.000	0	0,00%
Beredskabsafdelingen	18.925.649	66.845.000	67.945.000	-1.100.000	-1,65%
Fælles Beredskabsafdelingen	405.594	1.821.000	1.821.000	-	0,00%
Fælles Beredskabsafdelingen	288.730	665.000	665.000	0	0,00%
Værksteder	85.084	356.000	356.000	0	0,00%
Special tjenester	31.779	800.000	800.000	0	0,00%
Område City	881.238	4.269.000	4.269.000	-	0,00%
Fælles område City	207.170	737.000	737.000	0	0,00%
Station Aarhus City, Fast	36.848	275.000	275.000	0	0,00%
City, Deltid	498.960	2.650.000	2.650.000	0	0,00%
Frivillige	138.260	607.000	607.000	0	0,00%
Område Syd	8.307.253	29.606.000	30.606.000	-1.000.000	-3,38%
Fælles område Syd	209.136	781.000	781.000	0	0,00%
Forebyggelse Syd	41.635	0	0	0	0,00%
Station Aarhus Syd, Fast	4.607.917	20.109.000	20.109.000	0	0,00%
Skanderborg, Deltid	529.968	2.696.000	2.696.000	0	0,00%
Hørning, Deltid	534.935	2.341.000	2.341.000	0	0,00%
Ry, Deltid	446.446	1.575.000	2.575.000	-1.000.000	-63,49%
Galten, Deltid	1.937.215	2.104.000	2.104.000	0	0,00%
Område Nord	9.331.564	31.149.000	31.249.000	-100.000	-0,32%
Fælles område Nord	177.489	736.000	736.000	0	0,00%
Forebyggelse Nord	23.154	0	0	0	0,00%
Station Aarhus Nord, Fast	6.496.798	23.723.000	23.823.000	-100.000	-0,42%
Odder, Deltid	482.443	2.263.000	2.263.000	0	0,00%
Samsø, Deltid	2.078.021	4.216.000	4.216.000	0	0,00%
Tunø, Deltid	54.210	127.000	127.000	0	0,00%
Øvrige samarbejdspartnere	19.449	84.000	84.000	0	0,00%
Drift total	37.005.175	131.433.000	132.533.000	-1.100.000	-0,84%

I tabel 3 ses et merforbrug på kr. 1 mio. under Station Ry hvilket udgør den forventede merudgift til uddannelse af de nye deltidsbrandfolk, som er startet hos os pr. 1.1.24.

Endvidere ses en merudgift på Station Aarhus Nord, hvilket skyldes anskaffelsen af et chipsystem til mærkning af branddragter.

Vedr. driftsomkostningen til den enkelte brandstation:

Tabel 4: Stationsdrift

	Drift	Bygningsdrift	Løn	Udgifter i alt	Budget
Drift udgift per station	4.469.161	1.347.394	13.234.600	19.051.155	64.402.000
Station Aarhus City	36.848	162.338	3.630.777	3.829.964	15.094.800
Station Aarhus Nord	106.302	403.453	4.260.331	4.770.085	16.149.333
Station Aarhus Syd	106.081	303.784	3.001.224	3.411.089	14.741.667
City, Deltid	9.248	40.585	489.712	539.544	2.540.200
Skanderborg, Deltid	54.776	173.935	475.192	703.903	2.949.000
Hørning, Deltid	36.475	77.140	498.460	612.075	2.129.000
Ry, Deltid	32.292	65.827	414.154	512.273	1.809.000
Galten, Deltid	1.937.215	0	0	1.937.215	2.106.000
Odder, Deltid	20.161	120.332	462.283	602.775	2.530.000
Samsø, Deltid	2.078.021	0	0	2.078.021	4.216.000
Tunø, Deltid	51.743	0	2.467	54.210	137.000

Vedr. fælles omkostninger total (udbygning af linje 3 i TABEL 1):

Tabel 5: Overhead, trivsel og gratialer

	Samlet forbrug	Budget 2024 i alt	Forventet resultat	Afvigelse	Afvigelse %
Fælles omkostninger	2.641.842	3.587.000	3.587.000	-	0,00%
Overhead	2.302.209	3.058.000	3.058.000	0	0,00%
Trivsel	309.425	429.000	429.000	0	0,00%
Gratiale og Jubilæum	30.207	100.000	100.000	0	0,00%
Fælles omkostninger total	2.641.842	3.587.000	3.587.000	-	0,00%

Vedr. projekter og overhead (udbygning af linje 4 i TABEL 1):

Tabel 6: Projekter

	Samlet forbrug	Budget 2024 i alt	Forventet resultat	Afvigelse	Afvigelse %
Projekter	963.080	6.655.000	7.355.000	-700.000	-10,52%
Projekt Station Aarhus Nord	35.455	-	50.000	-50.000	0,00%
Projekt Station Aarhus Syd	109.763	-	150.000	-150.000	0,00%
Havneovervågning	1.418	-	-	-	0,00%
Øvelsesområdet	-	105.000	105.000	-	0,00%
Genopretning Station Aarhus Nord	40.267	-	500.000	-500.000	0,00%
Udskiftning af Pcer	-	600.000	600.000	-	0,00%
Etablering af Indkwaterings- og forplejnings	-	1.200.000	1.200.000	-	0,00%
Etablering af droneberedskab	776.177	1.000.000	1.000.000	-	0,00%
Etablering af Slangegruppe	-	1.000.000	1.000.000	-	0,00%
Etablering af Klimaberedskab	-	750.000	750.000	-	0,00%
Etablering af Terrorberedskab	-	2.000.000	2.000.000	-	0,00%
Projekter total	963.080	6.655.000	7.355.000	-700.000	-10,52%

Der ses et forventet merforbrug på i alt kr. 0,7 mio. på projekterne, hvilket primært skyldes et merforbrug på genopretning af station Aarhus Nord, som en konsekvens af de mange fejl og mangler på station Nord. Genopretningen har været nødvendigt af hensyn til medarbejdernes trivsel og arbejdsmiljø samt af hensyn til bygningens "overlevelse".

Vedr. det juridiske mellemværende med hovedentreprenøren på Station Aarhus Nord, så er sagen som tidligere oplyst overgivet til Syn og Skøn med henblik på en afgørelse i Voldgiftsnævnet. Såfremt Østjyllands Brandvæsen ikke gives medhold i Voldgiftsnævnet, vil vi være pligtige til at erlægge fuld og hel betaling til hovedentreprenøren med tillæg af procesrenter samt selvfølgelig betaling af sagens omkostninger, egne advokater og egne rådgivere. I alt forventeligt ca. kr. 5,3 mio. Gives Østjyllands Brand-

væsen medhold i hele eller dele af klagepunkterne vil beløbet blive mindre. Der forventes tidligst afgørelse i sagen i 2024. Den økonomiske håndtering af en evt. efterbetaling drøftes på et senere bestyrelsesmøde.

I forlængelse af orienteringen om status på Station Aarhus Nord skal også nævnes, at Østjyllands Brandvæsen nu har modtaget Vurderingsstyrelsens foreløbige ejendomsvurdering på kr. 24 mio., som vi skal betale dækningsafgift af. Denne udgør kr. 0,3 mio. i 2024. Vi kan desværre først gøre indsigelser gældende, når vi modtager den endelige vurdering i 2025.

Vedr. investeringer (udbygning af linje 5 i TABEL 1):

Tabel 7: Investeringer

	Samlet forbrug	Budget 2024 i alt	Forventet resultat	Afvigelse	Afvigelse %
Investeringer	6.849.592	11.751.000	11.751.000	-	0,00%
Køretøjsinvesteringsplan	6.400.602	8.770.000	8.770.000	-	0,00%
Geninvestering i indvendigvedligeholdelse	45.908	905.000	905.000	-	0,00%
Geninvestering af materiel	403.082	1.617.000	1.617.000	-	0,00%
IT-investeringsplan	-	459.000	459.000	-	0,00%
Investeringer total	6.849.592	11.751.000	11.751.000	-	0,00%

For at sikre økonomi til udskiftning af køretøjer, til indvendig vedligeholdelse på brandstationerne, til genanskaffelse af materiel og til genanskaffelse af datacentre og IT opretholder Østjyllands Brandvæsen fire investeringsplaner.

Vedr. anlæg (udbygning af linje 6 i TABEL 1):

Tabel 8: Anlæg

	Samlet forbrug	Budget 2024 i alt	Forventet resultat	Afvigelse	Afvigelse %
Brandhaner	2.058.835	5.900.000	5.900.000	-	0,00%
Brandhane efterslæb Aarhus	2.058.835	5.900.000	5.900.000	0	0,00%
Anlæg total	2.058.835	5.900.000	5.900.000	-	0,00%

Genopretningen af brandhanenet i Odder Kommune er afsluttet i 2023, hvorefter det løbende vedligehold indgår i brandvæsenets alm. drift.

Brandhanererenoveringen i Aarhus Kommune har fået fremrykket de bevilligede midler fra 2024 og 2025 til 2022, 2023 og 2024. Det betyder, at brandhanererenoveringen fortsætter uændret i 2023 og 2024. Renoveringen udføres af Aarhus Vand og der kan være forskydning i produktionsplanen, men med udgangen af 2024 forventes Aarhus Kommunes brandhanenet fuldt genoprettet, hvorefter det løbende vedligehold indgår i brandvæsenets alm. drift.

Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At orienteringen tages til efterretning.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 8: Godkendelse af Årsregnskab 2023

Til godkendelse:

Bestyrelsen godkender i denne sag Årsregnskab 2023, som efterfølgende sendes til orientering i ejerkommunernes byråd og kommunalbestyrelser.

Sagsfremstilling:

Der udarbejdes hvert år et årsregnskab for Østjyllands Brandvæsen. Regnskabsåret følger kalenderåret. Årsregnskabet forelægges Bestyrelsen til godkendelse hvert år på det ordinære møde i andet kvartal. Regnskabet med revisionens eventuelle bemærkninger og Bestyrelsens beslutning sendes herefter senest ultimo april til orientering i ejerkommunernes byråd.

Hovedtal

Regnskabsopgørelse

Beløb i hele kr.	Forbrug 2023	Budget 2023	Afvigelse
Finansiering	-144.828.614	-140.528.000	4.300.614
Drift	120.770.464	120.392.000	-378.464
Fælles omkostninger	3.288.020	3.253.000	-35.020
Projekter	2.310.406	1.402.000	-908.406
Investering	7.052.909	8.158.000	1.105.091
Anlæg	3.168.928	13.124.000	9.955.072
Årets resultat I alt	-8.237.885	5.801.000	14.038.885

Årets resultat viste et mindre forbrug på i alt 14,039 mio. kr. i forhold til budgettet. Der er blevet overført 5,801 mio. kr. fra 2022. Disse midler var primært øremærket til projekter, investeringer og anlæg i 2023. I 2023 har der været fokus på afslutning af Station Aarhus Nord, samt færdiggørelse af Station Aarhus Syd.

I 2023 ses en merindtægt på kr. 4,3 mio. i forhold til budgettet. Merindtægten skyldes et højt niveau af blinde alarmer, ekstra serviceopgaver der udføres for ejerkommunerne og salg af udtjente brandkøretøjer. Årets drift har resulteret i et merforbrug på 0,378 mio. kr. mens der på projekter ses et merforbrug på 0,908 mio. kr. På investeringssiden er der et mindreforbrug på kr. 1,1 mio. som skyldes forskydninger i køretøjsinvesteringsplanen. Endelig er der på anlæg (brandhaner) et mindreforbrug på 9,955 mio. kr. Årets samlede mindreforbrug udgør i alt 14,038 mio. kr. som i overensstemmelse med vedtægterne overføres til 2024.

Regnskabet, ledelsesberetning og bemærkninger til regnskabet fremgår af Bilag 8.1 Årsrapport for Østjyllands Brandvæsen 2023. Revisionsfirmaet PwC har i februar og marts foretaget revision af årsregnskabet. Revisionserklæringen fremsendes til bestyrelsen som bilag til sagsfremstillingen.

Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At Årsregnskab for 2023 godkendes og fremsendes til orientering hos ejerkommunernes byråd og kommunalbestyrelser.

Bilag:

Bilag 8.1: Årsrapport 2023 med revisorpåtegning

Bilag 8.2: Tiltrædelsesprotokollat

Bilag 8.3: Revisionsprotokollat

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk

Årsrapport 2023



Ny brandstation i Lisbjerg – Station Aarhus Nord

10. april 2024



Årsrapport Østjyllands Brandvæsen 2023

Østjyllands Brandvæsen I/S
Bautavej 9
8210 Aarhus V

CVR: 37 16 47 12
EAN: 579 800 577 0381

Telefon: +45 86 76 76 76
Hjemmeside: www.ostbv.dk
Mail: brandvaesen@ostbv.dk

Bestyrelsen

Rådmand	Nicolaj Bang (Formand), Aarhus Kommune
Borgmester	Lone Jakobi, Odder kommune
Borgmester	Marcel Meijer, Samsø Kommune
Borgmester	Frands Fischer, Skanderborg Kommune
Byrådsmedlem	Steffen Wich, Aarhus Kommune
Politidirektør	Kirsten Dyrman, Østjyllands Politi
Politidirektør	Jørgen Abrahamsen, Sydøstjyllands Politi

Medarbejderrepræsentant	Flemming Albert Jensen
Medarbejderrepræsentant	Frank Jensen
Medarbejderrepræsentant	Michael Mangor Lassen

Ledelse

Beredskabsdirektør Kasper Sønderdahl

Revision

PriceWaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Skelagervej 1A
9000 Aalborg



Indhold

Ledelsespåtegning.....	4
Ledelsesberetning.....	5
Baggrund.....	11
Regnskabspraksis.....	11
Årets økonomiske resultat.....	14
Balance pr. 31-12-2023.....	19
Noter til Regnskabsopgørelse.....	21
Noter til Balancen.....	30
Revisorpåtegning	35

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og Østjyllands Brandvæsens ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2023 for Østjyllands Brandvæsen I/S.

Årsrapporten giver et retvisende billede af Østjyllands Brandvæsens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet af aktiviteterne i perioden 01.01.2023 – 31.12.2023.

Godkendelse af årsrapport 2023

Den 15. april 2024

Ledelse

Kasper Sønderdahl
Beredskabsdirektør

Bestyrelsen

Nicolaj Bang (Formand)
Rådmand

Lone Jakobi
Borgmester

Marcel Meijer
Borgmester

Frands Fischer
Borgmester

Steffen Wich
Byrådsmedlem

Jørgen Abrahamsen
Politidirektør, Sydøstjyllands Politi

Kirsten Dyrman
Politidirektør, Østjyllands Politi

Ledelsesberetning

Et brandvæsen under fortsat pres – men afhjælpning er nu på vej

Østjyllands Brandvæsen skal jf. beredskabsloven kunne forebygge, begrænse og afhjælpe skader på personer, ejendom og miljøet ved ulykker og katastrofer, herunder terror- og krigshandlinger. Det påhviler Kommunalbestyrelser og Byråd at sikre overensstemmelse mellem kommunernes risikoprofil og brandvæsenets forebyggende og afhjælpende kapacitet.

Østjyllands Brandvæsens ejerkommuner udvikler sig i disse år med en kraft og hast, der påvirker kommunernes risikoprofil og dermed sætter brandvæsenet under pres. Kommune-, by- og erhvervsudviklingen medfører en øget risiko for større, flere samtidige og mere komplekse hændelser, der kan ramme borgere, erhvervsliv, turister og de kommunale organisationer. I modsætning til 2022, hvor Østjyllands Brandvæsen kæmpede i 29 døgn ved branden i Studstrup, så har vi i 2023 været forskånet for storbrande. Til gengæld har 2023 budt på flere oversvømmelser og andre klimarelaterede hændelser i et omfang, som vi aldrig har oplevet før.

For at ruste Østjyllands Brandvæsen til at kunne håndtere og matche udviklingen i ejerkommunernes risikoprofil er der i 2022 udarbejdet en udviklingsplan, som redegør for de operative, organisatoriske og økonomiske udfordringer, som bl.a. udviklingen i ejerkommunerne påfører Østjyllands Brandvæsen.

Udviklingsplanens Fase 1 er behandlet politisk i 2023 med økonomisk effekt fra januar 2024. Den politiske behandling af Udviklingsplanens Fase 2 og 3 fortsætter i 2024. Planen udgør grundstammen i brandvæsenets kommende strategi for perioden 2024-2028.

Turn arounds

Også i 2023 har Østjyllands Brandvæsen arbejdet med de fire store turn arounds, som blev igangsat i 2019. Det drejer sig om 1) forbedret trivsel blandt medarbejderne, 2) styrkelse af den rigtige kultur i brandvæsenet, 3) omfordeling af økonomiske ressourcer til ansættelse af flere brandfolk og vagtcentralmedarbejdere samt 4) en lang række operative forbedringer, der giver mere beredskab for pengene.

Store investeringer i trivsel bærer frugt

Der er igen i 2023 investeret i medarbejdernes trivsel. Der er brugt kr. 0,6 mio. til en række trivselsfremmende aktiviteter, som omfatter undervisning i kommunikation, træningsfaciliteter på brandstationerne og støtte til sociale arrangementer arrangeret af de ansatte m.v.

Hvert tredje år gennemfører Østjyllands Brandvæsen en trivselsmåling på tværs af alle afdelinger i brandvæsenet. Heri kunne konstateres, at det store arbejde med trivsel, bærer frugt. På spørgsmålet om, "i hvor høj grad trives du i Østjyllands Brandvæsen" svarer vores fuldtidsansatte **4,4** på en skala fra 0-5. Det tilsvarende tal for vores deltidsansatte er **4,1** hvilket også er meget tilfredsstillende. Trivselsmålingerne kan findes på brandvæsenets hjemmeside: <https://www.ostbv.dk/om-os/trivsel/>

Et væsentligt fokusområde i arbejdet med kulturforandringerne i Østjyllands Brandvæsen er fortsat kommunikationen – både blandt medarbejderne og blandt ledelse og

medarbejdere. Der er fortsat stort fokus på psykologisk tryghed og feedback blandt ledere og medarbejdere og ikke mindst medarbejderne imellem. Kommunikationskurserne, som er faciliteret af Arbinge Scandinavia, fortsætter to gange årligt, hvor alle nye fastansatte medarbejdere deltager.

Der er i 2023 videreført et større organisationsudviklingsprojekt, hvor viceberedskabsmestrene (holdlederne) og teamlederne i Beredskabsafdelingen sammen med Beredskabsdirektøren og den øvrige ledergruppe arbejder videre med at skabe grobund for den rigtige kultur i Østjyllands Brandvæsen.

Både medarbejderinvolvering og trivsel vil fortsat være vigtige fokusområder for Ledergruppen, MED-udvalg, Arbejds miljøudvalg og alle ansatte og frivillige i Østjyllands Brandvæsen i årene fremover.

Strategi 2024-2028

Den af Bestyrelsen godkendte Strategi 2020-2025 er i 2023 blevet afløst af Strategi 2024-2028. Med vedtagelsen følger fire væsentlige strategiske mål, som brandvæsenets bestyrelse og ledelse skal levere på de kommende fire år.

Det drejer sig om 1) etablering af seks nye beredskabsspecialer, 2) udvikling af et bæredygtigt uddannelsescenter, 3) fastholdelse af deltidsberedskabet uden for Aarhus og 4) udvikling af fuldtidsberedskabet i Aarhus.

Nye beredskabsspecialer

En række alvorlige hændelser har de senere år afdækket flere beredskabsfaglige mangler i Østjyllands Brandvæsen.

Med Bestyrelsens, Kommunalbestyrelsernes og Byrådenes vedtagelse af Fase 1 i brandvæsenets udviklingsplan, så igangsatte brandvæsenets ledelse etableringen af seks nye beredskabsspecialer i løbet af 2023, som alle vil være færdigimplementerede inden udgangen af 2024.

Specialeerne omhandler både nye kompetencer til brandfolkene og indkøb af nyt materiel. Særligt sidstnævnte kan dog have lang leveringstid.

Speciale 1 omhandler etablering af vandforsyning med indførelse af slangetender og mulighed for kørende udlægning af brandslanger, så vi kan sikre vandforsyning ved større indsatser med hav- eller søvand i stedet for at anvende drikkevand fra brandhaner til brandslukning. Vandforsyningsspecialet placeres hos deltidsfolkene på Station Ry og vil også indgå i vores kommende klimaberedskab, da pumpekapaciteten ikke kun kan pumpe vand frem til brandslukning, men også pumpe vand væk i tilfælde af oversvømmelser.

Speciale 2 omhandler etablering af et indkvarterings- og forplejningsberedskab. Østjyllands Brandvæsen er lovmæssigt forpligtet til at kunne etablere indkvartering og forplejning i kortere varighed (timer/dage) til nødstedte borgere ifm. alvorlige hændelser. Specialet omfatter indkvartering til 200 personer i idrætshal eller tilsvarende lokalitet med rumadskillelse, ordentlige senge, dyner, sengetøj, toiletartikler m.v. Specialet placeres på Bautavej under Frivillighedenens afdeling for Teknisk Service.

Speciale 3 omfatter etablering af et droneberedskab, som skal kunne indsættes på alle større indsatser samt drukneulykker. Dronerne skal udstyres med infrarøde kameraer, som var af stor betydning for indsatsledelsens beslutningsgrundlag på branden i Studstrup, Pindstrup og HMF-branden i Galten. Droneberedskabet skal placeres hos

deltidsfolkene på Station Aarhus City Deltid i første omgang, men det forventes overført til Station Aarhus Vest, som omtales senere.

Speciale 4 omfatter opstart på etablering af et klimaberedskab. Indledningsvist ansættes analysekapacitet i brandvæsenet, som i samarbejde med ejerkommunernes klimamedarbejdere skal kortlægge de objekter, der skal kunne beskyttes med mandskab og materiel fra Østjyllands Brandvæsen. Materiellet skal placeres på Bautavej, men inden der foretages indkøb af grej, skal en klima-dimensionering kortlægge behov og beskyttelsesmuligheder.

Speciale 5 omfatter etablering af et terror-beredskab. Terror-beredskabet fra brandvæsenet skal kunne indgå på sikkerhedshændelser under politiets ledelse. Mandskabet skal kunne redde liv med særligt fokus på blødningskader og luftvejshåndtering, anvende principper for massetilskadekomst, bidrage med den øvrige livreddende førstehjælp, foretage nødflytning af personer fra et område, der er vurderet "sikkert nok" af politiet, understøtte flytning og evakuering af sårede personer og understøtte indsatsen ved anvendelse af frigørelsesudstyr. I relation til sikkerhedshændelser kan der også blive behov for indsættelse af bådberedskab, dykkerberedskab og CBRN-beredskab. Med specialets etablering gives Østjyllands Brandvæsen også mulighed for at kunne opstille opvarmede telte til evakuering eller nødbehandling ligesom etableringen også medfører indkøb af bære materiel til transport af tilskadekomne. Det er forventningen, at specialet vil medføre en basisuddannelse af ca. 1 dags varighed i håndtering af sikkerhedshændelser, som alle brandfolk skal gennemføre. Herudover er det forventningen, at et antal fuldtidsansatte brandfolk gives uddannelse tilsvarende Hovedstadens Beredskabs SIKS-koncept. Her vil være tale om sammenlagt op til 6 dages uddannelse med et væsentligt antal samarbejdsøvelser med Østjyllands Politi løbende fordelt hen over året.

Speciale 6 bliver etablering af et USAR-koncept (Urban Search and Rescue), som supplement til terror-beredskabet. Det etableres i forlængelse af det eksisterende rednings- og afstivningskoncept, som i dag forefindes på Bautavej. Specialet placeres som en del af Frivilligheden på Bautavej, men kan på sigt overgå til Station Aarhus Vest.

Et bæredygtigt uddannelsescenter

Med etableringen af Østjyllands Brandvæsen tilbage i 2016 påtog Aarhus Kommune sig at etablere en ny og moderne brandskole på Bautavej til erstatning for den nedslidte og PFAS-ramte brandskole på Kirstinesmindevej i Skejby. Østjyllands Brandvæsen har hidtil boet til leje på Kirstinesmindevej. Lejeaftalen er opsagt pr. 31.12.23.

Brandskolen står klar til indvielse i januar 2024. Det er Bestyrelsens forventning, at der kan etableres et bæredygtigt og klimavenligt uddannelsescenter, som leverer state-of-the-art uddannelse til Østjyllands Brandvæsens fuldtids- og deltidsansatte samt til Frivilligheden. Det er ligeledes forventningen, at brandskolens kursusaktiviteter og lokaliteten udbydes til andre beredskaber, ambulanceselskaber, politiet, hjemmeværnet m.fl. så der opnås en økonomisk, bæredygtig drift. Brandskolen placeres i Uddannelsesafdelingen og der etableres en stilling til en Uddannelseschef med virkning fra 1. januar 2024. Under sekretariatet vil der fortsat være ca. 1½ årsværk til kursusadministration og under Driftsafdelingen vil der fortsat være ca. ½ årsværk til klargøring af undervisningsaktiviteter. Driftsafdelingen vil varetage den daglige vedligeholdelse af området – på sigt i samarbejde med fuldtidsmandskabet fra Station Aarhus Vest

Fastholdelse af deltidsberedskabet i Skanderborg, Odder og Samsø Kommuner

På landsplan ser man desværre en nedadgående tendens i forhold til at fastholde og rekruttere deltidsbrandfolk. Det er Bestyrelsens håb, at Østjyllands Brandvæsen med en række konkrete initiativer og i tæt samarbejde med ejerkommunerne, kan vende denne udvikling, så deltidsstationerne kan fortsætte deres eksistens mange år frem.

Bestyrelsen ønsker at fastholde deltidsberedskabet på stationerne rundt om Aarhus. I dag er station Galten, Ry, Skanderborg, Hørning og Odder samt stationerne på Tunø og Samsø bemandede med deltidsbrandfolk. Brandfolkene leder selv brandstationerne og har i en årrække været ansvarlige for rekruttering. Det vil fortsat være den lokale stationsledelse – Tre-enigheden – som har dette ansvar, men Østjyllands Brandvæsen vil i samarbejde med en repræsentant fra ejerkommunerne bidrage til en forøgelse af rekrutteringsgrundlaget ved at se på, hvordan kommunalt ansatte kan opfordres til at lade sig ansætte som deltidsbrandfolk ved siden af deres kommunale beskæftigelse. Ved udgangen af 2023 betød dette samarbejde, at Station Ry har fået 8 nye deltidsbrandfolk, som har deres fuldtidsbeskæftigelse ved Skanderborg Kommune.

Udbygning af fuldtidsberedskabet i Aarhus

Østjyllands Brandvæsen har i Udviklingsplanen redegjort for den udvikling som særligt Aarhus Kommunes risikoprofil har undergået de seneste år. En konsekvens af denne byudvikling er, at Østjyllands Brandvæsens afhjælpende kapacitet i Aarhus midtby skal løftes.

Med vedtagelse af Udviklingsplanens Fase 1 har Østjyllands Brandvæsen løftet bemanningen på Station Aarhus Nord fra 4 brandfolk på døgnvagt til 6 brandfolk på døgnvagt. Herved kommer det samlede antal fuldtidsbrandfolk på døgnvagt i Aarhus Kommune op på 18 m/k.

18 brandfolk på døgnvagt til hele Aarhus Kommune er fortsat bekymrende få. Konkret lægger Udviklingsplanens Fase 2 derfor op til et løft i antal brandfolk på vagt på de eksisterende tre døgnstationer fra 6 brandfolk til 8 brandfolk hvert sted. Herved vil basisudrykningen med 6 brandfolk kunne rykke ud samtidig med, at de beredskabsfaglige specialer (omtalt ovenfor) kan bemandedes af 2 brandfolk til samtidige hændelser. Udviklingsplanens Fase 2 skal økonomisk håndteres af Aarhus Kommune.

På nuværende tidspunkt har Østjyllands Brandvæsen opført en ny brandstation i Lisbjerg og Højbjerg med en forventet bygningsmæssig levetid på 50-100 år. Desværre er brandstationen i Ny Munkegade nu 121 år gammel, utidssvarende og nedslidt i en grad, som ikke gør den egnet til brandstation længere. Samtidig ligger stationen kilet uhensigtsmæssigt ind mellem to folkeskoler og dens placering betyder, at Østjyllands Brandvæsen er nødsaget til at have en ubemandet brandstation på havnen for at kunne huse det materiel, der skal anvendes ved en storbrand på havnen. Det er Østjyllands Brandvæsens forslag, at lejemålet på Ny Munkegade opsiges hos Aarhus Kommune, og at der i stedet etableres en ny døgnstation på Aarhus Havn. Denne station skal så erstatte midtby-beredskabet i Ny Munkegade, havneberedskabet (som i dag er ubemandet) og skal derudover huse brandvæsenets bådberedskab og dykkerberedskab. Endvidere skal stationen udgøre den ene halvdel af det nødvendige tunnelberedskab til Marselistunnelen. Risikoprofilen i Aarhus betyder, at Østjyllands Brandvæsen bør kunne indsættes på op til fire samtidige *hverdagshændelser* eller to samtidige *større hændelser*. Østjyllands Brandvæsen anbefaler derfor i Udviklingsplanen, at der etableres en fjerde døgnstation med 8 brandfolk på vagt. Denne station bør placeres i en ny bygning på Bautavej i tilknytning til brandskolen. Flytningen fra Ny Munkegade til havnen betyder, at der bliver for langt for Station City til Åbyhøj og Hasle. En placering på Bautavej med en fjerde døgnstation vil kunne nå hændelser i Åbyhøj, Hasle, Gellerup og Brabrand inden for 10 minutter. Derudover skal stationen på Bautavej udgøre den anden halvdel af det nødvendige tunnelberedskab til Marselistunnelen. Udviklingsplanens Fase 3 skal økonomisk håndteres af Aarhus Kommune.

Udbygningen af et grønt og mangfoldigt beredskab

Også i 2023 er det strategiske arbejde med at udvikle Østjyllands Brandvæsen i en grønnere og mere mangfoldig retning fortsat.

Østjyllands Brandvæsen ønsker at fremme bæredygtighed på hvert led i værdikæden. Det omfatter en grønnere personbilsflåde på el, opførelse af klimavenlige brandstationer (i Lisbjerg og Højbjerg samt på sigt på havnen og på Bautavej), fjernelse af PFOS i overflade- og slukningsvand på brandskolen i Skejby, opførelse af nyt, klimavenligt øvelsesanlæg på Bautavej og meget andet. Østjyllands Brandvæsen har et håb om, at der inden for få år kan ske idriftsættelse af den første el-brandbil i Danmark hos vores beredskab.

Det er stadig særdeles vanskeligt at tiltrække kvinder til et fuldtidsjob som beredskabsassistent, men i 2023 har vi sat Danmarks rekord. I løbet af efteråret 2023 lykkedes det os at ansætte 4 nye kvinder i vores fuldtidsstyrke fra 1. januar 2024. Dermed har vi nu i alt 8 kvinder ansat som fuldtidsansatte beredskabsassistenter (6 i alt), viceberedskabsmester (1) og som indsatsleder/operationschef (1).

Status på brandsyn

Opgjort pr. 31.12.2023 er der gennemført 100 % af de lovpligtige brandsyn. I 2023 udgjorde det i alt 2.110 brandsyn.

Status på udrykninger

2.607 udrykninger nåede Østjyllands Brandvæsen op på i 2023, hvilket er en stigning på 7 % i forhold i 2022.

Af de 2.607 udrykninger var 1.210 til alarmer fra automatiske brandalarmeringsanlæg (ABA). Af de 1.210 ABA-udrykninger var de 84 til reel brand. Dvs. at 1.126 ABA-alarmer sv.t. 93,1 % var blinde alarmer udløst af madlavning, håndværkere eller tekniske fejl.

796 gange kørte vi til reelle brande. 178 gange er der kørt til forureningsuheld. 69 gange er der kørt til færdselsuheld. 68 gange er der kørt til redningsopgaver. 18 gange kørte Østjyllands Brandvæsen til drukneulykker (mod 29 gange i 2022) og derudover over har vi løst yderligere 268 andre udrykningsopgaver.

Meget bemærkelsesværdigt er det, at vi i 2023 løste 45 vejrligsrelaterede opgaver mod 8 i 2022. Vejrligsopgaverne har bl.a. omhandlet indsatser på oversvømmelser i Aarhus, Skanderborg og Odder kommuner.

Særlige forhold: PFAS – herunder PFOS og brandskolen

Bestyrelsen er løbende orienteret om sagen med PFOS-forurening på brandskolen på Kirstinesmindevej i Skejby. Miljømyndigheden i Aarhus Kommune har givet påbud om at foretage rensning af det overfladevand og det slukningsvand, som løber via olieudskiller fra brandøvelses-pladsen ved "Skibet" og "EB-pladsen" og til regnvandsbassin uden for matriklen.

Til trods for at det er mange år siden, der blev anvendt brandslukningsskum med PFOS, så findes der stadig PFOS i olieudskillerne og afløbene, der potentielt kan ledes videre ud, hvis der ikke installeres en rensmekanisme.

Østjyllands Brandvæsen har fra eksternt leverandør installeret en rensfacilitet, som renser overfladevand og slukningsvand fra 410 ng/L til 1 ng/L, hvilket miljømyndigheden har accepteret. Øvelses-aktiviteterne på Kirstinesminde er afsluttet ved udgangen af 2023.

Der er foreløbigt anvendt knap 900.000 kr. på renseløsning og bortkørsel til destruktion. Bestyrelsen har besluttet, at dette beløb refunderes brandvæsenet som en ekstraordinær betaling i 2024.

Juridisk udestående

Østjyllands Brandvæsen overtog station Aarhus Nord den 18. oktober 2021.

Desværre udestår afhjælpning af en række fejl og mangler, som hovedentreprenøren K.G. Hansen er frataget afhjælpningsretten på. Der pågår pt. en syn- og skønsforretning via Voldgiftsretten.

Der er ikke enighed mellem hovedentreprenøren og Østjyllands Brandvæsen om den afsluttende økonomi. Østjyllands Brandvæsen har derfor tilbageholdt en del af betalingen til hovedentreprenøren, indtil der foreligger endelig juridisk afklaring af det samlede økonomiske mellemværende.

Et brandvæsen under fortsat pres

Østjyllands Brandvæsen har i 2023 på en række punkter oplevet et større pres end vanligt. Særligt har klimahændelser lagt et ekstraordinært stort pres på den samlede organisation.

Men også i hverdagen har beredskabet oplevet et pres, som bl.a. afspejler sig i antallet af samtidige hændelser. 296 gange (mod 262 i 2022) var Østjyllands Brandvæsen i 2023 udsat for hændelser, hvor nærmeste brandstation er optaget og hvor en nabostation må træde til for at dække ind på en akut 112-opgave.

241 gange måtte Station Aarhus Nord have hjælp til udrykninger fra de andre stationer i Aarhus, da bemanningen i 2023 på station Nord fortsat udgøres af kun fire brandfolk. På de øvrige fuldtidsbemandede brandstationer er der 6 brandfolk på vagt.

623 gange (mod 431) oplevede Østjyllands Brandvæsen hændelser, hvor to stationer i Aarhus må indsættes på opgave samtidigt og 24 gange (mod 14 gange i 2022) var alle tre fuldtidsstationer optaget på opgave.

Ovenstående forhold underbygger behovet for behandling af Udviklingsplanens Fase 2 og Fase 3 for Østjyllands Brandvæsen.

Østjylland, den 10. april 2024

Kasper Sønderdahl
Beredskabsdirektør

Baggrund

Kommunalbestyrelserne i Odder, Samsø, Skanderborg og Aarhus Kommune besluttede i juni 2015 at etablere et fælles kommunalt redningsberedskab under navnet Østjyllands Brandvæsen I/S med virkning fra 1. januar 2016. Etableringen skete i henhold til lov om kommunernes styrelse § 60 samt beredskabsloven § 10.

Den fælles beredskabskommission (kaldet Bestyrelsen) varetager ejerkommunernes forpligtelser i henhold til beredskabsloven og Østjyllands Brandvæsens vedtægter.

Finansiering af beredskabet

De fire ejerkommuner bidrager til Østjyllands Brandvæsens budget med de årlige budgetbeløb i henhold til fordelingsnøglen, der er beskrevet i vedtægternes bilag 5. En ændring af fordelingsnøglen kræver en ændring af vedtægterne, som kræver godkendelse i alle fire byråd.

Alle udgifter til løsning af Østjyllands Brandvæsens daglige drift afholdes inden for det tildelte budget.

Finansiering af ekstraordinære udgifter sker efter driftsfordelingsnøglen.

Regnskabsår

Der udarbejdes hvert år et årsregnskab for Østjyllands Brandvæsens drifts- og anlægsudgifter. Regnskabsåret følger kalenderåret.

Regnskabet forelægges Bestyrelsen til godkendelse hvert år på deres ordinære møde i andet kvartal. Regnskabet med revisionens eventuelle bemærkninger og Bestyrelsens beslutning sendes herefter senest ultimo april til orientering til hjemkommunerne og til Ankestyrelsen som tilsynsmyndighed.

Regnskabspraksis

Østjyllands Brandvæsens årsregnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Regnskabsføring

Østjyllands Brandvæsen følger god bogføringsskik med særlig fokus på at efterleve bestemmelserne i de ministerielt fastsatte regler, der gælder for kommuner. Regnskabsføring sker løbende og til tiden, dels af hensyn til mulighederne for effektiv budgetopfølgning og dels af hensyn til overholdelse af betalingsfrister m.m.

Overførsel af over-/underskud

Jf. vedtægterne drives Østjyllands Brandvæsen, så der ikke oparbejdes over- eller underskud. Denne bestemmelse er ikke til hinder for at henlægge midler til planlagte investeringer i de efterfølgende år.

Bogføringsgrundlag

Det er hovedreglen, at alle indtægter og udgifter henføres til det regnskabsår de vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Regnskabsaflæggelse

Lov om kommunernes styrelse fastsætter kravene til regnskabsaflæggelsen. Østjyllands Brandvæsen fastlægger regnskabspraksis inden for rammerne heraf og udarbejder en årsberetning. Regnskabet aflægges snarest efter regnskabsårets udløb, og fremsendes til ejerkommunerne til orientering.

Anlægsregnskaber

Ved anlægsbevillinger aflægges særskilte anlægsprojektregnskaber.

Materielle anlægsaktiver

Alle aktiver med en kostpris på 100.000 kr. og derover indregnes i værdiansættelsen. Kostprisen består af købsprisen inklusive told eller andre eventuelle afgifter samt følgeomkostninger i forbindelse med købet – dog eksklusive moms og rabatter.

Grunde og aktiver under opførelse foretages der ikke afskrivninger på.

Indretning i lejede lokaler samt installationer i bygninger:

	Værdiansættelsesprincip	Levetid
Indretning af lejede lokaler	Kostpris	10 år eller over lejekontraktens varighed

Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler:

Kategori:	Eksempler	Levetid
Maskiner	Pumper, maskiner o.lign.	5 - 15 år
Større transportmidler	Automobilsprøjter, tankvogne, stigevogne og lignende over 3.500 kg	10 - 20 år
Mindre transportmidler	Indsatslederbiler, personvogne, trailere og lignende under 3.500 kg	5 - 10 år

Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr:

Kategori	Eksempler	Levetid
IT	PC'ere, servere, printere, software, radiomateriel (SINE), GPS o. lign.	4 - 10 år

Bygninger:

Kategori	Eksempler	Levetid
Bygninger	Brandstationer, øvelsesområde, garager o.lign.	25 - 30 år

Der afskrives med udgangspunkt i anskaffelsesprisen fratrukket evt. scrapværdi og efter den lineære afskrivningsmetode, dvs. lige store beløb hvert år. (Med afskrivninger fordeles anskaffelsesprisen systematisk over aktivets levetid).

Opskrivning kan kun ske på baggrund af en faktisk hændelse, der resulterer i en varig forøgelse af aktivets værdi og kun hvis den kan foretages på et objektivt grundlag.

Finansiell styring

Følgende beslutninger skal jf. vedtægterne forelægges Bestyrelsen og kræver, at mindst 5 medlemmer, herunder en repræsentant for hver interessent, stemmer for:

- Godkendelse af budget og regnskab
- Indgåelse og opsigelse af væsentlige kontrakter
- Optagelse af lån, garantistillelse og indgåelse af aftaler om leje og køb af fast ejendom.

Resultatet forelægges årligt for Bestyrelsen i forbindelse med aflæggelse af årsregnskabet på bestyrelsesmødet i 2. kvartal.

Årets økonomiske resultat

Østjyllands Brandvæsens økonomiske nøgletal for 2023 er opgjort i nedenstående hovedoversigt:

Regnskabsopgørelse

Beløb i hele kr.	Forbrug 2023	Budget 2023	Afvigelse
Finansiering	-144.828.614	-140.528.000	4.300.614
Drift	120.770.464	120.392.000	-378.464
Fælles omkostninger	3.288.020	3.253.000	-35.020
Projekter	2.310.406	1.402.000	-908.406
Investering	7.052.909	8.158.000	1.105.091
Anlæg	3.168.928	13.124.000	9.955.072
Årets resultat I alt	-8.237.885	5.801.000	14.038.885

Drift

Note	Beløb i hele kr.	Forbrug 2023	Budget 2023	Afvigelse
	Finansiering	-144.828.614	-140.528.000	4.300.614
1	Kommunal Bidrag	-102.706.000	-102.706.000	0
2	Indtægter	-42.122.614	-37.822.000	4.300.614

Note	Beløb i hele kr.	Forbrug 2023	Budget 2023	Afvigelse
	Direktion	2.051.626	1.679.000	-372.626
3	Direktion	2.051.626	1.679.000	-372.626
	Operationscenter	16.739.258	16.802.000	62.742
4	Fælles Operationscenter (Løn og drift)	1.429.073	1.520.000	90.927
5	Vagtcentral	8.699.277	9.424.000	724.723
6	Indsatsledelse	1.745.128	1.774.000	28.872
7	IT	4.250.171	3.445.000	-805.171
8	Operationschef	474.804	429.000	-45.804
9	Arbejds miljø og kvalitetsledelse	140.805	210.000	69.195
	Sekretariatet	4.852.270	4.933.000	80.730
10	Sekretariatet	4.852.270	4.933.000	80.730
	Udviklingsafdelingen	3.429.692	3.468.000	38.308
11	Udviklingsafdelingen	3.429.692	3.468.000	38.308
	Uddannelsesafdelingen	3.535.656	3.332.000	-203.656
12	Uddannelsesafdelingen	3.535.656	3.332.000	-203.656

Note	Beløb i hele kr.	Forbrug 2023	Budget 2023	Afvigelse
	Driftsafdelingen	22.299.616	23.715.000	1.415.384
13	Fælles Driftsafdelingen	852.222	837.000	15.222
14	Køretøjer	3.971.662	3.968.000	-3.662
15	Bygningsdrift	8.031.030	7.925.000	-106.030
16	Logistik Service	4.148.701	3.895.000	-253.701
17	Indtægtsdækket virksomhed	3.460.166	3.597.000	136.834
18	Brandhaner	1.835.835	3.493.000	1.657.165
	Beredskabsafdelingen	67.862.347	66.463.000	-1.399.347
	Fælles Beredskabsafdelingen	1.989.319	1.677.000	-312.319
19	Fælles Beredskabsafdelingen	823.815	465.000	-358.815
20	Værksteder	658.574	537.000	-121.574
21	Special tjenester	506.930	675.000	168.070
	Område City	4.364.636	3.713.000	-651.636
22	Fælles område City	776.591	702.000	74.591
23	Station Aarhus City, Fast	244.316	275.000	30.684
24	City, Deltid	2.700.037	2.195.000	-505.037
25	Frivillige	643.691	541.000	-102.691
	Område Syd	28.798.619	29.113.000	314.381
26	Fælles område Syd	775.858	745.000	30.858
27	Forebyggelse Syd	2.210.754	2.496.000	285.246
28	Station Aarhus Syd, Fast	17.862.885	18.150.000	287.115
29	Skanderborg, Deltid	2.338.233	2.400.000	61.767
30	Hørning, Deltid	2.279.447	1.750.000	-529.447
31	Ry, Deltid	1.459.887	1.568.000	108.113
32	Galten, Deltid	1.871.554	2.004.000	132.446
	Område Nord	32.709.773	31.960.000	-749.773
33	Fælles område Nord	715.194	702.000	13.194
34	Forebyggelse Nord	2.453.950	2.531.000	77.050
35	Station Aarhus Nord, Fast	23.306.263	22.374.000	-932.263
36	Odder, Deltid	2.121.586	2.126.000	4.414
37	Samsø, Deltid	3.991.668	4.011.000	19.332
38	Tunø, Deltid	73.287	132.000	58.713
39	Øvrige samarbejdspartnere	47.825	84.000	36.175
	Drift i alt	120.770.464	120.392.000	-378.464

Fælles omkostninger, Projekter og Investering

Note	Beløb i hele kr.	Forbrug 2023	Budget 2023	Afvigelse
	Fælles omkostninger	3.288.020	3.253.000	35.020
40	Overhead	2.543.973	2.745.000	201.027
41	Trivsel	681.705	408.000	-273.705
42	Gratiale og Jubilæum	62.342	100.000	37.658
	Fælles omkostninger i alt	3.288.020	3.253.000	35.020
	Projekter	2.310.406	1.402.000	-908.406
43	Projekt Station Aarhus Nord	1.068.492	1.835.000	766.508
44	Projekt Station Aarhus Syd	364.523	-	-364.523
45	Ekstraudgift til PFOS	336.060	-578.000	-914.060
46	Havneovervågning	35.607	-	35.607
47	Øvelsesområdet	6.083	100.000	93.918
48	Genopretning Station Aarhus Nord	499.641	45.000	-454.641
	Projekter i alt	2.310.406	1.402.000	-908.406
	Investering	7.052.909	8.158.000	1.105.091
49	Køretøjsinvesteringsplan	5.095.692	5.734.000	638.308
50	Geninvestering indvendigvedligeholdelse	496.566	451.000	45.566
51	Geninvestering af materiel	1.273.234	1.324.000	50.766
52	IT-investeringsplan	187.418	649.000	461.582
	Investering i alt	7.052.909	8.158.000	1.105.091

Anlæg

Note	Beløb i hele kr.	Forbrug 2023	Budget 2023	Afvigelse
53	Brandhaner	3.168.928	13.124.000	9.955.072
	Genopretning af brandhaner Aarhus	3.168.928	13.124.000	9.955.072
	Genopretning af brandhaner Odder	0	0	0
	Anlæg i alt	3.168.928	13.124.000	9.955.072

Årets resultat i alt

Beløb i hele kr.	Forbrug 2023	Budget 2023	Afvigelse
Årets resultat i alt	-8.237.885	5.801.000	14.038.885

Bemærkninger til årets resultat

Årets resultat viser et mindre forbrug på i alt 14,039 mio. kr. i forhold til budgettet. Der er blevet overført 5,801 mio. kr. fra 2022. Disse midler var primært øremærket til projekter, investeringer og anlæg i 2023. I 2023 har der været fokus på afslutning af Station Aarhus Nord, samt bygning af Station Aarhus Syd.

For finansiering-, drifts-, investerings- og anlægsregnskabet gælder følgende betragtninger for de specifikke regnskabsposter.

Finansiering

Der har været markant flere blinde alarmer end forventet.

Der har været ekstra indtægter på nøglesystemer, hvor der skulle laves en ekstraordinær stor opdatering af tablets mm. Derudover har der været salg af køretøjer, samt generelt bedre indtægter på alle områderne i forhold til budgettet.

Driftsregnskab

Driftsregnskabet viser i alt et merforbrug på 0,378 mio. kr. i forhold til budgettet.

Direktion

Der har været ekstra udgifter til advokathjælp i forbindelse med momsrefusion fra Skattestyrelsen.

Operationscenter

Mindre forbruget dækker over store udsving på blandt andet IT-udgifter, som vil blive ordnet i 2024. Ellers har der været budgetdisciplin i 2023.

Sekretariat

Der har været stor budgetdisciplin i Sekretariatet i 2023.

Udviklingsafdelingen

Der har været et lille mindreforbrug, som skyldtes udskydelser af kurser til 2024.

Uddannelsesafdelingen

Der har været merforbrug på lønninger grundet flere udgifter til eksterne instruktører, som vil blive mindre i 2024, med opstart af det nye øvelsesområde på Bautavej. Der har været færre udgifter til vedligeholdelse af øvelsesområdet på KIR, som skulle nedlægges med udgangen af 2023.

Driftsafdelingen

Der er fortsat igangsættelse af et løft i serviceringen af køretøjerne i 2023, men det holdes inden for budgettet. Der er fortsat en del udgifter til bygningsdriften, dog med fokus på klimatiltag til nedbringelse af CO2-forbruget. Derudover har der været et markant mindre forbrug på brandhandedriften i 2023, hvilket skyldtes at man ikke har kunne være i jorden siden starten af november, efter en masse sne og vand. Det forventes ikke at dette er normen fremadrettet.

Beredskabsafdelingen

Der har været en del udgifter i forbindelse med sygdommeldinger i den faste styrke i 2023.

Værkstederne er blevet yderligere opgraderet med udstyr og har haft travlt med at vedligeholde udstyr i ØJB i 2023.

Det har været afholde en del udgifter til kurser for specialtjenesterne i 2023, herunder havneberedskabet, hvor der er kommet en bådebro i Aarhus Havn.

For Fælles Område City, har der været et markant merforbrug, hvilket har skyldtes at City Deltid har haft mange udrykninger i deres eget slukningsområde i 2023. Derudover har der været store omkostninger til forplejning i forbindelse med de mange oversvømmelser der var i slutningen af 2023.

Fælles Område Syd kommer ud med et mindre forbrug som skyldtes mådeholden på mange af stationerne, dog har der været en del lønudgifter til Hørning Station grundet uddannelse og bygningsrenovering.

Fælles Område Nord skyldes merforbruget udgifter til flere langtidssygemeldinger, som der desværre er blevet taget afsked med i løbet af 2023.

Fælles omkostninger, Projekter og Investeringer

Fælles omkostninger har et lille merforbrug som skyldtes forskellige trivselstiltag i 2023, som nyt træningsudstyr til flere af stationerne, samt istandsættelse af nye træningsfaciliteter på Station City pga. begyndende skimmelsvamp i det eksisterende rum.

Projekterne havde et merforbrug på 0,908 millioner kr., en del af disse vil blive dækket af ejerkommunerne da det er ekstraudgifterne til PFOS på brandskolen på KIR.

Investeringerne har et mindre forbrug på 1,105 millioner kr., da en af sprøjterne først leveres i 2024, samt opsparring til udskiftning af data-centrene i 2025 og 2026.

Anlægsregnskab

Anlægsregnskabet viser i alt et mindre forbrug på 9,955 mio. kr. i forhold til budgettet.

Anlægsregnskabet for efterslæbet på brandhanerne i Aarhus forsætter i 2024, med de midler der er tilbage fra 2023, samt de midler der var afsat i 2024-2025, som er blevet fremrykket. Der har desværre været ophold i at kunne komme i jorden siden starten af november, pga. sne og regn, og man forventer først at kunne gå i gang i gen i marts måned 2024. Derfor forventes efterslæbet først afsluttet i 2025.

Derudover er Genopretning af brandhaner i Odder blevet afsluttet i 2023.

Balance pr. 31-12-2023

Aktiver

Note	Beløb i hele kr.	Primo 2023	Ultimo 2023
	Grunde	5.654.000	5.654.000
	Bygninger	21.378.786	20.675.503
	Teknisk anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmaskiner	56.370.415	54.397.771
	Inventar - herunder computer og andet IT-udstyr	6.319.396	4.866.436
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	17.758.423	45.558.680
54	Materielle anlægsaktiver	107.481.020	131.152.391
	Tilgodehavende i betalingskontrol	16.272.016	6.213.950
	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	595.854	8.895.345
55	Tilgodehavender	16.867.870	15.109.296
	Kontante beholdninger	11.004	0
	Indskud i pengeinstitutter m.v.	7.512.970	28.604.681
	Realkreditobligationer	6.986.753	0
56	Likvide beholdninger	14.510.727	28.604.681
	AKTIVER I ALT	138.859.618	174.866.368

Passiver

Note	Beløb i hele kr.	Primo 2023	Ultimo 2023
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-107.481.020	-131.152.391
	Balancekonto	45.264.949	64.389.141
57	Egenkapital	-62.216.071	-66.763.249
	Leasinggæld	-38.948.851	-66.205.563
	Lønmodtagernes Feriemidler	-6.852.858	-7.123.304
58	Langfristet gæld	-45.801.709	-73.328.867
59	Skyldige feriepenge	-5.926.123	-6.019.194
60	Kassekredit	-8.735.891	0
	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-12.734.342	-27.909.124
	Mellemregningskonto	-3.445.482	-845.934
	Kortfristet gæld	-30.841.838	-34.774.252
	PASSIVER I ALT	-138.859.618	-174.866.368

Noter til Regnskabsopgørelse

Note	+ = udgifter og - = indtægter	2023	Budget 2023
1	Tilskud fra de 4 kommuner	-102.706.000	-102.706.000
	Samsø Kommune	-3.878.000	-3.878.000
	Odder Kommune	-3.878.000	-3.878.000
	Skanderborg Kommune	-13.571.000	-13.571.000
	Aarhus Kommune	-75.609.000	-75.609.000
	Aarhus Kommune Brandhaner	-5.770.000	-5.770.000
2	Indtægter	-42.122.614	-37.822.000
	<i>ABA</i>		
	Oprettelse	-209.786	-145.000
	Overvågning	-9.110.258	-9.077.000
	Blinde alarmer	-7.875.978	-6.342.000
	<i>Øvrige Indtægter</i>		
	Øvrige Indtægter	-24.926.592	-22.258.000
	Overførsel fra 2022		5.801.000
	Ekstraudgift til Studstrup		-1.918.000
	Ekstraudgift til PFOS		-578.000
	Projekt Station Aarhus Nord		1.835.000
	Genopretning St. Aarhus Nord		45.000
	Køretøjsinvesteringsplan		-1.221.000
	Geninvestering indvendigvedligeholdelse		-34.000
	Geninvestering materiel		11.000
	Geninvestering IT		307.000
	Brandhane, anlæg		7.354.000

Personaleoversigt over antal medarbejder 31.12.2023	Stilling	Antal
Østjyllands Brandvæsen - Direktion	Beredskabsdirektør	1
Operationscenter - Fælles	Beredskabsinspektører	2
IT-afdelingen	Administrative	4
Vagtcentralen	Teamleder	1
	Beredskabsinspektør	1
	Vagtcentralmedarbejdere	12
Sekretariatet	Sekretariatsleder	1
	Administrative	7
	Husassistent	2
Udviklingsafdelingen	Beredskabsinspektører	4
	Controller/AC	1
Uddannelsesafdelingen	Teamleder	1
Driftsafdelingen	Driftschef	1
	Beredskabsinspektør	1
	Håndværker	2
	Vagtcentralmedarbejder/montør	1
	Håndværker/montør	2
	Beredskabsassistent/ montør	1
	Beredskabsass. kombistilling	1
	Specialarbejder/montør	1
	Specialarbejder/servicemedarbejder	2
	Specialarbejder	1
Beredskabsafdelingen	Teamleder	3
Forebyggelse	Beredskabsinspektører	7
Fast styrke Aarhus	Viceberedskabsmestre	16
	Beredskabsassistenter	58
Deltid City	Holdleder/Teknisk leder	9
	Deltidsbrandmand	14
Deltid Skanderborg	Holdleder/Teknisk leder	7
	Deltidsbrandmand	18
Deltid Hørning	Holdleder/Teknisk leder	5
	Deltidsbrandmand	16
	Deltidsbrandmester	2
Deltid Ry	Holdleder/Teknisk leder	6
	Deltidsbrandmand	15
Deltid Odder	Holdleder/Teknisk leder	7
	Deltidsbrandmand	14
Deltid Tunø	Deltidsbrandmand	1
I alt		249

Følgende ansatte har tilknytning til ØJB	Antal
Frivillige	101
Juniorbrandkorpset	20
Ansatte i Falck	20
I alt	141

Direktion	2.051.626	1.679.000
------------------	------------------	------------------

3	Direktion	2.051.626	1.679.000
	Personale	1.438.322	1.363.000
	Drift og bestyrelse	412.687	143.000
	Afskrivninger	2.915	
	DPO, juridisk bistand og Whistleblower-ordning	133.301	117.000
	Kommunikation	64.400	56.000

Operationscenter	16.739.258	16.802.000
-------------------------	-------------------	-------------------

4	Fælles Operationscenter	1.429.073	1.520.000
	Personale	1.349.372	1.468.000
	Drift	79.701	52.000

5	Vagtcentralen	8.699.277	9.424.000
	Personale	7.640.594	7.597.000
	IT/Teletinier	805.719	1.074.000
	Øvrige udgifter	252.964	753.000

6	Indsatsledelse	1.745.128	1.774.000
	Personale	1.686.706	1.629.000
	Drift	58.422	145.000

7	IT	4.250.171	3.445.000
	Personale	1.588.117	1.513.000
	Drift	143.780	81.000
	IT-systemer	2.518.274	1.851.000

8	Operationschef	474.804	429.000
	Personale	473.995	387.000
	Drift	809	42.000

9	Arbejds miljø og kvalitetsledelse	140.805	210.000
	Drift	140.805	210.000

	Sekretariatet	4.852.270	4.933.000
--	----------------------	------------------	------------------

10	Sekretariatet	4.852.270	4.933.000
	Personale	4.598.092	4.528.000
	Drift og mødeforplejning	254.178	405.000

	Udviklingsafdelingen	3.429.692	3.468.000
--	-----------------------------	------------------	------------------

11	Udviklingsafdelingen	3.429.692	3.468.000
	Personale	3.346.449	3.366.000
	Drift	83.243	102.000

	Uddannelsesafdelingen	3.535.656	3.332.000
--	------------------------------	------------------	------------------

12	Uddannelse	3.535.656	3.332.000
	Personale	2.675.469	2.091.000
	Drift	677.254	821.000
	Øvelsesområde	182.934	420.000

	Driftsafdelingen	22.299.616	23.715.000
--	-------------------------	-------------------	-------------------

13	Fælles Driftsafdelingen	852.222	837.000
	Personale	755.429	751.000
	Drift	96.793	86.000

14	Køretøjer	3.971.662	3.968.000
	Drift	3.971.662	3.968.000

15	Bygningsdrift	8.031.030	7.925.000
	Ny Munkegade	1.060.812	1.250.000
	Kirstinesminde	734.783	898.000
	Skanderborg	390.422	435.000
	Hørning	311.251	295.000
	Ry	177.646	171.000
	Odder	286.099	307.000
	Depoter og Beskyttelsesrum	105.998	110.000
	Havnestationen	206.585	130.000
	Søren Nymarksvej	1.161.195	1.030.000
	Bautavej	2.197.270	1.735.000
	Klokhøjen	1.398.971	1.564.000
16	Logistik Service	4.148.701	3.895.000
	Personale	2.180.572	2.165.000
	Drift	135.909	125.000
	Slangevinder	947.868	650.000
	Øvrige omkostninger	884.353	955.000
17	Indtægtsdækket virksomhed	3.460.166	3.597.000
	Personale	2.856.671	2.902.000
	Drift	603.495	695.000
18	Brandhaner	1.835.835	3.493.000
	Personale	451.702	445.000
	Brandhaner, drift	1.384.133	3.048.000

Beredskabsafdelingen		67.217.242	65.922.000
19	Fælles Beredskabsafdelingen	823.815	465.000
	Drift	486.990	98.000
	Indkøb til lager	112.353	263.000
	Miljøvarer	175.635	104.000
	Større indsatser	48.837	0
20	Værksteder	658.574	537.000
	Slangeværksted	47.227	33.000
	Vaskerum	22.758	21.000
	Røgdykkerværksted, NM	158.692	116.000
	Autoværksted, brandkøretøjer	154.902	157.000
	Radioværksted	138.226	136.000
	Reserve dele til køretøjer (lager)	104.531	53.000
	Faldsikringsværksted	32.238	21.000
21	Specialtjenester	506.930	675.000
	Dykkerberedskab	106.217	125.000
	Brand til søs	196.822	400.000
	Havneberedskabet	203.811	150.000
	Letbane	80	0
22	Fælles Område City	776.591	702.000
	Personale	682.169	661.000
	Drift	94.422	41.000
23	Station Aarhus City, Fast	244.316	275.000
	Drift	244.316	275.000
24	City, Deltid	2.700.037	2.195.000
	Personale	2.642.585	2.100.000
	Drift	57.452	95.000

25	Frivillige	643.691	541.000
	Personale	94.172	21.000
	Indsats	91.781	100.000
	Teknisk Service	5.916	100.000
	Samaritter	21.891	100.000
	Junior Brandkorps	46.451	100.000
	Forplejning Indsats	312.128	100.000
	Mundering	71.352	20.000
26	Fælles Område Syd	775.858	745.000
	Personale	698.846	704.000
	Drift	77.012	41.000
27	Forebyggelse Syd	2.210.754	2.496.000
	Personale	2.159.130	2.339.000
	Drift	51.625	157.000
28	Station Aarhus Syd, Fast	17.862.885	18.150.000
	Personale	17.171.791	17.835.000
	Drift	691.094	315.000
29	Skanderborg, Deltid	2.338.233	2.400.000
	Personale	2.217.376	2.068.000
	Drift	120.857	332.000
30	Hørning, Deltid	2.279.447	1.750.000
	Personale	2.122.730	1.645.000
	Drift	156.718	105.000
31	Ry, Deltid	1.459.887	1.568.000
	Personale	1.358.901	1.463.000
	Drift	100.986	105.000
32	Galten, Deltid	1.871.554	2.004.000
	Drift	1.871.554	2.004.000
33	Fælles Område Nord	715.194	702.000
	Personale	677.845	661.000
	Drift	37.349	41.000

34	Forebyggelse Nord	2.453.950	2.531.000
	Personale	2.426.929	2.374.000
	Drift	27.020	157.000
35	Station Aarhus Nord, Fast	23.306.263	22.374.000
	Personale	22.610.782	21.884.000
	Drift	695.481	490.000
36	Odder, Deltid	2.121.586	2.126.000
	Personale	2.039.523	1.967.000
	Drift	82.063	159.000
37	Samsø, Deltid	3.991.668	4.011.000
	Drift	3.991.668	4.011.000
38	Tunø, Deltid	73.287	132.000
	Personale	15.471	53.000
	Drift	57.816	79.000
39	Øvrige samarbejdspartnere	47.825	84.000
	Drift	47.825	84.000

Fælles omkostninger, Projekter og Investering		12.651.336	12.813.000
--	--	-------------------	-------------------

	Fælles omkostninger	3.288.020	3.253.000
40	Overhead	2.543.973	2.745.000
41	Trivsel	681.705	408.000
42	Gratiale og Jubilæum	62.342	100.000
	Projekter	2.310.406	1.402.000
43	Projekt Station Aarhus Nord*	1.068.492	1.835.000
44	Projekt Station Aarhus Syd	364.523	0
45	Ekstraudgift til PFOS	336.060	-578.000
46	Havneovervågning (udgift)	35.607	0
47	Øvelsesområdet	6.083	100.000
48	Genopretning Station Aarhus Nord	499.641	45.000
	Investering	7.052.909	8.158.000
49	Køretøjsinvesteringsplan*	5.095.692	5.734.000
50	Geninvestering indvendigvedligeholdelse	496.566	451.000
51	Geninvestering af materiel	1.273.234	1.324.000
52	IT-Investeringsplan	187.418	649.000

Genopretning af brandhaner		3.168.928	13.124.000
-----------------------------------	--	------------------	-------------------

53	Brandhaner	3.168.928	13.124.000
	Genopretning af brandhaner Aarhus*	3.168.928	13.124.000
	Genopretning af brandhaner Odder	0	0
	Udgifter	240.876	0
	Indtægter	-240.876	0

Noter til Balancen

Note 54: Anlægsoversigt 31. december 2023

<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.
Kostpris pr. 1. januar 2023	5.654	22.082	85.052
Tilgang	0	0	5.033
Afgang	0	0	-2.884
Overført	0	0	1.124
Kostpris pr. 31. december 2023	5.654	22.082	88.326
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	0	-703	-28.682
Årets afskrivninger	0	-703	-6.156
Årets nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	910
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	0	-1.407	-33.928
Regnskabsmæssig værdi	5.654	20.676	54.398
<i>Afskrives over</i>		<i>30 år</i>	<i>15 år</i>

<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Inventar mv.	Under udførelse	I alt
Kostpris pr. 1. januar 2023	14.086	17.758	144.633
Tilgang	36	29.176	34.245
Afgang	-36	0	-2.919
Overført	252	-1.376	0
Kostpris pr. 31. december 2023	14.338	45.559	175.958
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	-7.766	0	-37.152
Årets afskrivninger	-1.705	0	-8.564
Årets nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	910
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	-9.472	0	-44.806
Regnskabsmæssig værdi	4.866	45.559	131.152
<i>Afskrives over</i>	<i>10 år</i>		

Note 55: Tilgodehavende

	Primo 2023	Ultimo 2023
Tilgodehavender i betalingskontrol	16.272.016	6.213.950
Forudlønnede	490.185	0
Novicell	19.231	0
FSGFI Kontigent 2023	1.875	0
Gjensidige, forsikringer 2023	51.024	0
Nuuday 2023	33.539	0
Forudlønnede	0	426.384
Samsø Redningskorps 1. kv. 2024	0	1.298.763
Rosenbauer, 1 styk sprøjte	0	-2.788.865
Korrektion af købsmoms	0	9.795.511
EcoOnline	0	62.640
JFM A/S	0	2.999
Evovia	0	3.020
Gjensidige, forsikringer 2024	0	3.515
IT-licenser	0	91.378
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	595.854	8.895.345

Note 56: Likvide beholdning 31. december 2023

Likvide beholdning 31. december 2023

	Primo 2023	Ultimo 2023
Kontant kasse Ny Munkegade	11.004	0
Indbetalingskonto	7.512.970	21.139.606
Udbetalingskonto	-2.143.418	6.347.575
Lønkonto	-6.592.473	1.117.500
Indskud i Nordea	-1.222.920	28.604.681
Kassekredit	8.735.891	0
Likvide beholdning	7.512.970	28.604.681
Realobligationer	6.986.753	0

ØJB har en kassekredit på 17 millioner kr. (se note 60)

Finansieringsoversigt	Beløb i 1.000 kr.
Likviditetsbeholdning pr. 1. januar 2023	14.511
<i>Ændring af likvide midler</i>	
Kassebeholdning	-11
Forbrug af likvide midler	29.828
Kassekredit	-8.736
Obligationer	-6.987
<i>Ændringer i likvide midler i alt</i>	<i>14.094</i>
Likviditetsbeholdning pr. 31. december 2023	28.605

Note 57: Egenkapital

Egenkapitalen pr. 31. december 2023 udgør 66.763.249 kr.

Årets ændringer kan ud fra den økonomiske fordelingsnøgle fordeles således

Beløb i hele kr.	Aarhus	Skanderborg	Odder	Samsø	I alt
Fordeling af ejerandele	79,55%	14,40%	5,22%	0,83%	100%
Nettoindskud ved stiftelsen	17.120.485	13.056.599	5.717.406	0	35.894.490
Egenkapital primo	38.033.374	16.825.694	7.119.675	237.328	62.216.071
Årets ændringer i egenkapitalen	3.617.280	654.794	237.363	37.742	4.547.178
Egenkapital ultimo	41.650.654	17.480.488	7.357.038	275.070	66.763.249

Ændring i egenkapitalen	Beløb i hele kr.
Egenkapital primo 01.01.2023	62.216.071
Ændring i materielle anlægsaktiver	23.671.371
Nedskrivning af obligationsværdi	-24.971
Forskydning i leasinggæld	-27.256.712
Justering af indefrosne feriemidler	-585.707
Egenkapitalforskydninger	8.743.198
Egenkapital ultimo 31.12.2023	66.763.249

Note 58: Langfristet gæld

Leasinggæld/forpligtigelser og Indefrosset feriemidler 2023

Beløb i hele kr.	Primo	Ultimo
Leasinggæld Station Aarhus Nord	21.466.800	20.844.798
Oparbejdningsskonto Station Aarhus Syd	17.482.051	45.360.765
Lønmodtagernes Feriemidler	6.852.858	7.123.304
Langfristet gæld	45.801.709	73.328.867

Note 59: Skyldige feriepenge

Beløb i hele kr.	Primo	Ultimo
Skyldige feriepenge	5.926.123	6.019.194

Note 60: Kassekredit

ØJB har en kassekredit på 17 millioner kr.

Beløb i hele kr.	Primo	Ultimo
Kassekredit	8.735.891	0





Revisorpåtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Østjyllands Brandvæsen I/S

Revisionspåtegning på regnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at regnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Vi har revideret regnskabet for Østjyllands Brandvæsen I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, regnskabsopgørelse, drift, Fælles omkostninger, projekter og investering, Anlæg, årets resultat i alt, balance, og noter.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af interessentskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Centrale forhold ved revisionen

Vi har fastlagt, at der ikke er centrale forhold ved revisionen at kommunikere i vores revisionspåtegning.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Interessentskabet har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2023 som sammenligningstal i regnskabet for 2023. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Andre Oplysninger end regnskabet

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter Bemærkninger til årets resultat, ledelsesberetningen og baggrund.

Vores konklusion om regnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et regnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere interessentskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at afvikle interessentskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte

sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af interessentskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om interessentskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at interessentskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Vi afgiver også en udtalelse til den øverste ledelse om, at vi har opfyldt relevante etiske krav vedrørende uafhængighed, og oplyser den om alle relationer og andre forhold, der med rimelighed kan tænkes at påvirke vores uafhængighed og, hvor dette er relevant, anvendte sikkerhedsforanstaltninger eller handlinger foretaget for at eliminere trusler.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af regnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres, eller i de yderst sjældne tilfælde, hvor vi fastslår, at forholdet ikke skal kommunikeres i vores revisionspåtegning, fordi de negative konsekvenser heraf med rimelighed ville kunne forventes at veje tungere end de fordele, den offentlige interesse har af sådan kommunikation.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Yderligere oplysninger krævet i henhold til ”bekendtgørelse om kommunal og regional revision”

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til bestyrelsen.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Vi blev af bestyrelsen første gang antaget som revisor for interessentskabet september 2023 for regnskabsåret 2023 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 1 år frem.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af den virksomhed, der er omfattet af regnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af den virksomhed, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg, den 15. april 2024

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

mne34352



Østjyllands Brandvæsen I/S

Revisionsprotokollat vedrørende ansvarsforhold,
revisionens omfang og rapportering
(Vilkår for revisionsopgaven)



Østjyllands Brandvæsen I/S

Revisionsprotokollat vedrørende ansvarsforhold, revisionens omfang og rapportering

Indledning

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab er blevet valgt som revisor for Østjyllands Brandvæsen I/S ("interessentskabet") med virkning for regnskabsåret 2023.

I overensstemmelse med internationale standarder om revision skal vi i det efterfølgende redegøre for revisionen og de opgaver og det ansvar, der i henhold til lovgivningen påhviler henholdsvis revisor og interessentskabets ledelse (bestyrelse samt beredskabsdirektør).

	Afsnitsnr.
Opgaver og ansvar	
Revisors opgaver og ansvar	1 - 3
Revisionens omfang	4 – 15
Ledelsens opgaver og ansvar	16 - 20
Rapportering til bestyrelsen	21 – 25
Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	26 – 28
Rapportering til interessentskabets ledelse	29 –32
Andre ydelser	33
Afslutning	34 - 35

Opgaver og ansvar

Revisors opgaver og ansvar

- 1 Som interessentskabets uafhængige revisor er det vores opgave at revidere det af ledelsen aflagte årsregnskab ("regnskabet") og på dette grundlag udtrykke en konklusion om, hvorvidt regnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af interessentskabets aktiviteter i overensstemmelse med budget- og regnskabssystem for kommuner.
- 2 I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at overveje, om regnskabet indeholder krævede oversigter og redegørelser i henhold til kravene, som er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i budget- og regnskabssystem for kommuner. Baseret på det udførte arbejde afgiver vi en udtalelse om "Andre oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom" i vores revisionspåtegning.
- 3 Ved afgivelse af revisionspåtegning og andre erklæringer med sikkerhed er vi ved lovgivning pålagt at optræde som offentlighedens tillidsrepræsentant. Dette indebærer bl.a., at vi ved udførelse af disse opgaver skal varetage hensynet til interessentskabets omverden såsom myndigheder, medarbejdere, kreditorer og ejerkommuner, selvom vi er valgt af interessentskabets ejere, som kan have modstående interesser.



Revisionens omfang

- 4 Revisionen tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Dette kræver, at vi overholder etiske krav og planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af – men ikke fuld – sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation. Under planlægningen og udførelsen af revisionen skal vi udvise professionel skepsis i erkendelse af, at der kan forekomme omstændigheder, der kan indikere væsentlig fejlinformation i regnskabet.
- 5 Begrebet "væsentlighed" er en faktor, der har betydning for såvel planlægningen af revisionen som for de konklusioner, vi drager. Ved vores vurdering af væsentligheden tager vi hensyn til såvel kvantitative som kvalitative faktorer.
- 6 En revision omfatter arbejdshandlinger, hvorved revisor opnår revisionsbevis for de beløb og yderligere oplysninger, der indgår i regnskabet. Revisor fastlægger arbejdshandlerne på grundlag af sin professionelle dømmekraft, herunder revisors vurdering af risikoen for, om regnskabet indeholder væsentlige fejlinformationer, uanset om disse kan henføres til besvigelser eller fejl.
- 7 Grundlaget for planlægning og gennemførelse af revisionen er et indgående kendskab til virksomhedens aktiviteter, særlige brancheforhold, virksomhedens organisation, administrative systemer, kontrolmiljø og andre relevante forhold.
- 8 Som udgangspunkt for vores vurdering af risikoen for væsentlige fejl i regnskabet vil vi opnå forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af interessentskabets interne kontrol.
- 9 På dette grundlag fastlægges vores revisionsstrategi, hvilket sikrer, at revisionen gennemføres så effektivt som muligt og koncentrerer sig om de regnskabsposter og -områder, hvor vi vurderer risikoen for væsentlige fejl for størst.
- 10 Vores revisionsstrategi kan bestå af en kombination af test af kontroller, regnskabsanalytisk revision og detailrevision.
- 11 Test af kontroller vil sædvanligvis hovedsageligt blive udført ved revision i årets løb, mens regnskabsanalytisk revision og detailrevision primært vil blive udført efter regnskabsårets udløb.
- 12 En revision omfatter endvidere en vurdering af hensigtsmæssigheden af ledelsens valg af anvendt regnskabspraksis, rimeligheden i de udøvede regnskabsmæssige skøn samt en overordnet vurdering af præsentationen af regnskabet.
- 13 Som følge af de iboende begrænsninger, der er ved en revision, herunder at en revision baseres på stikprøver, samt at der i ethvert regnskabs- og internt kontrolsystem findes iboende begrænsninger, er der uundgåeligt en risiko for, at selv væsentlig fejlinformation i regnskabet forbliver uopdaget ved revisionen.
- 14 Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.



Skriftlig udtalelse fra den daglige ledelse

- 15 For at opnå en begrundet konklusion om regnskabet's retlighed må vi støtte os til mundtlige oplysninger og vurderinger fra direktør og ledende medarbejdere. For at undgå misforståelser vil vi ved revisionens afslutning anmode om en skriftlig erklæring, hvori vi får bekræftet oplysninger og vurderinger, som vi under revisionen har modtaget om forhold, der har en væsentlig betydning for regnskabet. Vi vil i den forbindelse også anmode direktionen og eventuelt ledende medarbejdere om at bekræfte, at vi har fået forelagt alle oplysninger, som ledelsen anser for relevante og væsentlige for regnskabet.

Ledelsens opgaver og ansvar

Årsrapporten

- 16 Det er ledelsens ansvar, at der udarbejdes et årsregnskab, som i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler omfattende bl.a. Østjyllands Brandvæsen I/S' aktiver, passiver og finansielle stilling, samt af resultatet af Østjyllands Brandvæsen I/S' aktiviteter i overensstemmelse med gældende lovgivning og inden for rammerne af de retningslinjer, som er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i Budget- og Regnskabsystem for kommuner. Dette ansvar omfatter valget og anvendelsen af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelsen af regnskabsmæssige skøn, der under de givne omstændigheder kan anses for rimelige.
- 17 Når årsrapporten er udarbejdet, skal ledelsen underskrive årsrapporten og forsyne denne med en ledelsespåtegning hvori de erklærer, dels hvorvidt årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningen og eventuelle standarder, vedtægter eller aftaler, dels hvorvidt årsregnskabet giver et retvisende billede af interessentskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet.
- 18 I henhold til lovgivningen er ledelsen ansvarlig for tilrettelæggelsen af en forsvarlig organisation, bogføring og formueforvaltning, herunder implementering og opretholdelsen af interne kontroller, som ledelsen anser nødvendige for at kunne udarbejde og aflægge et årsregnskab uden væsentlige fejl, uanset om sådanne fejl måtte skyldes besvigelser eller utilsigtede fejl.
- 19 Ledelsen er ansvarlig for at tilrettelægge økonomistyringen på en måde, der er hensigtsmæssig efter Interessentskabets forhold. Dette omfatter også ansvar for en tilrettelæggelse af forvaltningen, økonomistyringen og øvrige registreringer på en sådan måde, at det kan dokumenteres, at midlerne er anvendt i overensstemmelse med forudsætningerne, at de tilsigtede resultater opnås, samt at der sker en løbende overvågning og evaluering af økonomistyringen, rutiner og resultater i øvrigt.

Informationer af betydning for gennemførelse af revisionen

- 20 Ledelsen skal løbende give os de oplysninger, som vi anser for at være af betydning for bedømmelsen af Østjyllands Brandvæsen I/S. Ledelsen skal endvidere give os adgang til at foretage de undersøgelser og give os den bistand, som vi anser for nødvendig for at kunne udføre vores opgave. Rapportering til interessentskabets ejere

Rapportering til bestyrelsen

- 21 Vi vil til bestyrelsen afgive revisionspåtegning med vores konklusion om regnskabet. Form og indhold i revisionspåtegningen er fastlagt i internationale standarder om revision og yderligere krav gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse.



- 22 Såfremt regnskabet ikke aflægges i overensstemmelse med lovgivningen og vedtægterne, og der er tale om væsentlige forhold, har vi pligt til i vores påtegning på regnskabet at give udtryk herfor i form af en modificeret konklusion. Tilsvarende skal vi modificere konklusionen, hvis formelle oplysningskrav i henhold til styrelsesloven samt kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. ikke overholdes.
- 23 Vi konkluderer, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion.
- 24 Hvis vi finder det nødvendigt at henlede regnskabsbrugernes opmærksomhed på et forhold, som er præsenteret eller oplyst i regnskabet, og som efter vores vurdering er af en sådan vigtighed, at det er afgørende for regnskabsbrugernes forståelse af regnskabet, skal vi fremhæve dette forhold i vores revisionspåtegning.
- 25 Endvidere skal vi rapportere i vores revisionspåtegning om andre forhold end regnskabet, såfremt vi bliver opmærksomme på, at lovgivningen om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriale ikke er overholdt, og den pågældende overtrædelse ikke er uvæsentlig. Vi skal ligeledes rapportere i vores revisionspåtegning om ikke uvæsentlige forhold, som vi er blevet bekendt med under vores arbejde, og som giver en begrundet formodning om, at ledelsen kan ifalde erstatnings- eller strafansvar for handlinger eller udeladelser, der berører selskabet, tilknyttede virksomheder, interessenter, kreditorer eller medarbejdere.

Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

- 26 Til §60-fællesskaber stilles krav om, at der udføres juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision i henhold til standarderne for offentlig revision.
- 27 Juridisk-kritisk revision omfatter revisors vurdering af, hvorvidt de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med forudsætningerne for de givne tilskud, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- 28 Forvaltningsrevisionen, såvel som juridisk-kritisk revision, skal som anden revision udføres ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko i relation til Østjyllands Brandvæsen I/S, dens forvaltning og omkostningerne ved revisionen. Vi skal hvert år udføre en forvaltningsrevision, hvor Østjyllands Brandvæsen I/S' sparsommelighed, produktivitet, effektivitet og økonomistyring undersøges, vurderes og efterprøves.

Rapportering til interessentskabets ledelse

- 29 Vi redegør i revisionsprotokollater eller beretninger til bestyrelsen for betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen. Endvidere vil vi i revisionsberetninger rapportere eventuelle andre revisionsmæssige forhold, som efter vores vurdering har bestyrelsens interesse.



- 30 Bemærkninger i revisionsberetninger og andre rapporter er ikke ensbetydende med, at vi begrænser vores ansvar for regnskabs rigtighed, idet en sådan ansvarsbegrænsning kun kan foretages ved modifikation af konklusionen i revisionspåtegningen på regnskabet.
- 31 Såfremt vi bliver opmærksomme på forhold, som kan medføre modifikation af konklusionen, fremhævelse af væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift, andre fremhævelser af forhold i regnskabet eller rapportering om ledelsesansvar i vores revisionspåtegning på årsregnskabet, vil vi meddele bestyrelsen dette i revisionsberetningen og/eller på anden måde for at give muligheder for hurtig reaktion og afhjælpning. Dette gælder også, hvis vi får mistanke om eller konstaterer væsentlige besvigelser eller anden økonomisk kriminalitet.
- 32 Vi forudsætter, at vores revisionsberetningen til bestyrelsen og kommunikation til direktionen, medmindre andet er lovbestemt, ikke udleveres til tredjemand, og vi påtager os ikke noget ansvar over for tredjemand, som måtte komme i besiddelse af dette materiale.

Andre ydelser

- 33 Vi kan efter aftale påtage os assistance- og rådgivningsopgaver under forudsætning af, at vores uafhængighed i relation til vores erklæringsafgivelse ikke anses for truet efter International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark

Afslutning

- 34 Nærværende beretning forudsættes udleveret til nye medlemmer af direktionen og bestyrelsen. Vi vil med passende mellemrum udarbejde et nyt protokollat vedrørende vilkår for revisionsopgaven med tilpasninger og fornyelser, der adresserer ændringer i lovgivningen eller revisionsmæssige forhold.
- 35 Vi vil med interessentskabets daglige ledelse indgå en aftale vedrørende revisionens udførelse, bemanning, tidsfrister, honorar mv. og grundlæggende forudsætninger herfor. Aftalebrevet vil foruden forudsætningerne for revisionsaftalen indeholde vores generelle Forretningsbetingelser for PwC's ydelser.

Aalborg, den 15. april 2024

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Randall Petersen
statsautoriseret revisor



Siderne 1 - 6 er behandlet på bestyrelsesmødet den / 2024.

Bestyrelsen

Nicolaj Bang (Formand)
Rådmand Aarhus Kommune

Lone Jakobi
Borgmester Odder Kommune

Marcel Meijer
Borgmester Samsø Kommune

Frands Fischer
Borgmester Skanderborg
Kommune

Steffen Wich
Byrådsmedlem Aarhus
kommune

Jørgen Abrahamsen
Politidirektør, Sydøstjyllands
Politi

Kirsten Dyrman
Politidirektør, Østjyllands Politi

Direktionen

Kasper Sønderdahl
Beredskabsdirektør



Østjyllands Brandvæsen
I/S
Revisionsprotokollat om års-
regnskab for 2023

Østjyllands Brandvæsen I/S

Revisionsprotokollat om årsregnskab for 2023

Indhold

	<u>Afsnitsnr.</u>
Indledning	1 - 2
Konklusion på den udførte revision	3 - 6
Rapportering om betydelige forhold	7 - 13
Den udførte revision	14-19
Andre forhold	20-35
Uafhængighed	36-40
Afslutning	41 - 43

Indledning

1 Vi har afsluttet revisionen af årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023. Regnskabet udviser et resultat af interessentskabets aktiviteter på TDKK 8.238 og en egenkapital på TDKK 66.763.

2 Vi henviser til vores redegørelse om ansvar for aflæggelsen af årsregnskabet mv. samt revisionens udførelse og omfang i vores tiltrædelsesberetning af 15. april 2024, siderne 1 - 6. Revisionen er udført i overensstemmelse med de der beskrevne principper.

Konklusion på den udførte revision

3 Den udførte revision har ikke givet anledning til bemærkninger af en sådan væsentlighed eller karakter, at det vil komme til udtryk i vores revisionspåtegning på regnskabet.

4 Såfremt årsregnskabet vedtages i den foreliggende form, og der ikke under bestyrelsens behandling og vedtagelse af regnskabet fremkommer yderligere, væsentlige oplysninger, vil vi forsyne regnskabet med en revisionspåtegning med fremhævelse af forhold som beskrevet nedenfor.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

5 Der indgår i regnskabet budgettal for hhv. det oprindelige og det korrigerede budget. Disse budgettal har ikke været underlagt revision. Dette gør vi opmærksom på med følgende omtale i vores påtegning:

”Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Interessentskabet har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2023 som sammenligningstal i regnskabet for 2023. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.”

Bemærkninger, der skal besvares over for tilsynsmyndigheden

6 I henhold til bekendtgørelse om kommunernes budget, regnskab, revision mv. skal revisionen gøre bemærkninger, hvis den mener,

- at regnskabet ikke er rigtigt, eller at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, ikke er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis,
- at udførelsen af ledelsens beslutninger og den øvrige forvaltning af interessentskabets anliggender ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger, som skal besvares over for tilsynsmyndigheden.

Rapportering om betydelige forhold

Manglende funktionsadskillelse

7 Direktionen har oplyst, at det som følge af organisationens begrænsede størrelse ikke er praktisk muligt fuldt ud at implementere funktionsadskillelse i interessentskabets regnskabsfunktion. Den manglende funktionsadskillelse forøger risikoen for såvel utilsigtede fejl som besvigelser, samt at sådanne eventuelle fejl og besvigelser forbliver uopdagede.

8 Direktionen skal fortsat være særlig opmærksom på denne risiko, der især har betydning i forbindelse med godkendelse af bilag til betaling, lønafregninger m.v.

9 Vi anbefaler ledelsen i videst muligt omfang at udføre kompenserende kontroller med henblik på at forebygge eller afdække ovennævnte fejlmuligheder.

10 Vi har henholdt os til direktionens vurdering, og vi har ikke i forbindelse med udførelsen af vores revision konstateret forhold, som indikerer tilstedeværelsen af besvigelser.

Risiko for væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser

11 Revisor skal i henhold til revisionsstandarderne forespørge interessentskabets bestyrelse om, hvordan den øver tilsyn med de aktiviteter og procedurer, direktionen har iværksat med henblik på at identificere og reagere på risikoen for væsentlige besvigelser i interessentskabet, samt hvilke interne kontroller direktionen har implementeret for at forebygge sådanne risici.

12 Vi skal desuden forespørge bestyrelsen om, hvorvidt den har kendskab til faktiske besvigelser, der påvirker interessentskabet, eller om mistanker og beskyldninger herom.

13 Vi har som led heri med direktionen drøftet de ledelses- og styringsprocesser, som interessentskabet har etableret med henblik på at opdage og forebygge besvigelser og fejl. Direktionen har i denne forbindelse oplyst, at den ikke er bekendt med besvigelser eller mistanker og beskyldninger om besvigelser, som kunne have en væsentlig indflydelse på regnskabet.

Den udførte revision

Revisionsplan

14 Vores revision er primært udført som en substansrevision med fokus på bilagstests. Revisionsomfanget afhænger af den identificerede risiko. Vi har ikke identificeret betydelige risici på regnskabspostniveau, hvorfor omfanget af revisionen primært består af detailtests. Dette er gældende for alle regnskabsposter. Vores revision er udført i forbindelse statusrevisionen i foråret.

15 Der er ingen ændringer i den valgte revisionsstrategi sammenholdt med sidste år.

16 Vi har som led i udformningen af vores revision fastsat væsentlighed og vurderet risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet. Vi har desuden undersøgt risikoen for, at ledelsen tilsidesætter interne kontroller, og har bl.a. i den forbindelse overvejet, hvorvidt der har været tegn på manglende uvildighed, som eventuelt kan repræsentere en risiko for væsentlig fejlinformation som følge af besvigelse.

17 Omfanget af revisionen er påvirket af vores brug af væsentlighed. En revision er udformet med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl. De betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

18 Vi har på grundlag af vores faglige vurdering fastsat visse kvantitative grænser for væsentlighed, herunder overordnet væsentlighed for regnskabet som helhed, som anført i nedenstående tabel. Sammen med kvalitative overvejelser har dette hjulpet os med at fastsætte omfanget af vores revision samt arten, tidsplanlægningen og omfanget af vores revisionshandlinger, og med at vurdere effekten af fejlinformationer, såvel enkeltvis som samlet, på regnskabet som helhed.

Overordnet væsentlighed for interessentskabet	DKK 4.100.000
Hvordan vi har fastlagt det	Vi har fastlagt vores væsentlighedsniveau baseret på den totale omsætning for regnskabsåret
Begrundelse for anvendt væsentlighedsbenchmark	Vi vurderer, at den totale omsætning vil give det mest præcise benchmark, da det er et udtryk for den aktivitet der er i interessentskabet.

19

Andre forhold

20 Regnskabsopgørelsen er gennemgået og analyseret på grundlag af specifikationer, bilag og andet afstemningsmateriale. Der er desuden foretaget en række stikprøver, analyser og afstemninger til bogholderiet og bilagsmaterialet.

21 Ved revisionen af interessentskabets balance er det stikprøvevist påset, at aktiverne ejes af interessentskabet, at de er til stede, og at de er værdiansat forsvarligt. Vi har påset, at de forpligtelser, der os bekendt påhviler interessentskabet, er rigtigt udtrykt i regnskabet.

Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

22 Vi har udført juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision i overensstemmelse med standarder for offentlig revision.

23 Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision omfatter på udvalgte områder, en vurdering af om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis, samt en vurdering af om udførelsen af Østjyllands Brandvæsen og bestyrelsens beslutninger og den øvrige forvaltning af interessentskabets anliggender er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

24 Vi har udført juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision i overensstemmelse med standarder for offentlig revision.

Gennemførelse af salg – juridisk-kritisk revision

25 Vi har undersøgt gennemførelsen af salg. Undersøgelsen er gennemført med henblik på at opnå et grundlag til at efterprøve gennemførelsen af salg. Dette omfatter salg, som ikke har en skattemæssig karakter, men som opkræves med et sanktionsmæssigt sigte, et adfærdsregulerende sigte, eller mod sigte på at opnå dækning for bestemte omkostninger.

26 Vores undersøgelse består af en gennemgang af de konkrete processer eller omstændigheder, der efter vores vurdering er afgørende for, om de gennemførte salg har bevilling og den nødvendige hjemmel og gennemføres i overensstemmelse med de relevante kriterier, der i øvrigt følger af bestemmelserne i hjemmelsgrundlaget.

27 Østjyllands Brandvæsen gennemfører salg af ABA- alarmer, overvågning af nøglebokse, leje af hjer-testartere, ITV- overvågning m.v. taksterne godkendes på bestyrelsesmøde og reguleres til KL's pris og lønskøn. Ydelserne er ikke indeholdt i det faste vederlag, hvorfor kommunerne faktureres for de anvendte ydelser.

28 Baseret på de foretagende undersøgelser er det vores overordnede vurdering, at Østjyllands Brandvæsens gennemførelse af salg har den nødvendige lovhjemmel og gennemføres i overensstemmelse med de relevante kriterier, der i øvrigt følger af bestemmelserne i hjemmelsgrundlaget.

Mål- og resultatstyring – forvaltningsrevision

29 Vi har undersøgt ledelsens mål- og resultatstyring. Undersøgelsen er gennemført med henblik på at opnå et grundlag til at vurdere, hvorvidt ledelsen søger at målrette aktiviteterne mod de fastlagte samfundsmæssige formål, der eksempelvis kan fremgå af aktiviteterne lovgrundlag og bevillinger, og om ledelsen i øvrigt har tilrettelagt en hensigtsmæssig mål- og resultatstyring i overensstemmelse med de kriterier, der er relevante for de pågældende aktiviteter.

30 Vores undersøgelse består af en gennemgang af de systemer og processer i mål- og resultatstyring, der efter vores vurdering har størst betydning for produktivitet og effektivitet med udgangspunkt i aktivitetens samfundsmæssige formål.

31 Vi har gennemgået ledelsens løbende mål- og resultatstyring. Vi har i denne forbindelse konstateret, at forretningsgangene for mål- og resultatstyring er passende i forhold til at kunne målrette aktiviteterne til de samfundsmæssige formål. Ejerkommunerne har i fællesskab vedtaget målsætningen og fokusområder for Østjyllands Brandvæsen. De omfatter den risikobaseret dimensionering for 2022-2026, udviklingsplan for 2024-2028 og budget for 2024-2027. Der afholdes årligt strategiseminar for ledere- og medarbejdere, hvor der arbejdes med hvordan de vedtagne mål effektivt udmøntes med fokus på anvendelsen af ressourcerne.

32 Baseret på de foretagende undersøgelser er det vores overordnede vurdering, at ledelsen søger at målrette aktiviteterne mod de fastlagte samfundsmæssige formål. Det er derudover vores vurdering, at der løbende evalueres på målopfyldelsen, samt foretages vurdering af, hvorvidt målene er passende.

Konklusion på den udførte juridisk-kritiske revision og forvaltningsrevision

33 Nedenfor har vi indsat et overblik over den udførte juridisk-kritiske revision og forvaltningsrevision for de forudgående 4 år samt indeværende år.

Juridisk-kritisk revision (SOR 6)	2019	2020	2021	2022	2023
Flerårig oversigt					
Plantema: Gennemførelse af indkøb					
• <i>Gennemgang af processer for udbud</i>			x		
Plantema: Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner					
• <i>Gennemgang af løn- og ansættelsesmæssige dispositioner. Gennemgang af hvorvidt personaleudgifter har den nødvendige bevilling</i>	X	X	X	x	
Plantema: Gennemførelse af salg					
• <i>Gennemgang af processen for gennemførelse af salg med et sanktionsmæssigt og adfærdsregulerende sigte.</i>	x				x
Plantema: Myndigheders gebyropkrævning					
• <i>Gennemgang af gebyropkrævninger med sanktionsmæssigt sigte samt adfærdsregulerende sigte opkrævet af interessentskabet</i>	x				

34 Ved den juridisk-kritiske revision af de enkelte emner i perioden fra 2019 til 2023 er der ikke konstateret væsentlige regelbrud.

Forvaltningsrevision (SOR 7)	2019	2020	2021	2022	2023
Flerårig oversigt					
Plantema: Aktivitets- og ressourcestyring					
• <i>Gennemgang af aktivitets- og ressourcestyring på interessentskabets ledelses løbende tilpasning af ressourcer til interessentskabets aktivitetsniveau.</i>		x			
Plantema: Mål- og resultatstyring					
• <i>Gennemgang af mål- og resultatstyring ved målretning af aktiviteterne mod de fastlagte samfundsmæssige formål.</i>	x				x
Plantema: Styring af offentlige indkøb					
• <i>Gennemgang af kommunens processer for gennemførelse af indkøb</i>			x		
• <i>Gennemgang af kommunens processer for gennemførelse af rejse- og repræsentation</i>				X	

35 Ved forvaltningsrevisionen af de enkelte emner i perioden fra 2019 til 2023 er der ikke konstateret væsentlige mangler i interessentskabets forvaltning.

Uafhængighed

Vores uafhængighed

36 PwC er uafhængige af interessentskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de etiske krav, der er relevante for vores revision af regnskabet i Danmark. Vi har desuden opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til IESBA's Etiske regler.

37 PwC har omfattende systemer til sikring og overvågning af, at PwC's uafhængighedspolitik overholdes, både for PwC som helhed og for de enkelte medarbejdere. PwC's uafhængighedspolitik og -systemer omfatter bl.a. et centralt, internationalt register over værdipapirer underlagt begrænsninger som følge af, at PwC udfører erklæringsydelser for de pågældende kunder. Endvidere har PwC implementeret et internationalt forespørgsels- og godkendelsessystem, der er tilrettelagt med henblik på at sikre, at ydelser til revisionskunder gennemgås og godkendes af den ledende revisionspartner for at sikre, at vi kan og må påtage os at udføre disse ydelser. PwC har endvidere en politik for indhentelse af uafhængighedserklæringer fra vores partnere og medarbejdere, der deltager i erklæringsopgaver.

Ledende revisionspartner

38 Følgende partner er omfattet af begrebet ledende revisionspartnere i henhold til EU's revisorforordning:

- Jesper Randall Petersen, statsautoriseret revisor

Andre ydelser end lovpligtig revision

39 Vi har ikke udover lovpligtig revision leveret andre ydelser til interessentskabet siden vores tiltrædelse som revisorer for interessentskabet.

Sammendrag af kommunikation

40 Vi har i forbindelse med revisionen løbende kommunikeret med interessentskabets regnskabschef om revisionen. Vi har desuden kommunikeret følgende til interessentskabets ledelse:

Dato	Kommunikationens art/form	Deltagere/modtagere	Dagsorden/indhold
22. november 2023	Fysisk møde	Økonomi/PwC	Planlægningsmøde for 2023 revisionen

Afslutning

41 I forbindelse med revisionens afslutning indhenter vi ledelsens underskrift på en regnskabsberetning omhandlende regnskabsaflæggelsen og fuldstændigheden af såvel regnskabsmaterialet som øvrige informationer, der kan have indvirkning på regnskabet.

42 Bestyrelsens forhandlingsprotokol til og med referat af mødet den 14. december 2023 er gennemlæst med det formål at sikre, dels at de dispositioner, som er af usædvanlig art eller størrelse, er vedtaget af bestyrelsen, dels at beslutningerne har fundet rigtigt udtryk i regnskabet.

43 Det modtagne materiale har ikke afdækket forhold, som ikke er behørigt medtaget i regnskabet.

Aalborg, den 15. april 2024

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jesper Randall Petersen

statsautoriseret revisor

Siderne 7 - 13 er behandlet på bestyrelsesmødet den 15. april 2024.

Bestyrelse

Nicolaj Bang
formand

Lone Jakobi
næstformand

Marcel Meijer

Frands Fischer

Steffen Wich

Kirsten Dyrman

Jørgen Abrahamsen



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 9: Godkendelse af forslag til anvendelse af overførte midler fra 2023

Til godkendelse:

I denne sag behandler Bestyrelsen beredskabsdirektørens forslag om anvendelse af overførte drifts- og projektmidler fra 2023. Sagen er til beslutning nu, hvor årsregnskabet for 2023 er godkendt.

Sagsfremstilling:

Østjyllands Brandvæsen har afsluttet 2023 med et samlet mindreforbrug på kr. 14,038 mio. inkl. overførsler fra 2022. Mindreforbruget skyldes øgede indtægter for kr. 4,3 mio., et meget begrænset merforbrug på ca. kr. 0,3 mio. på den ordinære drift og et merforbrug på investering og projekter på kr. 1,105 mio. og endelig et mindreforbrug på anlæg (brandhaner) på kr. 9,955 mio. Beredskabsdirektøren foreslår de overførte midler anvendt som følger:

	Beløb
Fælles omkostninger	
Overhead	300.000
Projekter	
Genopretning Station Aarhus Nord	500.000
Færdiggørelse af udrykningsgarage	2.179.000
Investeringer	
Køretøjsinvesteringsplan	638.000
Geninvestering indvendigvedligeholdelse	-45.000
Geninvestering af materiel	50.000
IT-Investeringsplan	461.000
Anlæg	
Brandhaner, anlæg	9.955.000
SUM	14.038.000

Vedr. fælles omkostninger – overhead

Østjyllands Brandvæsen har i marts 2024 modtaget opkrævning fra Aarhus Kommune for administrativ bistand. Opkrævningen var ved en fejl ikke afsendt inden regnskabet afslutning. Beløbet foreslås afholdt af de overførte midler fra 2023.

Vedr. projekter

Østjyllands Brandvæsen er fortsat i voldgiftssag mod hovedentreprenøren på opførelsen af Station Aarhus Nord. For at bringe stationen i mål med de tekniske fejl og mangler, som har besværet hverdagen for brandfolkene siden oktober 2021, er det nødvendigt at afholde en række udgifter til udbedringer. Der foreslås anvendt kr. 500.000 af de overførte midler fra 2023.

I forbindelse med overdragelse af den nye brandskole på Bautavej var vi tidligere nødsaget til at udskyde renoveringen af omklædningsfaciliteter, udrykningsgarage til brandskolens køretøjer, depotrum m.v. Østjyllands Brandvæsen har lånt kr. 5,0 mio. til istandsættelsen, hvilket har vist sig alt for optimistisk. Med hjælp fra vores tekniske bygherrerådgiver er et mere realistisk budget nu fremlagt og det er forventningen, at renoveringen af bygningen 4B vil beløb sig til ca. 7,5 mio. Det foreslås derfor, at der anvendes kr. 2,179 mio. på færdiggørelsen af renoveringsprojektet.

Vedr. investeringer

Det foreslås at i alt kr. 1,104 mio. anvendes på køretøjsinvestering, genanskaffelse af IT, indvendigt vedligehold af brandstationerne og udskiftning af materiel.

Vedr. anlæg (brandhaner)

Vedr. anlægsbevillingen til renovering af Aarhus Kommunes brandhanenet foreslås kr. 9,955 mio. overført til 2024.

Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At forslag til anvendelse af de overførte midler godkendes.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk



Bestyrelsesmøde

Dato 15. april 2024

Sag nr. 10: Godkendelse af forslag til Budget 2025 og overslagsårene

Til godkendelse:

I denne sag skal Bestyrelsen godkende Budget 2025 og overslagsårene. Budget for overslagsårene indstilles godkendt med forbehold for den politiske behandling af Udviklingsplanen for 2024-2028.

Sagsfremstilling:

Jf. vedtægternes § 13 stk. 2 fremsender Bestyrelsen inden udgangen af maj måned interessentskabets budget samt flerårige budgetoverslag til interessenterne til orientering.

Forslag til Budget 2025 er vedlagt som bilag 10.1. I vedlagte bilag er der indarbejdet overførte midler fra 2023, som forudsættes godkendt tidligere på denne dagsorden.

For 2025 og overslagsårene kan det konstateres, at der forekommer en negativ budgetpulje på kr. 1,53 mio. Det skyldes, at Aarhus Kommunes Magistratsafdeling for Sundhed og Omsorg (MSO) har valgt at hjemtage opgaven med besvarelse af nødkald. MSO ønsker at etablere en ny sundhedsfaglig vagtcentral-løsning, der kun i meget begrænset omfang involverer brandvæsenet. Den mistede omsætning udgør ca. kr. 1,9 mio. årligt. Herfra trækkes så de knap kr. 0,350 mio., som Sundhed og Omsorg har valgt at købe tekniske ydelser for hos Østjyllands Brandvæsen. De tekniske ydelser omfatter bl.a. brug af brandvæsenets telefonsystemer og dataunderstøttelse. Netto mangler Østjyllands Brandvæsen kr. 1,53 mio. fra 1. januar 2025.

Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen, at:

- Bestyrelsen på mødet drøfter, hvorledes den negative budgetpulje på kr. 1,53 mio. skal håndteres.
- Budget for 2025 og overslagsårene godkendes med forbehold for politisk behandling af udviklingsplanen i Byråd og Kommunalbestyrelser.

Bilag:

Bilag 10.1: Budget 2025 samt overslagsårene.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk

Budget 2025

Alle budgetter er 2024-tal

Bidrag fra kommunerne	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Bidrag fra kommunerne	-123.212.000	-111.242.000	-111.242.000	-111.242.000	-111.242.000
Driftsbidrag (Driftsfordelingsnøglen)	-117.680.000	-111.480.000	-111.480.000	-111.480.000	-111.480.000
Samsø Kommune	-4.152.000	-4.101.000	-4.101.000	-4.101.000	-4.101.000
Odder Kommune	-4.755.000	-4.432.000	-4.432.000	-4.432.000	-4.432.000
Skanderborg Kommune	-16.111.000	-15.217.000	-15.217.000	-15.217.000	-15.217.000
Aarhus Kommune	-92.662.000	-87.730.000	-87.730.000	-87.730.000	-87.730.000
Anlægsbudget	-5.770.000	-	-	-	-
Indfrosne feriemidler (tilbagebetaling frem til og med 2053 til Aarhus Kommune i form af nedslag i deres bidrag)	238.000	238.000	238.000	238.000	238.000

Driftsbudget	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Indtægter	-37.629.000	-36.098.000	-36.098.000	-36.098.000	-36.098.000
ABA (Tilslutning, overvågning og udrykning)	-17.622.000	-17.622.000	-17.622.000	-17.622.000	-17.622.000
Øvrige indtægter	-20.007.000	-18.476.000	-18.476.000	-18.476.000	-18.476.000
Direktion	2.034.000	2.934.000	2.934.000	2.934.000	2.934.000
Drift	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000
Bestyrelsen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Strategisk pulje	-	-	-	-	-
Gældsafvikling	200.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
DPO, juridisk bistand og whistleblower-ordning	231.000	231.000	231.000	231.000	231.000
Løn	1.460.000	1.460.000	1.460.000	1.460.000	1.460.000
Stab	1.645.000	1.645.000	1.645.000	1.645.000	1.645.000
Stab	1.645.000	1.645.000	1.645.000	1.645.000	1.645.000
Operationscenter	19.967.000	19.705.000	19.705.000	19.705.000	19.705.000
Operativ support	1.415.000	1.415.000	1.415.000	1.415.000	1.415.000
Vagtcentralen	10.037.000	10.037.000	10.037.000	10.037.000	10.037.000
Indsatsledelse	1.934.000	1.934.000	1.934.000	1.934.000	1.934.000
IT	4.377.000	4.115.000	4.115.000	4.115.000	4.115.000
Operationschef	566.000	566.000	566.000	566.000	566.000
Arbejds miljø og kvalitetsledelse	1.638.000	1.638.000	1.638.000	1.638.000	1.638.000
Sekretariatet	5.862.000	5.262.000	5.262.000	5.262.000	5.262.000
Sekretariatet	5.862.000	5.262.000	5.262.000	5.262.000	5.262.000
Brandforebyggelse	7.351.000	7.351.000	7.351.000	7.351.000	7.351.000
Brandforebyggelse	7.351.000	7.351.000	7.351.000	7.351.000	7.351.000
Uddannelsesafdelingen	4.035.000	4.035.000	4.035.000	4.035.000	4.035.000
Uddannelsescenteret	4.035.000	4.035.000	4.035.000	4.035.000	4.035.000
Driftsafdelingen	25.339.000	24.659.000	24.659.000	24.659.000	24.659.000
Fælles drift og løn for Driftsafdelingen	856.000	856.000	856.000	856.000	856.000
Køretøjer	4.134.000	4.134.000	4.134.000	4.134.000	4.134.000
Bygningsdrift	8.016.000	8.016.000	8.016.000	8.016.000	8.016.000
Logistik, kørsel og værksted	1.632.000	1.632.000	1.632.000	1.632.000	1.632.000
Indtægt dækket virksomhed	3.668.000	3.668.000	3.668.000	3.668.000	3.668.000
Brandhaner	3.503.000	2.823.000	2.823.000	2.823.000	2.823.000
Servicecenter Syd	3.530.000	3.530.000	3.530.000	3.530.000	3.530.000
Beredskabsafdelingen	66.845.000	66.845.000	66.845.000	66.845.000	66.845.000
Fælles drift og specialtjenester Beredskabsafdelingen	1.821.000	1.821.000	1.821.000	1.821.000	1.821.000
Område Nord	31.149.000	31.149.000	31.149.000	31.149.000	31.149.000
Område City	4.269.000	4.269.000	4.269.000	4.269.000	4.269.000
Område Syd	29.606.000	29.606.000	29.606.000	29.606.000	29.606.000
Hovedtotal	93.804.000	94.693.000	94.693.000	94.693.000	94.693.000

Fælles omkostninger	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Fælles omkostninger	3.587.000	3.587.000	3.587.000	3.587.000	3.587.000
Overhead	3.058.000	3.058.000	3.058.000	3.058.000	3.058.000
Trivsel	429.000	429.000	429.000	429.000	429.000
Gratualer og Jubilæum	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Fælles omkostninger i alt	3.587.000	3.587.000	3.587.000	3.587.000	3.587.000

Projekter	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Projekter	6.550.000	-	-	-	-
Udskiftning af Pcer	600.000	-	-	-	-
Etablering af Indkvarterings- og forplejningsberedskab	1.200.000	-	-	-	-
Etablering af droneberedskab	1.000.000	-	-	-	-
Etablering af slangegruppe	1.000.000	-	-	-	-
Etablering af klimaberedskab	750.000	-	-	-	-
Etablering af terrorberedskab	2.000.000	-	-	-	-
Projekter i alt	6.550.000	-	-	-	-

Investeringer	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Investeringer	11.856.000	12.848.000	12.848.000	12.848.000	12.848.000
Investeringsplan - Køretøjer	8.770.000	9.667.000	9.667.000	9.667.000	9.667.000
Investeringsplan - Materielanskaffelser	1.617.000	1.617.000	1.617.000	1.617.000	1.617.000
Investeringsplan - Indvendig vedligeholdelse	905.000	905.000	905.000	905.000	905.000
Investeringsplan - Datacenter/IT	459.000	459.000	459.000	459.000	459.000
Investeringsplan - IT-udstyr	-	200.000	200.000	200.000	200.000
Investeringsplan - Udvendig vedligeholdelse Nord/Syd	-	-	-	-	-
Investeringsplan - Øvelsesområde Bautavej	105.000	-	-	-	-
Investeringer i alt	11.856.000	12.848.000	12.848.000	12.848.000	12.848.000

Anlægsbudget	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Brandhaner	5.770.000	-	-	-	-
Brandhaner -Aarhus	5.770.000	-	-	-	-

SUM	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
SUM	-	1.531.000	1.531.000	1.531.000	1.531.000



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 11: Orientering om etablering af klima-beredskab

Til orientering:

I denne sag orienteres om opstarten af Østjyllands Brandvæsens nye klima-beredskab.

Sagsfremstilling:

Østjyllands Brandvæsen oplever i disse år en markant stigning i antallet og omfanget af komplicerede klimarelaterede hændelser. I 2022 rykkede brandvæsenet ud til 8 klimahændelser. I 2023 var tallet 45.

I foråret og det tidlige efterår 2023 faciliterede Østjyllands Brandvæsen udarbejdelsen af en tværkommunal "Indsatsplan for Vejrlig", som dækker Aarhus, Skanderborg, Odder og Samsø kommuner. Indsatsplanen blev godkendt den 1. oktober og blev første gang aktiveret den 3. oktober 2023. Herefter har indsatsplanen stort set været aktiveret på ugebasis langt ind i 2024.

Indsatsplanen beskriver, hvorledes vi i fællesskab modtager og håndterer informationer om vejrligshændelser. Informationer kan komme via alarmopkald fra 1-1-2. Det kan også være fra borgere som retter henvendelse til kommunerne eller til Østjyllands Brandvæsen. Det kan endvidere være fra andre myndigheder, som ønsker at aktivere vejrligsberedskabet og endeligt kan der være tale om vejrsvarsler fra DMI.

Alle vejrligshændelser håndteres efter anvisningerne i Indsatsplanen. Ved mindre påvirkninger håndteres hændelserne af det normale driftsniveau i form af brandvæsenets indsatsleder, vejvagtten hos entreprenør-enheden og Miljøvagtten – evt. de tre i forening. Ved hændelser, hvor kritisk infrastruktur er truet, nedsættes en Taskforce med Østjyllands Brandvæsens

Operationschef som formand. Taskforcen består af repræsentanter fra vejmyndigheden, vandmiljømyndigheden, miljømyndigheden, kommunikation og evt. forsyningsvirksomheder m.v. Ved vejrslagsbegivenheder, hvor menneskeliv er i fare, aktiveres den kommunale krisestyring på niveau 1.

Den helt store udfordring er imidlertid, at til trods for fornuftig organisering, så har kommunerne og brandvæsenet hverken materiel eller uddannelse på plads til at imødegå de vejrslagsbegivenheder, som rammer os – ikke kun de kommende år, men heller til dem, der rammer i morgen.

Indtil nu har Østjyllands Brandvæsen ved oversvømmelser hentet pumpekapacitet fra det beredskab, som er tiltænkt storbrande på Aarhus Havn. Materiellet bør ikke flyttes væk fra havnen eller indsættes på andre opgaver, hvor det er fastlåst. Det skal kunne indsættes på under 30 minutter i tilfælde af en storulykke på havnen for at forhindre en katastrofe. Derfor kan Østjyllands Brandvæsens havnemateriel kun indsættes helt kortvarigt ved hyperakutte begivenheder. Alternativt rekvireres pumpekapacitet og manpower fra Beredskabsstyrelsens centre, typisk i Herning, Thisted og Haderslev. Men også her vil ressourcerne være hårdt presset. Eksempelvis ville det ikke være muligt at rekvirere hjælp til oversvømmelserne ved Egåen og i Odder i uge 42, hvor alt nationalt mandskab og materiel var indsat ved stormfloden i Sønderjylland og på Sjælland. Lykkeligvis var der først brug for klima-beredskabet her i Østjylland i uge 43, hvilket gjorde assistance muligt. Men det var rent held.

Med vedtagelsen af udviklingsplanens fase 1 er Østjyllands Brandvæsen bevilliget økonomi til opstart af et klima-beredskab. Økonomien betyder, at der er ansat analysekapacitet til udarbejdelse af en klimadimensionering i tæt samarbejde med vejmyndigheden, vandmiljømyndigheden, GIS-, klima- og kommunikationsmedarbejdere i Aarhus, Skanderborg, Odder og Samsø kommuner. Begrebet klimadimensionering udspringer fra arbejdet med den risikobaserede dimensionering, som er den plan, der fastlægger, hvor mange brandfolk, brandstationer, brandkøretøjer og hvilke kompetencer Østjyllands Brandvæsen skal råde over. I lighed med den risikobaserede dimensionering, som har et primært fokus på brand og ulykker, så udarbejdes nu en klimadimensionering, som alene fokuserer på, hvad der kræves for, at vi sammen med ejerkommunerne vil være i stand til at håndtere klimarelaterede begivenheder i de kommende år. Klimadimensioneringen bliver et bilag til den risikobaserede dimensionering.

Østjyllands Brandvæsen vil som led i etableringen af klimaberedskabet sørge for følgende:

- På baggrund af kommunernes kortlægning af udsatte områder og infrastruktur udarbejdes en analyse af behov for indsatsmateriel og uddannelse til politisk drøftelse i brandvæsenets bestyrelse og efterfølgende vedtagelse i ejerkommunernes byråd og kommunalbestyrelser.
- Uddannelse af mandskab i brug af materiel og klimaindsats generelt.
- Anskaffelse af pumpemateriel, slanger, watertubes, sandsække, sandsækkefyldere m.v.
- Anskaffelse af mobil højkapacitetspumpe placeret på lastvogn til hurtig deployering ved akutte hændelser.

Indledende økonomi:

Østjyllands Brandvæsen er med vedtagelse af Fase 1 medgivet kr. 5 mio. til etablering af klima-beredskabet. 1½ mio. anvendes til analysekapacitet og forarbejde i 2024 og 2025. De resterende 3,5 mio. anvendes til anskaffelse af en mobil højkapacitetspumpe med rullende slangeudlægning på lastvognskøretøj til placering på Station Ry.

Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At orienteringen tages til efterretning.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 12: Orientering om etablering af terror-beredskab

Til orientering:

I denne sag orienteres om etableringen af Østjyllands Brandvæsens terror-beredskab, der skal understøtte politiets opgaveløsning ved særlige indsatser i kritiske situationer.

Sagsfremstilling:

Politiet varetager såvel den koordinerende som tekniske ledelse på sikkerhedshændelser. En sikkerhedshændelse kunne være et active shooter-scenarie, som vi så det i Fields, hvor en psykisk syg person går til angreb med et våben. Det kunne også være et skoleskyderi, et knivoverfald på mange mennesker til en koncert, et bombeangreb eller politisk motiveret brandstiftelse i et større boligkompleks.

Sikkerhedshændelser i Danmark, Europa og resten af verden har flere ting til fælles. Bl.a. kan de indtræffe ved brug af meget simple midler, på alle tider af døgnet, uden nærmere varsel og ramme geografisk tilfældigt. Jf. Retningslinjer for Indsatsledelse har politiet det overordnede ansvar for håndteringen af sikkerhedshændelser. Til dette formål har dansk politi for år tilbage implementeret et PLOV-koncept. PLOV står for Påbegyndt Livsfarlig Og Voldelig handling. PLOV-konceptet har til formål at finde, standse og nedkæmpe en eller flere gerningsmænd. Det forventes, at første politipatrulje på en sikkerhedshændelse aktivt opsøger og forsøger at uskadeliggøre gerningsmanden. Når politiet har ressourcer nok fremme på stedet, vil man fra et "brohoved" etablere en "sikkerhedskorridor", hvor ambulance- og brandfolk kan bringes frem og yde livreddende førstehjælp til de tilskadedkomne under politiets beskyttelse samt evakuere sårede ud.

Østjyllands Brandvæsen har hidtil ikke været uddannet til at indgå under politiets føring på en sikkerhedshændelse. Med tiltrædelsen af Udviklingsplanens Fase 1 bliver dette nu ændret.

Med udgangen af 2024 vil Østjyllands Brandvæsen have etableret et SIKS-koncept (Særlig Indsats i Kritiske Situationer) med hjælp fra Hovedstadens Beredskab, hvor konceptet har eksisteret i 8 år. Det var bl.a. SIKS-konceptet, som blev bragt i anvendelse under hændelsen i Fields med livreddende effekt.

Der bliver tre uddannelsesniveauer i Østjyllands Brandvæsen. Niveau 1 bliver et basisniveau til alle deltidsbrandfolk og frivillige i Indsatsgruppen. Niveau 1 laves i et samarbejde med de øvrige politikredse, de præhospitale beredskaber og brandvæsenerne i Vestdanmark. Herved sikres et fælles basisniveau, der er ensartet i Jylland og på Fyn. Uddannelsen varer 4-5 timer.

Til alle fuldtidsansatte brandfolk etableres en overbygning på Niveau 1, der kaldes Niveau 2. Niveau 2 består af en dag med taktisk basisuddannelse og en dag med træning i indsats i risikoområder. Uddannelsen gennemføres af instruktører fra Hovedstadens Beredskab. Uddannelsen sikrer, at første autosprøjte med en holdleder og fire brandfolk kan indgå i en terrorrelateret opgave under politiets ledelse. Mandskabet vil ikke være ikklædt ballistisk udstyr, men vil medbringe førstehjælpsudstyr til håndtering af massetilskadekomst og evakuering.

Til ca. 30 udvalgte brandfolk etableres en overbygning på Niveau 2. Niveau 3 vil være en uddannelse i det fulde SIKS-koncept, have en varighed på fire dage og afvikles af instruktører fra Hovedstadens Beredskab. Uddannelsen sikrer, at det særligt uddannede mandskab ikklædt ballistisk udstyr kan tages med under politiets beskyttelse og trænge ind i et område, som endnu ikke er rensat op for mulige gerningsmænd. Også i den her situation er brandvæsenets opgave – under politiets ledelse – at sikre hurtig livreddende førstehjælp og evakuering af tilskadekomne til ambulancerne.

Østjyllands Brandvæsen vil som led i etableringen af terrorberedskabet sørge for følgende:

- Uddannelsen af deltidsmandskab og frivillige på niveau 1
- Uddannelse af fuldtidsmandskab på niveau 2
- Uddannelse af 30 udvalgte brandfolk på niveau 3
- Uddannelse af indsatslederne i indsættelse af mandskab på sikkerhedshændelser (1 dag).
- Anskaffelse af førstehjælps-kit til køretøjerne.

- Anskaffelse af opvarmet og oppusteligt telt til indretning af behandlerplads eller mandskabets ophold under længerevarende indsatser.
- Anskaffelse af kommandopost, der anvendes til indsatsledelsen under længerevarende indsatser.
- Anskaffelse af bårer og udstyr til evakuering af tilskadekomne.
- Ballistisk udstyr til de 30 udvalgte fuldtidsbrandfolk.

Østjyllands Brandvæsen er med vedtagelse af Fase 1 medgivet kr. 5 mio. til etablering af terror-beredskabet.

Budget:

Uddannelse af deltidsansatte og frivillige Niveau 1 – beregnet på 5 timer 125 deltidsansatte og 35 frivillige 10 kurser med 16 deltagere	Løn: 187.500 Udstyr: 20.000 Instruktører: 80.000 Forplejning: 20.000
Uddannelse af fuldtidsansatte brandfolk Niveau 2. I alt 16 timer 86 fuldtidsansatte + 10 indsatsledere = 96 delt. Aftale med Hovedstadens Beredskab (HBR)	Løn: 688.000 HBR: 1.064.937 Hotel: 60.000 Forplejning: 30.000 Figuranter: 25.000
Uddannelse af 30 udvalgte brandfolk Niveau 3. I alt 24 timer 30 fuldtidsansatte + 2 indsatsledere = 32 delt. Aftale med Hovedstadens Beredskab (HBR)	Løn: 384.000 HBR: 980.035 Hotel: 48.000 Forplejning: 30.000 Figuranter: 25.000
Kommandopost – evt. på leasing	555.000
Evakueringsudstyr og bårer	100.000
Ballistisk udstyr	500.000
Telt til behandlerplads, varme m.v.	200.000
Køretøj finansieres over køretøjsinv. plan	Leasing
I alt	4.997.472

Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At orienteringen tages til efterretning.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk



Bestyrelsen

Dato 15. april 2024

Sag nr. 13: Orientering om etablering af drone-beredskab

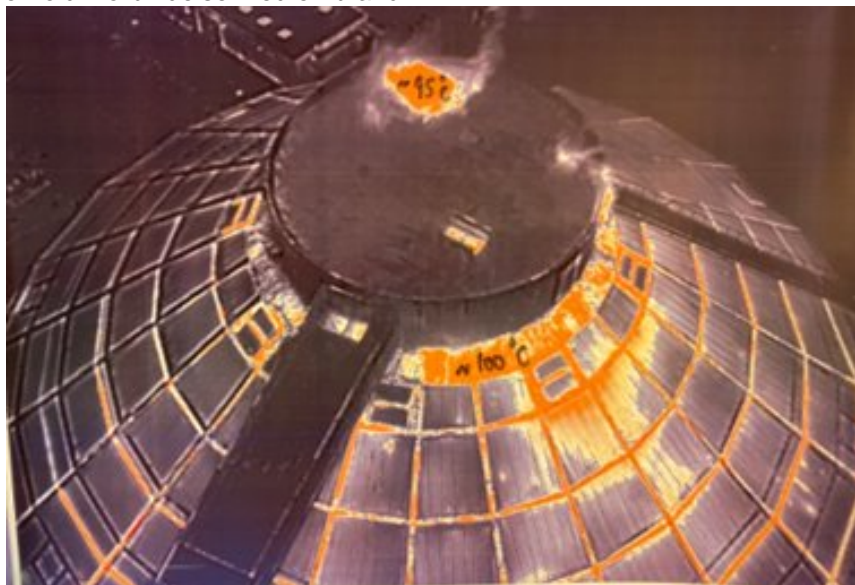
Til orientering:

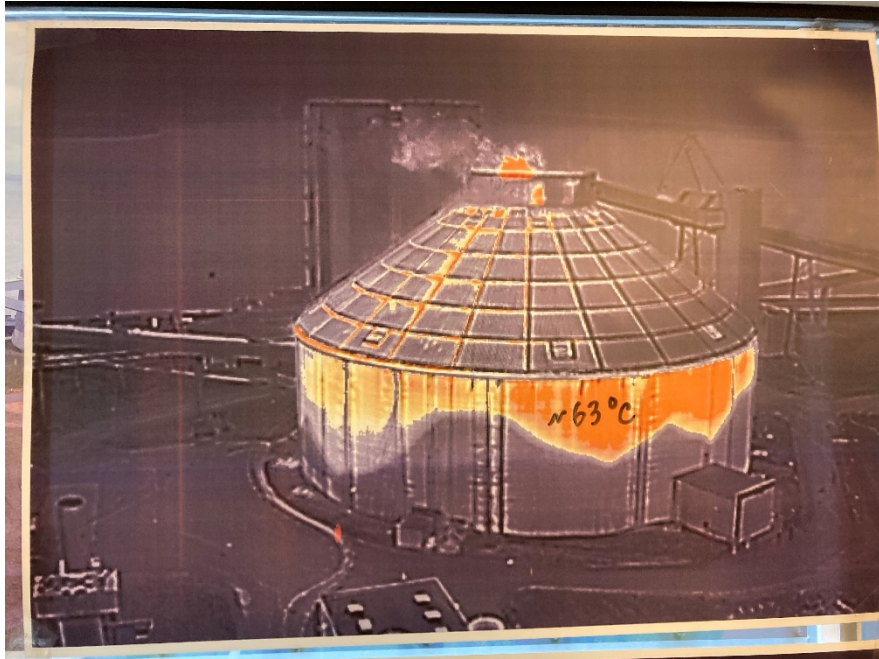
I denne sag orienteres om opstarten af Østjyllands Brandvæsens nye drone-beredskab.

Sagsfremstilling:

Østjyllands Brandvæsen er med vedtagelsen af Udviklingsplanens Fase 1 givet økonomi til at anskaffe et drone-beredskab.

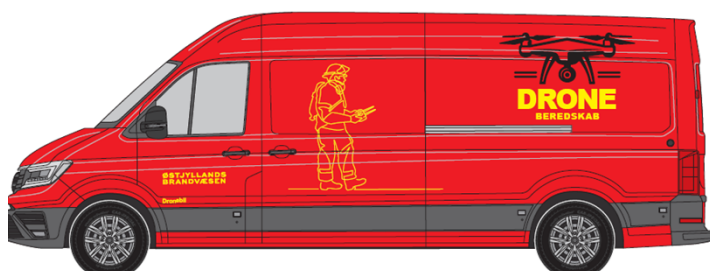
Droneberedskabet skal indsættes på særlige hændelser, som f.eks. drukneulykker og storbrande. Dronerne er udstyret med varmesøgende kameraer, som gør dem særligt anvendelige til at finde forsvundne personer over store afstande og til at vurdere en bygnings eller en silos temperaturforhold i forbindelse med en brand.





I Østjyllands Brandvæsen har vi ved både HMF Branden i Galten, Studstrup branden og ved Pindstrup-branden hos nabobrandvæsenet oplevet, hvordan et effektivt droneberedskab kan levere kritiske informationer om en brands tilstedeværelse i hulrum og om brandens udbredelse til brug for indsatsledelsen. Erfaringer fra andre beredskaber indikerer, at et droneberedskab ikke kun er berettiget på storbrande eller langvarige indsatser, men at droneberedskabet også kan gøre en forskel på mindre hverdags-hændelser.

Droneberedskabet i Østjyllands Brandvæsen placeres hos deltidsstyrkerne i City. Der vil altid være to dronepiloter til at dække vagten, så beredskabet kan kaldes 24/7. De udstyres med en specialopbygget dronebil, hvor dronerne kan opbevares bagerst og hvor den midterste del er opbygget med arbejdspladser og skærmpadser til brug for operatørerne. Via internettet kan live billeder fra dronen streames direkte fra skadestedet og hjem til Operationscenteret til operationschefen. Billederne kan selvfølgelig også streames til indsatslederens køretøj. Der kan desuden også gives adgang til live billeder for Politiets kommandostation.



Frem mod driftsstart omkring 1. juni 2024 vil en del af vores deltidsbrandfolk på City Deltid blive uddannet til dronepiloter. Uddannelsen forventes at vare 5 dage og afvikles af en ekstern leverandør.

Økonomi:

Uddannelse af deltidsansatte dronepiloter	Løn: 100.000
Specialbygget drone	Udstyr: 240.000
Dronekøretøj	Bil: 545.000
Radioudstyr, internet m.v.	Tech: 100.000
I alt	985.000

Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At orienteringen tages til efterretning.

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: brandvaesen@ostbv.dk

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: kaso@ostbv.dk

Punkt 14: Eventuell

Overblik: Noter

Overblik: Delte kommentarer