



## Bestyrelsen

Dato 20. april 2023

### Bestyrelsesmøde 20. april 2023

#### Mødet afholdes på:

Brandstationen i Lisbjerg, Klokhøjen 16, 8200 Aarhus N

**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  
Frank Jensen, medarbejderrepræsentant (deltidsstyrkerne)  
Michael Mangor, medarbejderrepræsentant (frivilligheden)  
Beredskabsdirektør Kasper Sønderdahl

#### Afbud fra:

Politidirektør Kirsten Dyrman, Østjyllands Politi  
Politidirektør Jørgen Abrahamsen, Sydøstjyllands Politi  
Flemming A. Jensen, medarbejderrepræsentant (fuldtidsansatte)

## 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 2023.
8. Godkendelse af årsregnskab for 2022.
9. Godkendelse af forslag til anvendelse af overførte midler fra 2022
10. Godkendelse af indstilling til ejerkommunerne om Udviklingsplanen for 2024-2028.
11. Godkendelse af budget for 2024 og overslagsårene
12. Evt.

### Indstilling:

Forslag til dagsorden indstilles til godkendelse.

### Beslutning:

Indstilling tiltrådt.

---

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 20. april 2023

---

### **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) har indstillet og MED-udvalget har efterfølgende vedtaget på den årlige arbejdsmiljødrøftelse for 2023, at der også i 2023 skal være særligt fokus på følgende områder:

- Øget sundhed, trivsel og iværksættelse af sociale tiltag.
- Reduktion af arbejdsskader – særligt de mindre skader under indsats.
- Reduktion af skader på køretøjer – som risikerer at give arbejdsskader.
- Fjernelse af risiko for påvirkning af PFAS.

##### *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 2023 til dato registreret og fulgt op på:

Skader ved træning /motion	1
Skader opstået under arbejde på stationen	0
Skader under øvelser og indsatser	5
- Andel hvor objektet er medvirkende årsag	(0)
- Andel ved standardindsats f.eks. at medarbejder snubler, får vrid eller bruger materiel under indsats	(5)
Andet	1

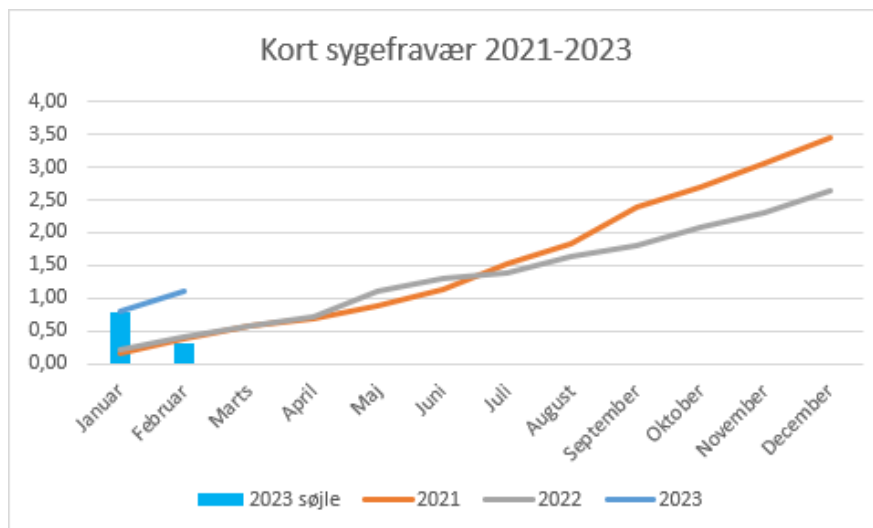
Der laves konkret opfølgning på alle registrerede arbejdsskader. Ansvar for opfølgning påhviler altid den leder, som medarbejderen refererer til. Opfølgningen sker i samarbejde med arbejdsmiljøkoordinatoren, men ansvaret for opfølgning, sikring af læring og implementering af sikkerhedsforbedringer er 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**:

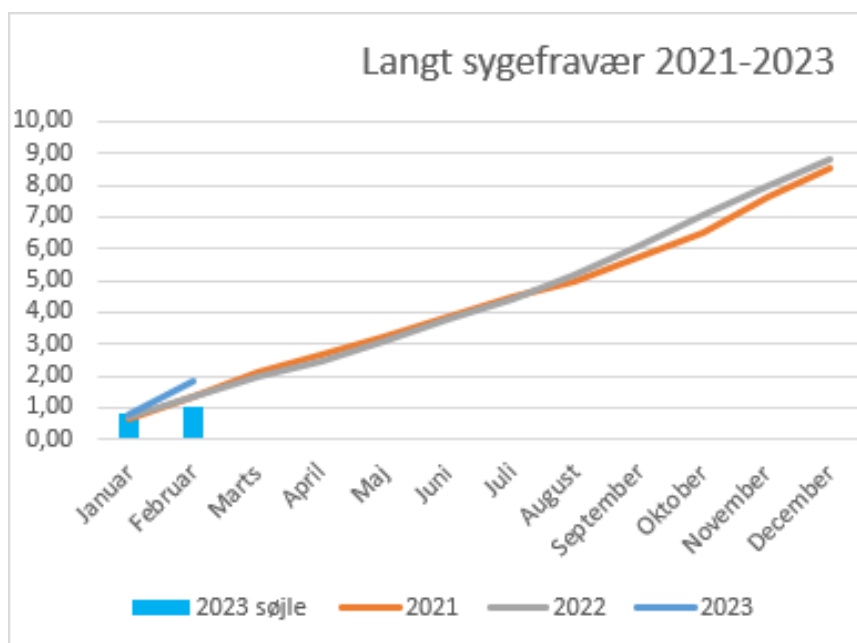
LTI 2022	11,30
LTI 2023 åtd	17,22

### Status på sygefravær i Østjyllands Brandvæsen:

Sygefraværet i Østjyllands Brandvæsen opgøres som antal sygedage pr. medarbejder. Grundet influenza oplevede vi i januar mange, korte sygefraværsperioder, hvilket ser ud til at normalisere sig i februar.



Det lange sygefravær er desværre fortsat højt i Østjyllands Brandvæsen. Det skyldes delvis sygemelding pga. discus prolaps, udredningsforløb og akut livstruende sygdom, som dog ikke er arbejdsrelateret.



Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At orienteringen tages til efterretning.

Beslutning:

Indstilling tiltrådt.

Bilag:

---

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 20. april 2023

---

### Sag nr. 3: Orientering fra Beredskabsdirektøren

#### Til orientering:

Beredskabsdirektøren orienterer om driften af Østjyllands Brandvæsen siden sidste bestyrelsesmøde.

#### Sagsfremstilling:

Beredskabsdirektøren orienterer om:

- At der er afviklet et to dages strategiseminar for brandvæsenets ledergruppe under temaet "Klar til fremtiden". Seminaret havde til formål at dygtiggøre ledergruppen inden for psykologisk tryghed og ledergruppen skulle udarbejde det første udkast til de kommende års strategi baseret på Udviklingsplanen for Østjyllands Brandvæsen. Seminaret blev afholdt på Odder Parkhotel, hvor også kommunaldirektør Henning Haahr bidrog med sit perspektiv på Østjyllands Brandvæsens udvikling de seneste 4 år i et politisk og administrativt perspektiv.
- At der er indført en chefvagtordning i Østjyllands Brandvæsen, som sikrer, at der altid kan tilkaldes en personaleleder i tilfælde af alvorlige hændelser, som involverer vores medarbejdere. Ordningen er et supplement til vores kollegastøtteordning samt vores ordning med krisepsykologisk bistand. Ordningen dækkes af tre teamledere fra ledergruppen sammen med Beredskabsdirektøren.
- At der er meget fint fremskridt på Bautavejs-projektet, hvor omklædningsfaciliteter til brandskolens kursister netop er afsluttet.

Der er etableret yderligere undervisningslokaler og planspils-rum til taktisk træning af vores indsatsledere og holdledere. På selve øvelsesområdet er opførelsen af bærende konstruktioner og installationer i undergrunden af sluttet. Tilbage står nu at få leveret containere til brandøvelserne. Etableringen af brandskolen afholdes af Aarhus Kommune (ca. kr. 45 mio.) med et tilskud fra Østjyllands Brandvæsen, som er indeholdt i udviklingsplanen. Tilskuddet fra Østjyllands Brandvæsen dækker bl.a. renovering af garager til brandskolens køretøjer (5,1 mio), containere til brandøvelser som pga. prisstigninger på containere ikke kunne indeholdes i budgettet (2 mio), men som er nødvendige for indfrielse af obligatoriske læringsmål i grund- og funktionsuddannelserne til brandfolk samt et bidrag til Aarhus Kommune på øvelsesanlæggets opførelse (3,8 mio), som er godkendt i sidste valgperiode.

At Østjyllands Brandvæsen udfaser samariteraktiviteten i Frivilligheden med udgangen af maj måned 2023. Udfasningen skyldes manglende frivillige, som har mulighed for at dække de relativt mange – og enkelte – store arrangementer hen over året. Af en bruttotrup på ca. 20 samaritter er kun 10 reelt aktive med vagtbemanding. Dette har medført et stort pres på de få aktive. De af samaritterne, som ønsker det, er tilbudt overførsel til de tre øvrige tjenestegrene i Frivilligheden, som er Teknisk Service, Indsats og Juniorbrandkorpset.

Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At orienteringen tages til efterretning.

Beslutning:

Orienteringen blev taget til efterretning.

---

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: [brandvaesen@ostbv.dk](mailto:brandvaesen@ostbv.dk)

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: [kaso@ostbv.dk](mailto:kaso@ostbv.dk)





## Bestyrelsen

Dato 20. april 2023

---

### Sag nr. 4: Orientering fra Kommunerne

Til orientering:

Kommunerne orienterer om relevante forhold siden sidste møde.

Sagsfremstilling:

Intet til referat.

Beslutning:

Ingen beslutning.

---

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 20. april 2023

---

### Sag nr. 5: Orientering fra Politidirektørerne

Til orientering:

Politidirektørerne orienterer om relevante forhold siden sidste møde.

Sagsfremstilling:

Afbud fra begge politidirektører.

Beslutning:

Intet til referat.

---

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: [brandvaesen@ostbv.dk](mailto:brandvaesen@ostbv.dk)

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: [kaso@ostbv.dk](mailto:kaso@ostbv.dk)



## Bestyrelsen

Dato 20. april 2023

---

### Sag nr. 6: Orientering fra Medarbejderrepræsentanterne

#### Til orientering:

Medarbejderrepræsentanterne orienterer om relevante forhold siden sidste møde.

#### Sagsfremstilling:

Repræsentant for de deltidsansatte brandfolk, Frank Jensen orienterede om, at der er fred og fordragelighed hele vejen rundt på alle deltidsstationerne. Frank Jensen orienterede også om det særdeles konstruktive møde, som havde været afholdt med borgmestrene i Skanderborg og Odder. Frank Jensen roste Skanderborg Kommunes tovholder for kæmpestort engagement i opgaven med at finde potentielle kommende deltidsbrandfolk. Der havde været utrolig god energi i både borgmester-mødet og i opfølgingsmødet.

Frank Jensen orienterede om det forestående 50-års jubilæum for den nuværende stationsplacering i Skanderborg. Jubilæet fejres den 17. juni, hvor alle i bestyrelsen er velkomne i Skanderborg.

Frank Jensen orienterede også om, at lokale kræfter er begyndt at søge midler til den fortsatte istandsættelse af station Skanderborgs veteran-sprøjte fra 1924.

Repræsentant for de frivillige, Michael Lassen orienterede om lukningen af samaritter-aktiviteten, som selvfølgelig er rigtig ærgerlig, men som samtidig også har givet mere ro på i Frivilligheden. Generelt er der rigtig god stemning blandt de frivillige og man mærker tydeligt forbedringer i sammenholdet mellem frivillige og deltidsfolkene – f.eks. i Skanderborg,

hvor deltidsbrandfolk hjælper til, når de frivillige skal afsted med forplejning til skadestedet.

Repræsentant for de fastansatte, Flemming A. Jensen  
Afbud herfra.

Beslutning:

Orienteringen blev taget 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 20. april 2023

---

### **Sag nr. 7: Orientering om budgetopfølgning for første kvartal 2023**

#### 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 2023 et samlet indtægtsbudget på kr. 138,2 mio. Heraf bidrager ejerkommunerne med ca. kr. 102,7 mio. fordelt med kr. 96,9 mio. til ordinær drift og et bidrag fra Aarhus Kommune til renovering af Aarhus Kommunes brandhane-net på yderligere ca. kr. 5,8 mio. De resterende indtægter udgør ca. 35,5 mio. og stammer fra sideordnede aktiviteter såsom ABA (automatiske brandalarmeringsanlæg), salg af uddannelse og kurser, salg af serviceydelser, salg af vagtcentralydelser m.v. 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" og "investeringer og projekter". *Kernedriften* omfatter løn, udstyr, uddannelse, drift af køretøjer, bygninger m.v. *Investering og projekter* omfatter f.eks. opsparring til udskiftning af køretøjer, udskiftning af datacentre, udstyr og indvendigt vedligehold samt udviklingsprojekter.

Østjyllands Brandvæsen har en meget begrænset anlægsøkonomi, som omhandler øremærkede midler til brandhanereneroveringsprojekter i Aarhus og Odder 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 første kvartal opnået følgende resultat:

**Tabel 1: Samlet forbrug og forventet resultat**

Total	Samlet forbrug	Budget 2023 i alt	Forventet resultat	Afvigelse
Indtægter total	-48.099.107	-138.220.000	-138.220.000	-
Drift total	32.494.042	120.002.000	120.202.000	-200.000
Projekter og Overhead total	2.475.453	3.353.000	8.428.000	-5.075.000
Investeringer total	2.533.319	9.095.000	8.123.000	972.000
Anlæg total	890.624	5.770.000	7.500.000	-1.730.000
<b>Total</b>	<b>-9.705.669</b>	<b>-</b>	<b>6.033.000</b>	<b>-6.033.000</b>
<b>Forklaring til tabellerne</b>				
Minus under forbrug og budget = Indtægter				
Minus under afvigelse = merforbrug				

Østjyllands Brandvæsen har på nuværende tidspunkt en forventning om,

- at det budgetterede indtægtsniveau kan realiseres ved årets udgang.
- at der vil være et underskud på driften (pt. 0,2 mio) som følge af flere udgifter til langtidssygemeldte brandfolk og vikardækning i beredskabsafdelingen.
- at projekter og overhead giver et merforbrug på 5 mio. hvis ikke der sker overførsel af midler fra 2022 (se senere sag på dagsordenen)
- at der vil være et mindreforbrug på ca. 1 mio. til overførsel til kommende års investeringer.
- at der vil være et merforbrug på ca. 1, 7 mio. til håndtering af Aarhus Kommunes brandhanenet.

Østjyllands Brandvæsen har i 2021, 2022 og 2023 afholdt ekstraordinære omkostninger til PFOS-renefaciliteten på brandskolen i Skejby. Det er besluttet i Bestyrelsen, at denne ekstraordinære udgift refunderes af ejerkommunerne i januar 2024, når brandskolen i Skejby er endeligt lukket.

Nedenfor uddybes indholdet i Tabel 1.

**Vedr. indtægterne (udbygning af linje 1 i TABEL 1 ovenfor):***Tabel 2: Indtægter*

	Samlet forbrug	Budget 2023 i alt	Forventet resultat	Afvigelse
Indtægter	-48.099.107	-138.220.000	-138.220.000	-
Kommunal Bidrag	-34.882.000	-102.706.000	-102.706.000	0
Indtægter	-13.217.107	-35.514.000	-35.514.000	0
<b>Indtægter total</b>	<b>-48.099.107</b>	<b>-138.220.000</b>	<b>-138.220.000</b>	<b>0</b>

Østjyllands Brandvæsen har i 2023 et samlet indtægtsbudget på kr. 138,2 mio. Heraf bidrager ejerkommunerne med ca. kr. 102,7 mio. fordelt med kr. 96,9 mio. til ordinær drift og et bidrag fra Aarhus Kommune til renovering af Aarhus Kommunes brandhane-net på yderligere ca. kr. 5,8 mio. De resterende indtægter udgør ca. 35,5 mio. og stammer fra sideordnede aktiviteter såsom ABA (automatiske brandalarmeringsanlæg), salg af uddannelse og kurser, salg af serviceydelser, salg af vagtcentralydelse m.v.

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

Tabel 3: Driftstotal

	Samlet forbrug	Budget 2023 i alt	Forventet resultat	Afvigelse
Direktion	447.631	1.679.000	1.679.000	-
Direktion	447.631	1.679.000	1.679.000	0
Drift	65.292	138.000	138.000	0
Løn	345.038	1.363.000	1.363.000	0
Bestyrelsen	0	5.000	5.000	0
DPO, kommunikation og whistleblower	37.300	173.000	173.000	0
Strategisk pulje	0	0	0	0
Budgetpulje	0	0	0	0
Operationscenter	4.284.610	16.802.000	16.802.000	-
Fælles Operationscenter (Løn og drift)	330.724	1.520.000	1.520.000	0
Vagtcentral	2.222.177	9.424.000	9.424.000	0
Indsatsledelse	431.295	1.774.000	1.774.000	0
IT	1.188.367	3.445.000	3.445.000	0
Operationschef	111.607	429.000	429.000	0
Arbejds miljø og kvalitetsledelse	440	210.000	210.000	0
Sekretariatet	1.109.969	4.933.000	4.933.000	-
Sekretariatet	1.109.969	4.933.000	4.933.000	0
Udviklingsafdelingen	840.194	3.468.000	3.468.000	-
Udviklingsafdelingen	840.194	3.468.000	3.468.000	0
Uddannelse	851.315	3.332.000	3.332.000	-
Uddannelse	851.315	3.332.000	3.332.000	0
Driftsafdelingen	6.602.188	23.325.000	23.325.000	-
Fælles Drift & Frivillige	201.210	837.000	837.000	0
Køretøjer	1.507.591	3.578.000	3.578.000	0
Bygningsdrift	2.726.469	7.925.000	7.925.000	0
Logistik	1.063.057	3.475.000	3.475.000	0
Indtægt dækket virksomhed	981.029	4.017.000	4.017.000	0
Brandhænder	122.832	3.493.000	3.493.000	0
Beredskabsafdelingen	18.358.136	66.463.000	66.663.000	-200.000
Fælles Beredskabsafdelingen	268.069	1.677.000	1.677.000	-
Fælles Beredskabsafdelingen	102.710	465.000	465.000	0
Værksteder	125.333	537.000	537.000	0
Special tjenester	40.025	675.000	675.000	0
Område City	798.150	3.713.000	3.713.000	-
Fælles område City	173.324	702.000	702.000	0
Station Aarhus City, Fast	20.583	275.000	275.000	0
City, Deltid	549.412	2.195.000	2.195.000	0
Frivillige	54.830	541.000	541.000	0
Område Syd	8.479.866	29.113.000	29.113.000	-
Fælles område Syd	189.334	745.000	745.000	0
Forebyggelse Syd	621.572	2.496.000	2.496.000	0
Station Aarhus Syd, Fast	4.574.843	18.150.000	18.150.000	0
Skanderborg, Deltid	516.988	2.400.000	2.400.000	0
Hørning, Deltid	419.608	1.750.000	1.750.000	0
Ry, Deltid	295.714	1.568.000	1.568.000	0
Galten, Deltid	1.861.808	2.004.000	2.004.000	0
Område Nord	8.812.052	31.960.000	32.160.000	-200.000
Fælles område Nord	174.741	702.000	702.000	0
Forebyggelse Nord	625.861	2.531.000	2.531.000	0
Station Aarhus Nord, Fast	5.543.883	22.374.000	22.574.000	-200.000
Odder, Deltid	385.741	2.126.000	2.126.000	0
Samsø, Deltid	1.995.602	4.011.000	4.011.000	0
Tunø, Deltid	52.818	132.000	132.000	0
Øvrige samarbejdspartnere	33.405	84.000	84.000	0
<b>Drift total</b>	<b>32.494.042</b>	<b>120.002.000</b>	<b>120.202.000</b>	<b>-200.000</b>

I tabel 3 ses et forventet merforbrug på kr. 0,2 mio. hvilket skyldes udgifter til langtidssygemeldte og vikardækning i Beredskabsafdelingen.



Tabel 4: Stationsdrift

	Drift	Bygningsdrift	Løn	Udgifter i alt	Budget
Drift udgift per station	4.415.090	1.515.082	11.801.910	17.732.082	59.000.000
Station Aarhus City	20.583	189.160	3.240.657	3.450.400	14.300.867
Station Aarhus Nord	95.283	377.690	3.632.400	4.105.373	15.527.000
Station Aarhus Syd	301.473	510.924	2.848.913	3.661.310	12.918.333
City, Deltid	7.504	47.290	541.908	596.702	1.982.800
Skanderborg, Deltid	29.216	137.232	487.772	654.220	2.857.000
Hørning, Deltid	27.090	133.533	392.517	553.141	1.825.000
Ry, Deltid	21.461	49.970	274.253	345.684	1.316.000
Galten, Deltid	1.861.808	0	0	1.861.808	1.838.000
Odder, Deltid	4.763	69.283	380.979	455.024	2.292.000
Samsø, Deltid	1.995.602	0	0	1.995.602	4.011.000
Tunø, Deltid	50.308	0	2.511	52.818	132.000

**Vedr. projekter og overhead (udbygning af linje 3 i TABEL 1):**

Tabel 5: Projekter og overhead

	Samlet forbrug	Budget 2023 i alt	Forventet resultat	Afvigelse
Projekter og Overhead	2.475.453	3.353.000	8.428.000	-5.075.000
Overhead	2.046.763	2.745.000	2.745.000	0
Trivsel	129.967	408.000	408.000	0
Gratialeer og Jubilæum	-	100.000	100.000	0
Projekt Station Aarhus Nord	15.600	-	3.800.000	-3.800.000
Projekt Station Aarhus Syd	72.920	-	75.000	-75.000
Administrationsrobotter	93.140	-	100.000	-100.000
Ekstraudgift til PFOS	72.255	-	300.000	-300.000
Havneovervågning	5.825	-	-	-
Øvelsesområdet	-	100.000	100.000	-
Genopretning Station Aarhus Nord	38.982	-	800.000	-800.000
<b>Projekter og Overhead total</b>	<b>2.475.453</b>	<b>3.353.000</b>	<b>8.428.000</b>	<b>-5.075.000</b>

Der ses et forventet merforbrug på i alt kr. 5 mio. som følge af manglende overførsler fra 2022, hvilket behandles senere på bestyrelsens dagsorden.

**Vedr. investeringer (udbygning af linje 4 i TABEL 1):**

Tabel 6: Investeringer

	Samlet forbrug	Budget 2023 i alt	Forventet resultat	Afvigelse
Investeringer	2.533.319	9.095.000	8.123.000	972.000
Køretøjs investeringsplan	1.737.083	6.955.000	6.300.000	655.000
Geninvestering indvendigvedligeholdelse	126.937	485.000	485.000	-
Geninvestering af materiel	669.298	1.313.000	1.313.000	-
IT-Investeringsplan	-	342.000	25.000	317.000
<b>Investeringer total</b>	<b>2.533.319</b>	<b>9.095.000</b>	<b>8.123.000</b>	<b>972.000</b>

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

## Vedr. anlæg (uddybning af linje 5 i TABEL 1):

Tabel 5: Anlæg

	Samlet forbrug	Budget 2023 i alt	Forventet resultat	Afvigelse
Brandhaner	890.624	5.770.000	7.500.000	-1.730.000
Brandhane efterslæb Aarhus	890.624	5.770.000	7.500.000	-1.730.000
Genopretning af brandhaner Odder	-	-	-	0
<b>Anlæg total</b>	<b>890.624</b>	<b>5.770.000</b>	<b>7.500.000</b>	<b>-1.730.000</b>

Brandhanerenoveringen i Aarhus Kommune har fået fremrykket de bevilligede midler fra 2024 og 2025 til 2022, 2023 og 2024. Det betyder, at brandhanerenoveringen fortsætter uændret i 2023 og 2024.

### Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At orienteringen tages til efterretning.

### Beslutning:

Orienteringen blev taget til efterretning.

---

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: [brandvaesen@ostbv.dk](mailto:brandvaesen@ostbv.dk)

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: [kaso@ostbv.dk](mailto:kaso@ostbv.dk)



## Bestyrelsen

Dato 20. april 2023

---

### Sag nr. 8: Godkendelse af Årsregnskab 2022

#### Til godkendelse:

Bestyrelsen godkender i denne sag Årsregnskab 2022, 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 hjemkommunernes byråd.

Hovedtal

### Regnskabsopgørelse

Beløb i hele kr.	Forbrug 2022	Budget 2022	Afvigelse
Finansiering	-139.524.807	-136.923.000	2.601.807
Drift	122.136.911	117.947.000	-4.189.911
Investering og projekter	18.362.788	18.398.000	35.212
Anlæg	1.741.388	9.095.000	7.353.612
<b>Årets resultat I alt</b>	<b>2.716.279</b>	<b>8.517.000</b>	<b>5.800.721</b>

I 2022 realiserede Østjyllands Brandvæsen et mindreforbrug som skyldtes overførslerne fra 2021 på 8,517 mio. kr. Årets resultat uden overførslerne er et underskud på 2,716 mio. kr.

Årets drift har resulteret i et merforbrug på 4,190 mio. kr. mens der på investering og projekter ses et mindreforbrug på 0,035 mio. kr. Endelig er

der på anlæg (brandhaner) et mindreforbrug på 7,354 mio. kr. Årets samlede mindreforbrug udgør i alt 5,801 mio. kr. som i overensstemmelse med vedtægterne overføres til 2022.

Der er blevet overført 8,517 mio. kr. fra 2021. Disse midler var primært øremærket til projekter, investeringer og anlæg i 2022. Også i 2022 er der blevet indkøbt flere brandbiler, som har været den sidste del af efterslæbet og investeringer, som har været udskudt. Det forventes at de sidste udsatte investeringer vil blive afsluttet i 2023. Det drejer sig bl.a. om afslutningen på station Aarhus Nord.

Regnskabet, ledelsesberetning og bemærkninger til regnskabet fremgår af Bilag 8.1 Årsrapport for Østjyllands Brandvæsen 2022. Revisionsfirmaet EY 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 2022 godkendes og fremsendes til orientering hos ejerkommunernes byråd og kommunalbestyrelser.

#### Beslutning:

Indstillingen tiltrådt.

#### Bilag:

Bilag 8.1: Årsrapport 2022

Bilag 8.2: Ansvarsprotokol

Bilag 8.3: Statusprotokol

Bilag 8.4: Revisorerklæring

---

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: [brandvaesen@ostbv.dk](mailto:brandvaesen@ostbv.dk)

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: [kaso@ostbv.dk](mailto:kaso@ostbv.dk)

# Årsrapport 2022



**Ny brandstation i Lisbjerg – Station Aarhus Nord**

## Årsrapport Østjyllands Brandvæsen 2022



---

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](http://www.ostbv.dk)  
Mail: [brandvaesen@ostbv.dk](mailto: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

EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
Værkmestergade 25  
8000 Aarhus C

## Indhold

Ledespåtegning .....	4
Ledelsesberetning .....	5
Baggrund .....	9
Regnskabspraksis .....	10
Årets økonomiske resultat .....	12
Balance pr. 31-12-2021 .....	17
Noter til Regnskabsopgørelse .....	19
Noter til Balancen .....	28



## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og Østjyllands Brandvæsens ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 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 01.01.2022 – 31.12.2022.

### Godkendelse af årsrapport 2022

Den 20. april 2023

#### Ledelse

Kasper Sønderdahl  
Beredskabsdirektør

#### Bestyrelsen

Nicolaj Bang (Formand)  
Rådmand

Lone Jakobi  
Borgmester

Marcel Meijer  
Borgmester

Frands Fischer  
Borgmester

Steffen Wich  
Byrådsmedlem



## Ledelsesberetning

### Et brandvæsen under pres

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. Et eksempel på en både stor og kompleks hændelse er branden i Studstrupværkets silo, hvor 55.000 tons træpiller brød i brand, og hvor Østjyllands Brandvæsen brugte 29 døgn på slukningsindsatsen i september/oktober 2022.

For at geare 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. Udviklingsplanen behandles politisk i 2023. Når behandlingen af planen er afsluttet, så vil den udgøre grundstammen til brandvæsenets kommende strategi for perioden 2025-2029.

### Turn arounds

I 2022 har Østjyllands Brandvæsen fortsat 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 og styrkelse af den rette kultur i brandvæsenet**

Der er også i 2022 investeret i medarbejdernes trivsel. Der er brugt næsten kr. 0,6 mio. til en række trivselsfremmende aktiviteter, som omfatter undervisning i kommunikation, træningsfaciliteter på brandstationerne, støtte til sociale arrangementer arrangeret af de ansatte m.v.

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 faciliteret af Arbingen Scandinavia fortsætter to gange årligt, hvor alle nye fastansatte medarbejdere deltager.

Der er i 2022 igangsat 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, Arbejdsmiljøudvalg og alle ansatte og frivillige i Østjyllands Brandvæsen.



## Strategi 2020-2025

Den af Bestyrelsen godkendte Strategi 2020-2025 fastlægger fire strategiske mål, som Østjyllands Brandvæsen skal levere på i perioden. Det drejer sig om implementering af Politik og Plan for Fortsat Drift i ejerkommunerne, fastlæggelse af en langsigtet økonomisk strategi, udvikling af Østjyllands Brandvæsen som et grønt og mangfoldigt beredskab og etablering af Resiliens Region Østjylland.

### Fokus på krisestyring

Arbejdet med implementering af Politik og Plan for Fortsat Drift er afsluttet i 2022. I 2020 blev Politik for Fortsat Drift godkendt i ejerkommunernes byråd. Politikken rammesætter kommunernes arbejde med krisestyring og sikring af kommunernes evne til at videreføre de ydelser og leverancer, som er vurderet samfundskritiske eller livsvigtige for borgerne. Politikken fastlægger også Østjyllands Brandvæsens faciliterende rolle i arbejdet med beredskabsplanlægningen og brandvæsenets konkrete deltagelse i ejerkommunernes kriseledelser. I forlængelse af planlægningsarbejdet, så er der også i 2022 afviklet træning i krisestyring for en meget stor andel af direktører, forvaltningschefer, afdelingschefer og -ledere i alle fire ejerkommuner.

Flere har bemærket, at "det er som om, den ene krise afløser den anden". Først kom pandemien med COVID-19, så kom Ukraine-krigen og i kølvandet på den krig kom også en alvorlig risiko for energiforsyningen og en markant skærpet cyber-trussel. Ind i mellem de verdensomspændende sundhedskriser og krig på det europæiske kontinent kom så også "almindelige" hverdagshændelser som oversvømmelser og brand i Studstrupværkets oplag af træpiller.

Der er ingen tvivl om, at "den nye normal" byder på hyppig motionering af ejerkommunernes krisestyrings-muskel. Østjyllands Brandvæsen har også i fremtiden et ønske om at kunne understøtte den kommunale krisestyring. Hidtil har dette arbejde været varetaget af Beredskabsdirektøren, men det er indarbejdet i udviklingsplanen for Østjyllands Brandvæsen, at der skal tilføres et årsværk til brandvæsnetts understøttelse af ejerkommunernes krisestyring og beredskabsplanlægning fra 2024.

### Langsigtet økonomisk strategi

I foråret 2020 blev Østjyllands Brandvæsens langsigtede økonomiske strategi vedtaget i alle fire ejerkommuners byråd. Strategien medfører bl.a. en ændret fordelingsnøgle af drifts- og ekstraordinære udgifter, som træder i kraft fra 2023. I 2021 og 2022 er det aftalt, at Østjyllands Brandvæsens budgetter baseres på en P/L-fremskrivning af Budget 2020.

I 2022 har der været skarpt fokus på brandvæsenets driftsøkonomi. En række faktorer som bl.a. COVID-19, langtidssygemeldinger, svigtende omsætning på uddannelsesområdet og nedgang i indtægtsdækket virksomhed hos ejerkommunerne uden mulighed for tilsvarende reduktion af brandvæsenets udgifter, har haft en negativ indvirkning på Østjyllands Brandvæsens indtægtsgrundlag i 2022. For at bringe budgettet i balance til 2023 har Østjyllands Brandvæsen været nødsaget til at foretage stillingsnedlæggelser i 2022.

Østjyllands Brandvæsen går samlet set ud af 2022 med et mindreforbrug på kr. 6 mio. Mindreforbruget er øremærket til bestemte formål, f.eks. køretøjsinvesteringer, færdiggørelse af station Aarhus Nord og genopretning af brandhanenettet i Aarhus kommune.

### Udvikling af et grønt og mangfoldigt beredskab

Også i 2022 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, opførelse af klimavenlige brandstationer, fjernelse af PFOS i overflade- og slukningsvand på brandskolen i Skejby, opførelse af nyt, klimavenligt øvelsesanlæg på Bautavej og meget andet. Den nye, klimavenlige brandstation i Højbjerg er foran tidsplanen og ventes indviet i januar 2024.

Det er stadig særdeles vanskeligt at tiltrække kvinder til et fuldtidsjob som beredskabsassistent. Vi er glade for, at det i 2022 lykkedes at ansætte en kvinde som viceberedskabsmester. Det betyder, at vi nu har tre kvinder ansat i styrken af fuldtidsansatte brandfolk (ud af 84 ansatte). Foruden to kvindelige beredskabsassistenter og en kvindelig viceberedskabsmester har vi også en kvindelig indsatsleder/operationschef ansat. Arbejdet med at gøre Østjyllands Brandvæsen mere mangfoldigt fortsætter, og det kræver konstant ledelsesmæssigt fokus.

### **Resiliens Region Østjylland**

Det sidste af de fire strategiske mål om etablering af Resiliens Region Østjyllands er heller ikke påbegyndt i 2022. Projektet drøftes nærmere i bestyrelsen i det kommende år i forlængelse af udviklingsplanens politiske behandling.

### **Status på brandsyn**

Opgjort pr. 31.12.2022 er der gennemført 100 % af de lovpligtige brandsyn. I 2022 udgjorde det i alt 1.968 brandsyn.

### **Status på udrykninger**

2.419 udrykninger nåede Østjyllands Brandvæsen op på i 2022, hvilket er en stigning på 8 % i forhold i 2021.

Af de 2.419 udrykninger var 1049 til alarmer fra automatiske brandalarmeringsanlæg (ABA). Af de 1049 ABA-udrykninger var de 70 til reel brand. Dvs. at ABA-alarmer sv.t. 93,3 % var blinde alarmer udløst af madlavning, håndværkere eller tekniske fejl.

838 gange kørte vi til reelle brande. 189 gange er der kørt til forureningsuheld. 58 gange er der kørt til færdselsuheld. 72 gange er der kørt til redningsopgaver. 29 gange kørte Østjyllands Brandvæsen til drukneulykker og derudover over har vi løst yderligere 195 andre udrykningsopgaver.

### **Operative forbedringer i 2022**

Inden for den nuværende økonomiske ramme er der indført flere operative forbedringer, som giver mere beredskab for pengene. Det drejer sig bl.a. om placering af brandvæsenets nye redningsbåd, som fra 2022 ligger direkte i havnebassinet på en overdækket flydepontombro. Det medfører en reduktion i responstid for bådberedskabet på op mod 10 minutter, hvilket næsten svarer til en halvering af responstiden. Sammen med den nye redningsbåd er også en ny dykkerbil implementeret, som på en række områder forbedrer arbejdsmiljøet for vores redningsdykkere.

### **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 resemekanisme.



Østjyllands Brandvæsen har fra ekstern leverandør installeret en renefacilitet, som rens overfladevand og slukningsvand fra 410 ng/L til 1 ng/L, hvilket miljømyndigheden har accepteret. Øvelses-aktiviteterne fortsætter på Kirstinesminde frem til udgangen af 2023. Herefter rømmes arealet, som er lejet hos Aarhus Kommune.

Der er foreløbigt anvendt knap 500.000 kr. på renseløsning og bortkørsel til destruktion. Der forventes en samlet udgift for 2021, 2022 og 2023 på ca. 1,2 mio. 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 pres**

Østjyllands Brandvæsen har i 2022 på en række punkter oplevet et større pres end vanligt. Branden i Studstrup har selvsagt været en hændelse med et ekstraordinær 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. 262 gange var Østjyllands Brandvæsen i 2022 udsat for hændelser, hvor nærmeste brandstation er optaget og hvor en nabostation må træde til for at dække ind på en akut 112-opgave.

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

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

Ovenstående forhold behandles i udviklingsplanen for Østjyllands Brandvæsen.

Østjylland, den 20. april 2023

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 en særlig fordelingsnøgle, der ligeledes fremgår af vedtægterne bilag 5.

### **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.

## 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 opførsel 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 objektivi 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 2022 er opgjort i nedenstående hovedoversigt:

### Regnskabsopgørelse

Beløb i hele kr.	Forbrug 2022	Budget 2022	Afvigelse
Finansiering	-139.524.807	-136.923.000	2.601.807
Drift	122.136.911	117.947.000	-4.189.911
Investering og projekter	18.362.788	18.398.000	35.212
Anlæg	1.741.388	9.095.000	7.353.612
<b>Årets resultat I alt</b>	<b>2.716.279</b>	<b>8.517.000</b>	<b>5.800.721</b>

### Drift

Note	Beløb i hele kr.	Forbrug 2022	Budget 2022	Afvigelse
	Finansiering	-139.524.807	-136.923.000	2.601.807
1	Kommunal Bidrag	-102.196.000	-102.196.000	0
2	Indtægter	-37.328.807	-34.727.000	2.601.807

Note	Beløb i hele kr.	Forbrug 2022	Budget 2022	Afvigelse
	Direktion	1.928.182	1.661.000	-267.182
3	Direktion	1.928.182	1.661.000	-267.182
	Operationscenter	17.238.631	16.899.000	-339.631
4	Fælles Operationscenter (Løn og drift)	1.410.979	1.377.000	33.979
5	Vagtcentral	9.102.496	9.336.000	233.504
6	Indsatsledelse	2.065.058	1.543.000	-522.058
7	IT	3.927.591	3.918.000	-9.591
8	Operationschef	427.623	519.000	91.377
9	Arbejds miljø og kvalitetsledelse	304.884	206.000	98.884
	Sekretariatet	4.766.681	4.932.000	165.319
10	Sekretariatet	4.766.681	4.932.000	165.319
	Udviklingsafdelingen	3.408.347	3.377.000	31.347
11	Udviklingsafdelingen	3.408.347	3.377.000	31.347
	Uddannelsesafdelingen	4.676.941	4.355.000	-321.941
12	Uddannelsesafdelingen	4.676.941	4.355.000	-321.941



Note	Beløb i hele kr.	Forbrug 2022	Budget 2022	Afvigelse
	Driftsafdelingen	23.649.683	22.804.000	-845.683
13	Fælles Driftsafdelingen	949.131	950.000	869
14	Køretøjer	3.927.336	3.273.000	-654.336
15	Bygningsdrift	8.287.772	7.389.000	-898.772
16	Logistik Service	4.171.776	4.169.000	-2.776
17	Indtægtsdækket virksomhed	3.389.262	3.610.000	220.738
18	Brandhaner	2.924.407	3.413.000	488.593
	Beredskabsafdelingen	66.468.445	63.919.000	-2.549.445
	Fælles Beredskabsafdelingen	2.830.791	2.373.000	-457.791
19	Fælles Beredskabsafdelingen	1.462.693	452.000	-1.010.693
20	Værksteder	634.824	523.000	-111.824
21	Special tjenester	733.273	1.398.000	664.727
	Område City	4.267.982	3.253.000	-1.014.982
22	Fælles område City	681.536	683.000	1.464
23	Station Aarhus City, Fast	205.371	322.000	116.629
24	City, Deltid	2.530.026	1.718.000	-812.026
25	Frivillige	851.050	530.000	-321.050
	Område Syd	28.272.627	27.224.000	-1.048.627
26	Fælles område Syd	707.754	653.000	54.754
27	Forebyggelse Syd	2.402.437	2.511.000	108.563
28	Station Aarhus Syd, Fast	17.538.977	17.242.000	-296.977
29	Skanderborg, Deltid	2.272.595	2.391.000	118.405
30	Hørning, Deltid	1.855.036	1.496.000	-359.036
31	Ry, Deltid	1.663.856	1.130.000	-533.856
32	Galten, Deltid	1.831.972	1.801.000	30.972
	Område Nord	31.097.046	31.069.000	28.046
33	Fælles område Nord	674.703	692.000	17.297
34	Forebyggelse Nord	2.423.454	2.495.000	71.546
35	Station Aarhus Nord, Fast	21.838.630	21.782.000	56.630
36	Odder, Deltid	2.197.119	1.957.000	-240.119
37	Samsø, Deltid	3.886.702	3.932.000	45.298
38	Tunø, Deltid	76.437	129.000	52.563
39	Øvrige samarbejdspartnere	-	82.000	82.000
	<b>Drift i alt</b>	<b>122.136.911</b>	<b>117.947.000</b>	<b>-4.189.911</b>

## Investeringer, Projekter og Overhead

Note	Beløb i hele kr.	Forbrug 2022	Budget 2022	Afvigelse
	Investering, Projekter og Overhead	18.362.788	18.398.000	35.212
40	Overhead	2.857.891	2.691.000	-166.891
41	Trivsel	475.743	400.000	75.743
42	Gratialeer og Jubilæum	46.400	207.000	160.600
43	Køretøjsinvesteringsplan	10.602.439	9.381.000	-1.221.439
44	Projekt Station Aarhus Nord	887.584	2.722.000	1.834.416
45	Projekt Station Aarhus Syd	35.176	-	35.176
46	Administrationsrobotter	216.125	-	-216.125
47	Geninvestering indvendigvedligeholdelse	387.183	475.000	87.817
48	Geninvestering af materiel	2.297.720	2.187.000	-110.720
49	IT-Investeringsplan	27.864	335.000	307.136
50	Ombygning af garage Bautavej	103.792	-	-103.792
51	El-bils konceptudvikling	-	-	-
52	Ukraine	-	-	-
53	Ekstraudgift til PFOS	413.647	-	-413.647
54	Havneovervågning	-	-	-
55	Øvelsesområdet	11.224	-	11.224
	<b>Investering i alt</b>	<b>18.362.788</b>	<b>18.398.000</b>	<b>35.212</b>
	<b>Drift og investeringer i alt</b>	<b>140.499.699</b>	<b>136.345.000</b>	<b>-4.154.699</b>

## Anlæg

Note	Beløb i hele kr.	Forbrug 2022	Budget 2022	Afvigelse
56	Brandhaner	1.741.388	9.095.000	7.353.612
	Genopretning af brandhaner Aarhus	1.741.388	9.095.000	7.353.612
	Genopretning af brandhaner Odder	0	0	0
	<b>Anlæg i alt</b>	<b>1.741.388</b>	<b>9.095.000</b>	<b>7.353.612</b>

## Årets resultat i alt

Beløb i hele kr.	Forbrug 2022	Budget 2022	Afvigelse
Årets resultat i alt	2.716.279	8.517.000	5.800.721

## Bemærkninger til årets resultat

Årets resultat viser et mindre forbrug på i alt 5,801 mio. kr. i forhold til budgettet. Der er blevet overført 8,517 mio. kr. fra 2021. Disse midler var primært øremærket til projekter, investeringer og anlæg i 2022. I 2022 er der blevet indkøbt flere brandbiler, som har været en del af efterslæbet og investeringer, som har været udskudt.

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

### Finansiering

Der har været markant flere blinde alarmer end forventet.

Udlejning af lokaler, nøgle bokse, brandkurser, slangevindere og forureningsberedskabet har været med til at øge indtægterne i 2022.

### Driftsregnskab

Driftsregnskabet viser i alt et merforbrug på 4,190 mio. kr. i forhold til budgettet.

#### Direktion

Der har været ekstra udgifter til tilbagebetaling på et EU-projekt, flere udgifter til kommunikation og juridisk bistand, ellers har der været mådehold med udgifterne.

#### Operationscenter

Merforbruget skyldtes blandt andet større udgifter i forbindelse med branden i Studstrupsværkets silo, hvor der har været behov for ekstra indsatsledere, derudover er udgifterne til IT-systemer steget markant i 2022.

#### Sekretariat

Der har været stor mådeholdhed i Sekretariatet i 2022.

#### Udviklingsafdelingen

Der har været et merforbrug til personaleudgifter på grund Studstrup branden.

#### Uddannelsesafdelingen

Der har været merforbrug på lønninger grundet opsigelse af teamleder. Da der har været en del aflyste kurser i starten af 2022, så har Uddannelsesafdelingen haft travlt i hele anden halvår med at afholde kurser, hvilket ses på deres indtjening.

#### Driftsafdelingen

Der er igangsat et løft i serviceringen af køretøjerne i 2022, og sammen med brændstofudgifterne i forbindelse med Studstrup branden, har det medført en merudgift i 2022. Derudover har der været en markant øget udgift til forbruget af el, vand og varme på brandstationerne.

### Beredskabsafdelingen

Der har været en del udgifter til Studstrup branden i 2022.

Værkstederne er blevet yderligere opgraderet med udstyr og har haft travlt med at vedligeholde udstyr i ØJB i 2022.

Det har været afholde en del udgifter til kurser for specialtjenesterne i 2022, herunder dykkerberedskabet, hvor blandt andet den første kvindelige redningsdykker er blevet uddannet.

For Fælles Område City, har der været et markant merforbrug, hvilket har skyldtes at City Deltid har fået deres eget slukningsområde i 2022. Derudover har der været store omkostninger til forplejning under Studstrup branden.

Fælles Område Syd kommer ud med et markant merforbrug som skyldtes en øget lønudgift på alle brandstationerne.

Fælles Område Nord er merforbruget en blanding af øget lønomkostninger på deltidsstationerne og mådeholdenhed på driftsomkostningerne.

### **Investeringer, Projekter og overhead**

Investeringer, Projekter og Overhead viser i alt et lille mindre forbrug på 0,035 mio. kr. i forhold til budgettet.

Overhead er blevet en del dyrere pga. af forsikringerne er steget markant igen i 2022.

Køretøjsinvesteringerne og efterslæbet er næsten på plads, der mangler kun et enkelt køretøj, som ikke nåede at komme hjem i 2022.

I forhold til Projekt Station Aarhus Nord så er der et udestående med entreprenøren, og der er derfor ikke afregnet de sidste rater endnu.

Der har været en del projekter, som er blevet finansieret af Aarhus Kommune, og nogle der først vil blive dækket i 2024.

### **Anlægsregnskab**

Anlægsregnskabet viser i alt et mindre forbrug på 7,354 mio. kr. i forhold til budgettet.

Anlægsregnskabet for efterslæbet på brandhanerne i Aarhus forsætter i 2023, med de midler der er tilbage fra 2022, samt de midler der var afsat i 2024-2025, som er blevet fremrykket. Der har været udskiftning af entreprenør i 2022, og derfor har der ikke været lige så stor aktivitet, som forventet.

Derudover er Genopretning af brandhaner i Odder i gang og forventes afsluttet i 2023.

## Balance pr. 31-12-2022



### Aktiver

Note	Beløb i hele kr.	Primo 2022	Ultimo 2022
	Grunde	5.654.000	5.654.000
	Bygninger	22.082.068	21.378.786
	Teknisk anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmaskiner	49.203.674	56.370.415
	Inventar - herunder computer og andet IT-udstyr	7.974.166	6.319.396
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	4.066.553	17.758.423
57	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>88.980.460</b>	<b>107.481.020</b>
	Tilgodehavende i betalingskontrol	17.739.872	16.272.016
	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	2.464.800	595.854
58	<b>Tilgodehavender</b>	<b>20.204.672</b>	<b>16.867.870</b>
	Kontante beholdninger	11.004	11.004
	Indskud i pengeinstitutter m.v.	4.907.881	7.512.970
	Realkreditobligationer	7.080.241	6.986.753
59	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>11.999.126</b>	<b>14.510.727</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>121.184.259</b>	<b>138.859.618</b>

Passiver

Note	Beløb i hele kr.	Primo 2022	Ultimo 2022
	Modpost for skattefinansierede aktiver	-62.831.839	-107.481.020
	Balancekonto	3.368.469	45.264.949
60	<b>Egenkapital</b>	<b>-59.463.371</b>	<b>-62.216.071</b>
	Leasinggæld	-26.148.621	-38.948.851
	Lønmodtagernes Feriemidler	-6.909.567	-6.852.858
61	<b>Langfristet gæld</b>	<b>-33.058.188</b>	<b>-45.801.709</b>
62	Skyldige feriepenge	-5.701.947	-5.926.123
63	Kassekredit	-10.502.437	-8.735.891
	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-10.312.248	-12.734.342
	Mellemregningskonto	-2.146.068	-3.445.482
	<b>Kortfristet gæld</b>	<b>-28.662.700</b>	<b>-30.841.838</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-121.184.259</b>	<b>-138.859.618</b>

## Noter til Regnskabsopgørelse



Note	+ = udgifter og - = indtægter	2022	Budget 2022
<b>1</b>	<b>Tilskud fra de 4 kommuner</b>	<b>-102.196.000</b>	<b>-102.196.000</b>
	Samsø Kommune	-4.080.000	-4.080.000
	Odder Kommune	-4.415.000	-4.415.000
	Skanderborg Kommune	-14.146.000	-14.146.000
	Aarhus Kommune	-79.555.000	-79.555.000
<b>2</b>	<b>Indtægter</b>	<b>-37.328.807</b>	<b>-34.727.000</b>
	<i>ABA</i>		
	Oprettelse	-182.277	-212.000
	Overvågning	-8.454.972	-8.375.000
	Blinde alarmer	-6.369.558	-5.203.000
	<i>Øvrige Indtægter</i>		
	Øvrige Indtægter	-22.322.000	-20.937.000
	<b>Overførsel fra 2021</b>		<b>8.517.000</b>
	Køretøjsinvesteringsplan		2.469.000
	Projekt Station Aarhus Nord		2.722.000
	Brandhane, anlæg		3.326.000



Personaleoversigt over antal medarbejder 31.12.2022	Stilling	Antal
Østjyllands Brandvæsen - Direktion	Beredskabsdirektør	1
Operationscenter - Fælles	Beredskabsinspektører	2
IT-afdelingen	Administrative	3
Vagtcentralen	Teamleder	1
	Beredskabsinspektør	1
	Vagtcentralmedarbejdere	12
Sekretariatet	Sekretariatsleder	1
	Administrative	6
	Husassistent	2
Udviklingsafdelingen	Beredskabsinspektører	4
	Controller/AC	1
Uddannelsesafdelingen	Teamleder	1
	Beredskabsassistent	2
	Beredskabsmester	1,5
Driftsafdelingen	Driftschef	1
	Beredskabsinspektør	1
	Håndværker	2
	Vagtcentralmedarbejder/montør	1
	Håndværker/montør	2
	Beredskabsassistent/ montør	1
	Beredskabsass. kombistilling	0,5
	Specialarbejder/montør	1
	Specialarbejder/servicemedarbejder	2
	Specialarbejder	1
Beredskabsafdelingen	Teamleder	3
Forebyggelse	Beredskabsinspektører	8
Fast styrke Aarhus	Viceberedskabsmestre	16
	Beredskabsassistenter	64
Deltid City	Holdleder/Teknisk leder	9
	Deltidsbrandmester	4
	Deltidsbrandmand	13
Deltid Skanderborg	Holdleder/Teknisk leder	6
	Deltidsbrandmester	1
	Deltidsbrandmand	18
Deltid Hørning	Holdleder/Teknisk leder	4
	Deltidsbrandmand	16
	Deltidsbrandmester	1
Deltid Ry	Holdleder/Teknisk leder	6
	Deltidsbrandmand	15
Deltid Odder	Holdleder/Teknisk leder	7
	Deltidsbrandmand	14
Deltid Tunø	Deltidsbrandmand	1
<b>I alt</b>		<b>257</b>





**Følgende ansatte har tilknytning til ØJB**

	Antal
Frivillige	140
Juniorbrandkorpset	22
Ansatte i Falck	20
<b>I alt</b>	<b>182</b>

<b>Direktion</b>	<b>1.928.183</b>	<b>1.661.000</b>
------------------	------------------	------------------

<b>3</b>	<b>Direktion</b>	<b>1.928.183</b>	<b>1.661.000</b>
	Personale	1.382.734	1.353.000
	Drift og bestyrelse	336.708	139.000
	Afskrivninger	9.991	
	DPO og juridisk bistand	100.350	87.000
	Kommunikation	78.400	55.000
	Whistleblower-ordning	20.000	27.000

<b>Operationscenter</b>	<b>17.238.631</b>	<b>16.899.000</b>
-------------------------	-------------------	-------------------

<b>4</b>	<b>Fælles Operationscenter</b>	<b>1.410.979</b>	<b>1.377.000</b>
	Personale	1.358.581	1.326.000
	Drift	52.398	51.000
<b>5</b>	<b>Vagtcentralen</b>	<b>9.102.496</b>	<b>9.336.000</b>
	Personale	7.484.324	7.328.000
	IT/Telelinier	913.781	1.050.000
	Øvrige udgifter	704.391	958.000
<b>6</b>	<b>Indsatsledelse</b>	<b>2.065.058</b>	<b>1.543.000</b>
	Personale	1.968.400	1.401.000
	Drift	96.658	142.000
<b>7</b>	<b>IT</b>	<b>3.927.591</b>	<b>3.918.000</b>
	Personale	1.834.952	2.023.000
	Drift	75.611	80.000
	IT-systemer	2.017.027	1.815.000
<b>8</b>	<b>Operationschef</b>	<b>427.623</b>	<b>519.000</b>
	Personale	412.957	478.000
	Drift	14.666	41.000

<b>9</b>	<b>Arbejds miljø og kvalitetsledelse</b>	<b>304.884</b>	<b>206.000</b>
	Drift	304.884	206.000

<b>Sekretariatet</b>	<b>4.766.681</b>	<b>4.932.000</b>
----------------------	------------------	------------------

<b>10</b>	<b>Sekretariatet</b>	<b>4.766.681</b>	<b>4.932.000</b>
	Personale	4.445.480	4.490.000
	Drift og mødeforplejning	321.201	442.000

<b>Udviklingsafdelingen</b>	<b>3.408.347</b>	<b>3.377.000</b>
-----------------------------	------------------	------------------

<b>11</b>	<b>Udviklingsafdelingen</b>	<b>3.408.347</b>	<b>3.377.000</b>
	Personale	3.328.939	3.277.000
	Drift	79.408	100.000

<b>Uddannelsesafdelingen</b>	<b>4.676.941</b>	<b>4.355.000</b>
------------------------------	------------------	------------------

<b>12</b>	<b>Uddannelse</b>	<b>4.676.941</b>	<b>4.355.000</b>
	Personale	3.627.761	3.074.000
	Drift	717.623	873.000
	Øvelsesområde	331.556	408.000

<b>Driftsafdelingen</b>	<b>23.649.683</b>	<b>22.804.000</b>
-------------------------	-------------------	-------------------

<b>13</b>	<b>Fælles Driftsafdelingen</b>	<b>949.131</b>	<b>950.000</b>
	Personale	866.728	865.000
	Drift	82.403	85.000

<b>14</b>	<b>Køretøjer</b>	<b>3.927.336</b>	<b>3.273.000</b>
	Drift	3.927.336	3.273.000

<b>15</b>	<b>Bygningsdrift</b>	<b>8.287.772</b>	<b>7.389.000</b>
	Ny Munkegade	1.489.264	1.100.000
	Kirstinesminde	903.942	900.000
	Skanderborg	552.894	400.000
	Hørning	295.450	285.000
	Ry	164.572	155.000
	Odder	298.224	285.000
	Depoter og Beskyttelsesrum	106.546	108.000
	Havnestationen	232.135	255.000
	Søren Nymarksvej	987.267	988.000
	Bautavej	1.713.359	1.380.000
	Klokhøjen	1.544.118	1.533.000
<b>16</b>	<b>Logistik Service</b>	<b>4.171.776</b>	<b>4.169.000</b>
	Personale	1.690.614	1.624.000
	Drift	123.655	150.000
	Slangevinder	1.410.210	1.450.000
	Øvrige omkostninger	947.297	945.000
<b>17</b>	<b>Indtægtsdækket virksomhed</b>	<b>3.389.262</b>	<b>3.610.000</b>
	Personale	2.845.253	2.866.000
	Drift	544.010	744.000
<b>18</b>	<b>Brandhaner</b>	<b>2.924.407</b>	<b>3.413.000</b>
	Personale	438.233	441.000
	Brandhaner, drift	2.486.174	2.972.000

<b>Beredskabsafdelingen</b>		<b>65.617.396</b>	<b>63.389.000</b>
<b>19</b>	<b>Fælles Beredskabsafdelingen</b>	<b>1.462.693</b>	<b>452.000</b>
	Drift	444.290	96.000
	Indkøb til lager	119.210	255.000
	Miljøvarer	95.842	101.000
	Større indsatser	803.351	0
<b>20</b>	<b>Værksteder</b>	<b>634.824</b>	<b>523.000</b>
	Slangeværksted	735	32.000
	Vaskerum	42.677	21.000
	Røgdykkerværksted, NM	125.426	113.000
	Autoværksted, brandkøretøjer	104.988	153.000
	Radioværksted	165.480	133.000
	Reserve dele til køretøjer (lager)	172.475	51.000
	Faldsikringsværksted	23.044	20.000
<b>21</b>	<b>Specialtjenester</b>	<b>733.273</b>	<b>1.398.000</b>
	Dykkerberedskab	415.481	51.000
	Brand til søs	154.706	1.043.000
	Havneberedskabet	160.987	252.000
	Brand- og sikkerhedsvagter	2.100	0
	Letbane	0	52.000
<b>22</b>	<b>Fælles Område City</b>	<b>681.536</b>	<b>683.000</b>
	Personale	651.239	642.000
	Drift	30.297	41.000
<b>23</b>	<b>Station Aarhus City, Fast</b>	<b>205.371</b>	<b>322.000</b>
	Drift	205.371	322.000
<b>24</b>	<b>City, Deltid</b>	<b>2.530.026</b>	<b>1.718.000</b>
	Personale	2.457.740	1.624.000
	Drift	72.286	94.000

<b>25</b>	<b>Frivillige</b>	<b>851.050</b>	<b>530.000</b>
	Personale	47.735	20.000
	Indsats	111.159	102.000
	Teknisk Service	49.416	102.000
	Samaritter	109.801	102.000
	Junior Brandkorps	138.641	102.000
	Forplejning Indsats	369.509	102.000
	Mundering	24.789	0
<b>26</b>	<b>Fælles Område Syd</b>	<b>707.754</b>	<b>653.000</b>
	Personale	668.979	612.000
	Drift	38.776	41.000
<b>27</b>	<b>Forebyggelse Syd</b>	<b>2.402.437</b>	<b>2.511.000</b>
	Personale	2.338.170	2.358.000
	Drift	64.267	153.000
<b>28</b>	<b>Station Aarhus Syd, Fast</b>	<b>17.538.977</b>	<b>17.242.000</b>
	Personale	17.105.383	16.935.000
	Drift	433.593	307.000
<b>29</b>	<b>Skanderborg, Deltid</b>	<b>2.272.595</b>	<b>2.391.000</b>
	Personale	2.134.893	2.066.000
	Drift	137.702	325.000
<b>30</b>	<b>Hørning, Deltid</b>	<b>1.855.036</b>	<b>1.496.000</b>
	Personale	1.758.120	1.393.000
	Drift	96.916	103.000
<b>31</b>	<b>Ry, Deltid</b>	<b>1.663.856</b>	<b>1.130.000</b>
	Personale	1.547.980	1.027.000
	Drift	115.876	103.000
<b>32</b>	<b>Galten, Deltid</b>	<b>1.831.972</b>	<b>1.801.000</b>
	Personale	0	6.000
	Drift	1.831.972	1.795.000
<b>33</b>	<b>Fælles Område Nord</b>	<b>674.703</b>	<b>692.000</b>
	Personale	639.164	651.000
	Drift	35.538	41.000

<b>34</b>	<b>Forebyggelse Nord</b>	<b>2.423.454</b>	<b>2.495.000</b>
	Personale	2.370.249	2.342.000
	Drift	53.205	153.000
<b>35</b>	<b>Station Aarhus Nord, Fast</b>	<b>21.838.630</b>	<b>21.782.000</b>
	Personale	21.260.167	21.306.000
	Drift	578.463	476.000
<b>36</b>	<b>Odder, Deltid</b>	<b>2.197.119</b>	<b>1.957.000</b>
	Personale	2.058.013	1.800.000
	Drift	139.107	157.000
<b>37</b>	<b>Samsø, Deltid</b>	<b>3.886.702</b>	<b>3.932.000</b>
	Drift	3.886.702	3.932.000
<b>38</b>	<b>Tunø, Deltid</b>	<b>76.437</b>	<b>129.000</b>
	Personale	27.898	52.000
	Drift	48.540	77.000
<b>39</b>	<b>Øvrige samarbejdspartnere</b>	<b>0</b>	<b>82.000</b>
	Drift	0	82.000

<b>Investering, Projekter og Overhead</b>	<b>18.362.788</b>	<b>18.398.000</b>
---	-------------------	-------------------

	<b>Investering, Projekter og Overhead</b>	<b>18.362.788</b>	<b>18.398.000</b>
40	Overhead	2.857.891	2.691.000
41	Trivsel	475.743	400.000
42	Gratialer og Jubilæum	46.400	207.000
43	Køretøjsinvesteringsplan*	10.602.439	9.381.000
44	Projekt Station Aarhus Nord*	887.584	2.722.000
45	Projekt Station Aarhus Syd	35.176	0
46	Administrationsrobotter	216.125	0
47	Geninvestering indvendigvedligeholdelse	387.183	475.000
48	Geninvestering af materiel	2.297.720	2.187.000
49	IT-Investeringsplan	27.864	335.000
50	Ombygning af garage Bautavej	103.792	0
51	Elbils konceptudvikling (udgift)	2.623.610	0
	Elbils konceptudvikling (indtægt)	-2.623.610	0
52	Ukraine (udgift)	680.590	0
	Ukraine (indtægt)	-680.590	0
53	Ekstraudgift til PFOS	413.647	0
54	Havneovervågning (udgift)	216.655	0
	Havneovervågning (indtægt)	-216.655	0
55	Øvelsesområdet	11.224	0

<b>Genopretning af brandhaner</b>	<b>1.741.388</b>	<b>9.095.000</b>
-----------------------------------	------------------	------------------

56	<b>Brandhaner</b>	<b>1.741.388</b>	<b>9.095.000</b>
	Genopretning af brandhaner Aarhus*	1.741.388	9.095.000
	<b>Genopretning af brandhaner Odder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Udgifter	477.023	0
	Indtægter	-477.023	0

## Noter til Balancen



### Note 57: Anlægsoversigt 31. december 2022

<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.
<b>Kostpris pr. 1. januar 2022</b>	5.654	0	75.743
Tilgang	0		14.599
Afgang	0	0	-5.289
Overført	0	22.082	0
<b>Kostpris pr. 31. december 2022</b>	5.654	22.082	85.052
<b>Af- og nedskrivninger 1. januar 2022</b>	0	0	-26.539
Årets afskrivninger	0	-703	-6.517
Årets nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	4.374
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2022</b>	0	-703	-28.682
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	5.654	21.379	56.370
<i>Afskrives over</i>		30 år	15 år

<i>Beløb i 1.000 kr.</i>	Inventar mv.	Under udførelse	I alt
<b>Kostpris pr. 1. januar 2022</b>	14.086	26.149	121.631
Tilgang	0	13.862	28.461
Afgang	0	-170	-5.460
Overført	0	-22.082	0
<b>Kostpris pr. 31. december 2022</b>	14.086	17.758	144.633
<b>Af- og nedskrivninger 1. januar 2022</b>	-6.112	0	-32.651
Årets afskrivninger	-1.655	0	-8.875
Årets nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	4.374
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2022</b>	-7.766	0	-37.152
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	6.319	17.758	107.481
<i>Afskrives over</i>	10 år		



**Note 58: Tilgodehavende**

	Primo 2022	Ultimo 2022
<b>Tilgodehavender i betalingskontrol</b>	<b>17.739.872</b>	<b>16.272.016</b>
Forudlønnede	624.583	0
Forsikringer 2022	1.538.890	0
Kontrakt Samsø 1. kv. 2022	1.214.461	0
Ny båd 2021	-1.043.236	0
Husleje og rengøring 2022	26.366	0
Projekt Station Aarhus Nord	-63.856	0
IT-licenser 2022	170.738	0
Leverandørbetaling 2021	-3.146	0
Forudlønnede	0	490.185
Novicell	0	19.231
FSGFI Kontigent 2023	0	1.875
Gjensidige, forsikringer 2023	0	51.024
Nuuday 2023	0	33.539
<b>Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår</b>	<b>2.464.800</b>	<b>595.854</b>

Note 59: Likvide beholdning 31. december 2022



Likvide beholdning 31. december 2022

	Primo 2022	Ultimo 2022
<b>Kontant kasse Ny Munkegade</b>	<b>11.004</b>	<b>11.004</b>
Indbetalingskonto	4.907.881	7.512.970
Udbetalingskonto	-3.434.073	-2.143.418
Lønkonto	-7.068.364	-6.592.473
<b>Indskud i Nordea</b>	<b>-5.594.556</b>	<b>-1.222.920</b>
Kassekredit	10.502.437	8.735.891
<b>Likvide beholdning</b>	<b>4.907.881</b>	<b>7.512.970</b>
<b>Realobligationer</b>	<b>7.080.241</b>	<b>6.986.753</b>

ØJB har en kassekredit på 17 millioner kr. (se note 63)

Finansieringsoversigt	Beløb i 1.000 kr.
<b>Likviditetsbeholdning pr. 1. januar 2022</b>	<b>11.999</b>
<i>Ændring af likvide midler</i>	
Kassebeholdning	0
Forbrug af likvide midler	4.372
Kassekredit	-1.767
Obligationer	-93
<i>Ændringer i likvide midler i alt</i>	<i>2.512</i>
<b>Likviditetsbeholdning pr. 31. december 2022</b>	<b>14.511</b>

## Note 60: Egenkapital

Egenkapitalen pr. 31. december 2022 udgør 62.216.071 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	35.843.601	16.429.305	6.975.984	214.481	59.463.371
Årets ændringer i egenkapitalen	2.189.773	396.389	143.691	22.847	2.752.700
Egenkapital ultimo	38.033.374	16.825.694	7.119.675	237.328	62.216.071

Ændring i egenkapitalen	Beløb i hele kr.
<b>Egenkapital primo 01.01.2022</b>	<b>59.463.371</b>
Ændring i materielle anlægsaktiver	18.500.560
Nedskrivning af obligationsværdi	-93.488
Forskydning i leasinggæld	-12.800.230
Egenkapitalforskydninger	-2.854.141
<b>Egenkapital ultimo 31.12.2022</b>	<b>62.216.071</b>

## Note 61: Langfristet gæld

Leasinggæld/forpligtigelser og Indefrosset feriemidler 2022

Beløb i hele kr.	Primo	Ultimo
Leasinggæld Station Aarhus Nord	22.082.068	21.466.800
Oparbejdningsskonto Station Aarhus Syd	4.066.553	17.482.051
Lønmodtagernes Feriemidler	6.909.567	6.852.858
<b>Langfristet gæld</b>	<b>33.058.187</b>	<b>45.801.709</b>

## Note 62: Skyldige feriepenge

Beløb i hele kr.	Primo	Ultimo
Skyldige feriepenge	5.701.947	5.926.123

## Note 63: Kassekredit

ØJB har en kassekredit på 17 millioner kr.

Beløb i hele kr.	Primo	Ultimo
Kassekredit	10.502.437	8.550.020



# Østjyllands Brandvæsen I/S

Bautavej 1, 8210 Aarhus V

37 16 47 12

## Revisionsprotokollat

af 20. april 2023

om ansvar for regnskabsaflæggelsen og revisionens formål og omfang



## Indhold

1	<b>Indledning</b>	53
	1.1 Ledelsens opgaver og ansvar	53
	1.2 Revisors opgaver og ansvar	54
2	Revisionens planlægning og udførelse	56
3	Afgivelse af udtalelse om ledelsesberetningen og målrapporteringen	57
4	Vores rapportering	58
	4.1 Vores erklæringer	58
	4.2 Rapportering til Brandvæsenets ledelse	58
5	Kontrol af revisors arbejde	58
6	Afslutning	59

## 1 Indledning

I overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning har vi i det følgende klarlagt ansvarsforhold for regnskabsaflæggelsen og revisionens formål og omfang.

### 1.1 Ledelsens opgaver og ansvar

#### *Årsrapport*

Bestyrelsen og direktionen skal aflægge en årsrapport for brandvæsenet, der omfatter en ledelsespåtegning, et årsregnskab og en ledelsesberetning og målrapportering.

Hvert enkelt medlem af bestyrelsen og direktionen har ansvaret for, at årsrapporten kan revideres og godkendes i tide, samt for indsendelsen af årsrapporten inden for de i loven fastsatte frister.

#### *Stillingtagen til årsrapport*

Bestyrelsen skal på baggrund af direktionens udkast til årsrapport og vores revisionsprotokollat hertil tage stilling til, om årsrapporten er rigtig, dvs. uden væsentlige fejl og mangler i overensstemmelse med Indenrigs- og Boligministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner samt eventuelle krav i vedtægter. Derudover skal bestyrelsen tage stilling til, om ledelsesberetningen og målrapporteringen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i brandvæsenets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og brandvæsenets finansielle stilling samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som brandvæsenet står over for.

#### *Ledelsespåtegning*

Bestyrelsen og direktionen godkender ved deres underskrift på ledelsespåtegningen årsrapporten på et bestyrelsesmøde.

#### *Underskrift af revisionsprotokollater*

Bestyrelsen skal underskrive revisionsprotokollater som bekræftelse på, at protokollaterne er læst, og at de enkelte bestyrelsesmedlemmer er bekendt med indholdet.

#### *Registreringssystemer og formueforvaltning*

Bestyrelsen skal sikre en forsvarlig organisation af brandvæsenet og påse, at bogføringen og regnskabsaflæggelsen er tilfredsstillende efter brandvæsenets forhold.

Bestyrelsen skal påse, at der er etableret de fornødne procedurer for risikostyring og interne kontroller, og at bestyrelsen løbende modtager den nødvendige rapportering om brandvæsenets finansielle forhold.

Direktionen skal sikre, at brandvæsenets bogføring sker efter lovgivningens regler, herunder at den foreliggende bogføring er overskuelig og nøjagtig og opfylder bogføringsloven. Herudover skal direktionen sikre, at formueforvaltningen sker på betryggende måde.

#### *Forvaltning*

Bestyrelsen og direktionen har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af midler og ved udøvelsen af aktiviteter, samt at rapporteringen om mål og opnåede resultater er retvisende og dækkende.

Udtrykket "skyldige økonomiske hensyn" indebærer, at de forvaltningsansvarlige har efterlevet almindelige principper for god offentlig økonomistyring og forvaltning og i øvrigt gjort, hvad der er muligt og rimeligt for at sikre sparsommelighed, produktivitet og effektivitet i forbindelse med de offentligt finansierede aktiviteter.

Det er bestyrelsens og direktionens ansvar at sikre, at der foreligger mål, strategier og handlingsplaner for Brandvæsenet. Inden for de overordnede målsætninger identificerer og definerer direktionen resultatmål for alle Brandvæsenets væsentlige aktiviteter.

Det er i henhold til lovgivningen, bestyrelsens og direktionens ansvar at tilrettelægge økonomistyringen på en måde, der er hensigtsmæssig efter brandvæsenets forhold. Dette omfatter også ansvar for en tilrettelæggelse af forvaltningen, økonomistyringen og regnskabsførelsen på en sådan måde, at brandvæsenet kan dokumentere, at midler er anvendt i overensstemmelse med forudsætningerne, at der sker en løbende overvågning og evaluering af økonomistyringen og de definerede resultatmål, samt at de tilsligtede resultater opnås.

#### *Kapitalberedskab og likviditet*

Bestyrelsen og direktionen skal påse, at brandvæsenets kapitalberedskab til enhver tid er forsvarligt, herunder at der er tilstrækkelig likviditet til at opfylde brandvæsenets nuværende og fremtidige forpligtelser, efterhånden som de forfalder.

Bestyrelsen og direktionen har ansvaret for at udarbejde en vurdering af, om årsregnskabet skal aflægges med fortsat drift for øje. Vurderingen skal tage højde for al information, der er til rådighed vedrørende Brandvæsenets fremtid, og dække en periode på mindst 12 måneder fra balancedagen.

Ved behandlingen og godkendelsen af årsrapporten anbefales bestyrelsen specifikt at tage stilling til, om regnskabsaflæggelsen kan ske under forudsætning om fortsat drift, inkl. de eventuelle særlige forudsætninger, der ligger til grund herfor, og eventuelle tilknyttede usikkerheder.

#### *Tilsligtede og utilsigtede fejl m.v.*

Det er bestyrelsens og direktionens opgave at udforme, implementere og opretholde gode og effektive interne kontroller inden for de væsentligste områder, som understøttes af ajourførte forretningsgangsbeskrivelser og god funktionsadskillelse, og som vurderes for dækkende og velfungerende til imødegåelse af risikoen for fejl og besvigelser.

#### *Oplysninger af betydning for os*

Bestyrelsen og direktionen skal sikre, at vi får

- ▶ rettidig adgang til al information, som ledelsen er bekendt med er relevant for udarbejdelsen af årsregnskabet, såsom bogføring, dokumentation og andre forhold
- ▶ yderligere information, som vi måtte anmode ledelsen om til brug for revisionen
- ▶ ubegrænset adgang til de personer i brandvæsenet, som kan bidrage med nødvendige informationer.

#### *Bestyrelsens overholdelse af formelle pligter i henhold til lovgivningen*

Bestyrelsen skal i henhold til vedtægter og Indenrigs- og Boligministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner udarbejde forretningsorden, oprette og føre protokoller og sikre, at lovens krav om forelæggelse og underskrivelse af revisionsprotokollater er overholdt.

Herudover skal bestyrelsen sikre, at der er foretaget en gennemgang af registreringerne af de reelle ejere hos Erhvervsstyrelsen for at sikre, at disse er korrekt, og at selskabet har den fornødne dokumentation. Denne undersøgelse skal foretages minimum en gang årligt og efter behov, og resultatet af undersøgelsen skal forelægges bestyrelsen på det møde, hvor bestyrelsen godkender årsrapporten.

## 1.2 Revisors opgaver og ansvar

### *Årsregnskabet*

Det er vores opgave at revidere det udarbejdede årsregnskab. Det er vores ansvar på grundlag af vores revision at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Vi vil udføre vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsetik. Dette kræver, at vi overholder etiske regler for revisorer samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed, men ikke fuld sikkerhed, for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.



### *God offentlig revisionsskik*

God offentlig revisionsskik indebærer, at der skal udføres juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision, jf. lov om revision af statens regnskaber § 3 og Standarderne for Offentlig Revision (SOR).

Som led i den juridiske-kritiske revision (SOR 6) efterprøver vi, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgående aftaler og sædvanlig praksis. Som led i forvaltningsrevisionen (SOR 7) vurderer vi, hvorvidt Brandvæsenet har taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og ved udøvelsen af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet. Forvaltningsrevision omfatter også en vurdering af Brandvæsenets økonomistyring.

I henhold til SOR skal vi over en periode på 5 år behandle en række konkrete emner i det omfang, at disse er relevant for Brandvæsenet.

Vores undersøgelser og konklusioner tager udgangspunkt i de specifikke målsætninger og retningslinjer, som er fastlagt af lovgivningen, tilsynshavende myndigheder og brandvæsenets ledelse.

Forvaltningsrevisionen baserer sig på vurderinger af, hvorvidt brandvæsenets forretningsgange er indrettet med henblik på at sikre en sparsommelig, produktiv og effektiv administration i overensstemmelse med de målsætninger og retningslinjer, der er fastlagt i lovgivningen, givet af tilsynsmyndigheden eller defineret af direktionen. Vores vurdering af produktivitet og effektivitet baseres først og fremmest på brandvæsenets egne registreringer vedrørende aktivitetens omfang, ressourceforbrug og målopfølgelse, samt på en vurdering af relevans og pålidelighed af de indikatorer for produktivitet og effektivitet, som brandvæsenet har registreret.

### *Ledelsesberetning og målrapportering*

Vi vil gennemlæse ledelsesberetningen og målrapporteringen med henblik på at afgive udtalelse i vores erklæring om, hvorvidt ledelsesberetningen og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

### *Supplerende beretninger*

Supplerende beretninger i årsrapporten er ikke omfattet af vores revision eller gennemgang, medmindre der indgås særskilt aftale herom.

### *Offentlighedens tillidsrepræsentant*

Vi er offentlighedens tillidsrepræsentant, når vi afgiver erklæringer på regnskaber og andre erklæringer med sikkerhed, der ikke udelukkende er bestemt til brandvæsenets eget brug.

### *God revisorskik*

Vi skal som offentlighedens tillidsrepræsentant udføre opgaverne i overensstemmelse med god revisorskik, herunder udvise den nøjagtighed og hurtighed, som opgavernes beskaffenhed tillader. Ved god revisorskik skal vi udvise professionel skepsis, integritet, objektivitet, fortrolighed, professionel adfærd, professionel kompetence og fornøden omhu ved udførelsen af opgaverne.

### *Uafhængighed*

Vi har etableret retningslinjer om uafhængighed. Disse retningslinjer sikrer, at vi, inden vi påtager os en opgave om afgivelse af erklæringer på regnskaber eller afgivelse af andre erklæringer med sikkerhed, tager stilling til, om der er forhold, som kan skabe tvivl om vores uafhængighed over for tredjemand.

Vi kan og vil alene yde rådgivning og anden assistance, hvis dette er tilladt i henhold til gældende habilitets- og uafhængighedsregler.

### *Væsentlig fejlinformation m.v.*

Identificerer vi under vores arbejde væsentlig fejlinformation, der enten skyldes besvigelser, en formodet besvigelser eller fejl, underretter vi Brandvæsenets bestyrelse og direktion herom i et revisionsprotokollat.

#### *Rapportering om uoverensstemmelser mellem faktiske reelle ejere og registrerede reelle ejere*

Konstaterer vi under vores revision, at der er uoverensstemmelse mellem faktiske reelle ejere og registrerede reelle ejere i CVR-registeret, og bliver forholdet ikke bragt i orden inden for kort tid, er vi forpligtet til at underrette Erhvervsstyrelsen om uoverensstemmelsen.

#### *Rapportering om mistanke om hvidvask eller ulovlige aktiviteter*

Konstaterer vi under vores revision usædvanlige transaktioner eller aktiviteter, store kontante beløb, ulovlige kapitalejerlån, skatteunddragelse eller andre ulovlige aktiviteter, er vi forpligtet til at undersøge forholdene for at afkræfte, om der er tale om hvidvask eller ulovlige aktiviteter. Kan vi ikke afkræfte vores mistanke, er vi forpligtet til at underrette Hvidvasksekretariatet.

Vi er underlagt skærpet tavshedspligt og må derfor ikke oplyse Brandvæsenet om vores indberetning.

#### *Rapportering om økonomiske forbrydelser*

Konstaterer vi under vores revision, at et eller flere medlemmer af ledelsen begår eller har begået økonomiske forbrydelser i tilknytning til udførelsen af deres hverv for brandvæsenet, og har vi en begrundet formodning om, at forbrydelsen vedrører betydelige beløb eller i øvrigt er af grov karakter, har vi pligt til straks at underrette hvert enkelt medlem af ledelsen herom. Underretningen skrives ind i revisionsprotokollatet.

Ledelsen har derefter 14 dage til at dokumentere, at den har iværksat standsning af den igangværende kriminalitet og rettelse af de skader, den begåede kriminalitet har forårsaget. Hvis dette ikke er tilfældet, er det vores pligt straks at underrette Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet.

Finder vi, at meddelelse til ledelsesmedlemmerne vil være uegnet til at forhindre fortsat kriminalitet, fx hvis flere ledelsesmedlemmer er involveret i eller har kendskab til de økonomiske forbrydelser, skal vi straks underrette Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet.

#### *Begrundet formodning om, at ledelsen kan ifalde erstatnings- eller strafansvar*

Vi vil i vores erklæring på årsrapporten oplyse, hvis vi opdager forhold, som giver os en begrundet formodning om, at medlemmer af ledelsen kan ifalde erstatnings- eller strafansvar for handlinger eller udeladelser, der berører brandvæsenet.

#### *Manglende overholdelse af dansk lovgivning om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriale*

Bliver vi bekendt med, at lovgivning om bogføring og opbevaring af regnskabsmateriale ikke er overholdt, vil vi i vores erklæring på årsrapporten oplyse herom.

## 2 Revisionens planlægning og udførelse

Revisionen planlægges og udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og god offentlig revisionsetik.

Revisionen planlægges og udføres med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed, men ikke fuld sikkerhed, for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Revisionen omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af vores vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer vi intern kontrol, der er relevant for brandvæsenets udarbejdelse af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af brandvæsenets interne kontrol. Revisionen omfatter en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige og den samlede præsentation af årsregnskabet.

Den juridiske-kritiske revision og forvaltningsrevisionen tilrettelægges i overensstemmelse med retningslinjerne i SOR 6 og SOR 7. Det er vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed

for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 aktiviteterne, 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 erklæringen om regnskabet.

Vores revision udføres normalt som en kombination af systembaseret revision og substansrevision, herunder dataanalyse, hvor vi finder det effektivt.

Revisionen vil blive udført i løbet af året og efter regnskabsårets afslutning efter nærmere aftale med direktionen. Revisionen kan ikke betragtes som afsluttet, før ledelsen har taget endelig stilling til årsrapporten, og vi har forsynet årsrapporten med vores revisionspåtegning og udtalelse om ledelsesberetningen.

Ved enhver revision er der risiko for, at væsentlig fejlinformation ikke afdækkes, selvom revisionen udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Indgås der særlig aftale med ledelsen om detaljeret kontrol på bestemte områder, vil vi anføre dette i vores revisionsprotokollat.

#### *Efterfølgende begivenheder*

Vi vil undersøge, om alle begivenheder indtil datoen for afgivelse af revisionspåtegningen, som kan medføre regulering af eller oplysning i årsregnskabet og/eller ledelsesberetningen, er identificeret og korrekt indarbejdet.

#### *Eksterne bekræftelser*

Vi vil indhente eksterne bekræftelser efter behov.

I forbindelse med regnskabsaflæggelsen indhenter vi en skriftlig erklæring fra den daglige ledelse om forhold af væsentlig betydning for årsrapporten og områder, hvor det er vanskeligt at opnå et revisionsbevis.

### 3 Afgivelse af udtalelse om ledelsesberetningen og målrapporteringen

Vi vil gennemlæse ledelsesberetningen og målrapporteringen og

- ▶ sammenholde oplysningerne heri med oplysningerne i årsregnskabet
- ▶ sammenholde oplysningerne heri med den viden og de forhold, vi er blevet bekendt med i forbindelse med vores revision
- ▶ ud fra vores viden om regelgrundlaget tage stilling til, om der er fejl eller mangler i ledelsesberetningen.

Vi vil ikke foretage yderligere arbejdshandlinger for at kunne udtale os om ledelsesberetningen og målrapporteringen.

## 4 Vores rapportering

### 4.1 Vores erklæringer

#### 4.1.1 Påtegning på årsregnskabet

Vores konklusion på den udførte revision kommunikerer i form af en revisionspåtegning på årsregnskabet. En revisionspåtegning med en konklusion uden modifikation indebærer:

- at årsregnskabet er revideret
- at årsregnskabet er rigtigt, og aflagt i overensstemmelse med Indenrigs- og Boligministeriets Budget- og Regnskabssystem for Kommuner samt eventuelle krav i vedtægter
- at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med vilkår for de givne tilskud, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis
- at forvaltningsrevisionen ikke har givet anledning til bemærkninger.

#### 4.1.2 Udtalelse om ledelsesberetningen og målrapporteringen

Vores konklusion på gennemlæsningen af ledelsesberetningen og målrapporteringen indgår i en særskilt udtalelse. En udtalelse uden bemærkninger betyder, at oplysningerne i ledelsesberetningen og målrapporteringen efter vores opfattelse er i overensstemmelse med årsregnskabet.

### 4.2 Rapportering til Brandvæsenets ledelse

Vores rapportering til bestyrelsen om den udførte revision og konklusionen herpå vil ske i revisionsprotokollatet.

Til direktionen rapporteres der i form af management letters og notater.

Konstateres der væsentlige mangler vedrørende brandvæsenets bogholderi, regnskabsvæsen eller interne kontrol, vil vi oplyse om dette i revisionsprotokollatet.

Vi vil endvidere rapportere om væsentlige forhold vedrørende revisionen, herunder især væsentlige begivenheder, der skaber tvivl om fortsat drift, manglende overholdelse af lovgivningen, samt andre usikkerheder eller fejl og forhold, som normalt må forventes at have betydning for bestyrelsens stillingtagen til årsregnskabet m.v.

#### *Modifikation af revisionspåtegningen*

Bliver vi opmærksomme på forhold, som betyder, at vi skal modificere vores revisionspåtegning, herunder afgive en modificeret konklusion i form af en konklusion med forbehold, en afkræftende konklusion eller en manglende konklusion om årsregnskabet, vil vi omgående give bestyrelsen besked herom i revisionsprotokollatet for at give mulighed for hurtig reaktion og afhjælpning af forholdet. Dette gælder også, hvis vi får mistanke om eller bliver opmærksomme på væsentlige besvigelser eller andre uregelmæssigheder.

#### *Fremsendelse af revisionsprotokollater*

Revisionsprotokollater sendes af direktionen til bestyrelsen medmindre det aftales, at de skal sendes af os direkte til disse.

## 5 Kontrol af revisors arbejde

Vi er underlagt regler om kvalitetssikring, hvilket bl.a. betyder, at Erhvervsstyrelsen foretager kvalitetskontrol af vores arbejde.

Derfor bliver vores arbejdsdokumentation udvalgt til stikprøvevis kvalitetskontrol, hvilket således også kan komme til at omfatte arbejdsdokumentation for Østjyllands Brandvæsen I/S.

Hvis Erhvervsstyrelsen vurderer, at der er en risiko for, at vi har overtrådt eller vil overtræde bestemmelser i revisorloven eller bestemmelser om revisors pligter fastsat i anden lovgivning, kan styrelsen iværksætte og gennemføre en undersøgelse for at konstatere, korrigere eller forhindre en sådan overtrædelse.

Erhvervsstyrelsen kan kræve arbejdsdokumentation, revisionsprotokollater, korrespondance og andre dokumenter udleveret, når det skønnes nødvendigt for styrelsens afgørelse af, om der er sket eller vil ske en overtrædelse af bestemmelserne i revisorloven eller bestemmelser om revisors pligter fastsat i anden lovgivning.

## 6 Afslutning

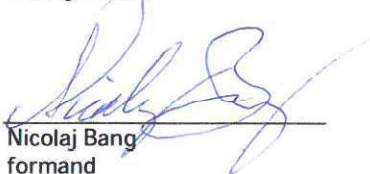
Revisionsprotokollatet om ansvar for regnskabsaflæggelsen og revisionens formål og omfang vil blive fornyet, når der sker ændringer i brandvæsenets forhold eller i revisorlovgivning eller standarder, eller hvis vi i øvrigt finder det passende.

Aarhus, den 20. april 2023  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Jes Lauritzen  
statsaut. revisor

Siderne 52-59 er fremlagt på mødet den 20. april 2023

I bestyrelsen:



Nicolaj Bang  
formand




Lone Jakobi



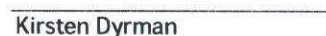
Marcel Meijer



Frands Fischer



Steffen Wich



Kirsten Dyrman

Jørgen Abrahamsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Østjyllands Brandvæsen I/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Østjylland Brandvæsen I/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, regnskabsopgørelse, balance og noter med følgende hovedtal:

- ▶ Årets resultat i alt (underskud) på 2,7 mio. kr.
- ▶ Aktiver i alt på 138,9 mio. kr.
- ▶ Egenkapital i alt på 62,2 mio. kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til ledelsen.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskab". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

Vi er uafhængige af Østjyllands Brandvæsen I/S 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.

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

### Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2022.

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

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Østjylland Brandvæsen I/S har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget de af ledelsen godkendte budgettal som sammenligningstal i årsregnskabet for 2022. Budgettal har ikke været underlagt revision.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Østjylland Brandvæsen I/S' evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Østjylland Brandvæsen I/S, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision, de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners 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 årsregnskabet, 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 beredskabets 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 årsregnskabet 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 beredskabets 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 årsregnskabet 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 beredskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med ledelsen 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.

Yderligere oplysninger krævet i henhold til bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til ledelsen.

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



Vi blev af ledelsen første gang antaget som revisor for Østjyllands Brandvæsen I/S den 4. april 2016 for regnskabsåret 2016 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 7 år.

Andre oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for andre oplysninger. Andre oplysninger omfatter oplysninger i årsberetningen, som ikke er omfattet af årsregnskabet og vores erklæring herom.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke andre oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse andre oplysninger og i den forbindelse overveje, om andre oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### *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 de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet 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 de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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.

Aarhus, den 20. april 2023  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Jes Lauritzen  
statsaut. revisor  
mne10121



# Østjyllands Brandvæsen

Bautavej 1, 8210 Aarhus V

CVR-nr. 37 16 47 12

## Revisionsberetning 2022

af 20. april 2023

vedrørende revision af årsregnskabet 2022

Afsluttende revisionsberetning for 2022



## Indhold

1	<b>Indledning</b>	61
2	Konklusion på den udførte revision	61
3	Revisionsbemærkninger	61
4	Centrale forhold ved revisionen	61
5	Fokusområder ved revisionen	61
	5.1 Forretningsgange og interne kontroller	61
6	Redegørelse for den øvrige revision	62
	6.1 Risikovurdering	62
	6.2 Risiko for besvigelser	62
7	Revision af forretningsgange og interne kontroller m.v.	62
8	Revision af årsregnskabet for 2022	63
	8.1 Forretningsgange for regnskabsaflæggelsen	63
	8.2 Årsregnskabet	63
9	Ikke-korrigerede fejlinformation	64
10	Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	64
	10.1 Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner	65
	10.2 Rejse og repræsentation	65
11	Rådgivning	65
	11.1 Foranstaltninger til sikring af revisors uafhængighed	65
12	Bekræftelser	65
13	Afsluttende oplysninger	66
	Bilag 1	70

## 1 Indledning

Vi har revideret Østjyllands Brandvæsens fremlagte årsregnskab for 2022, der udarbejdes efter Indenrigs- og Boligministeriets budget- og regnskabsystem for kommunerne. Revisionen er afsluttet den 20. april 2023, og vi har i tilknytning til revisionen læst ledelsesberetningen.

Revisionen af årsregnskabet for 2022 har omfattet brandvæsenets årsregnskab samt de oversigter, bemærkninger og redegørelser, der skal udarbejdes i henhold til de gældende regler for regnskabsafslæggelsen.

Årsregnskabet udviser følgende hovedtal (t.kr.):

Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)	31/12 2022	31/12 2021
Årets resultat i alt	-2.716	-5.288
Aktiver i alt	138.860	121.184
Egenkapital	-62.216	-59.463

Positive tal = overskud/tilgodehavender

Negative tal = underskud/gæld

Egenkapital = - er lig positiv

## 2 Konklusion på den udførte revision

Vedtages årsregnskabet i den foreliggende form, og fremkommer der ikke under bestyrelsens behandling og vedtagelse af årsregnskabet yderligere oplysninger, som kan påvirke årsregnskabet, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning, som er uden modifikationer, men med følgende fremhævelse af forhold om budgettal i årsregnskabet:

”Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Østjyllands Brandvæsen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget de af bestyrelsen godkendte budgettal som sammenligningstal i årsregnskabet for 2022. Budgettal har ikke været underlagt revision.

## 3 Revisionsbemærkninger

Revisionen har ikke givet anledning til revisionsbemærkninger.

## 4 Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2022.

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

## 5 Fokusområder ved revisionen

### 5.1 Forretningsgange og interne kontroller

Brandvæsenet har få ansatte i administrationen. Dette muliggør ikke for alle områder en effektiv funktionsadskillelse og dermed effektiv intern kontrol. Ledelsen er bekendt med, at forholdene indebærer en øget risiko for, at tilsigtede og utilsigtede fejl, mangler eller uregelmæssigheder kan opstå og forblive uopdagede. Ledelsen foretager kompenserende kontroller og overvågning for at mindske risikoen for fejl forbliver uopdagede.

Vi skal gøre opmærksom på, at bemærkningerne alene har til formål at påpege de fra et revisionsmæssigt synspunkt foreliggende sikkerhedsmæssige vanskeligheder og den begrænsning af revisors ansvar, der er en naturlig følge heraf, idet det er bestyrelsens afgørelse, hvorvidt det omtalte forhold skal ændres.

Vi har i forbindelse med revisionen ikke konstateret forhold, der giver anledning til mistanke om tilsigtede eller utilsigtede fejl, mangler eller uregelmæssigheder som følge af ovenstående forhold.

## 6 Redegørelse for den øvrige revision

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision samt standarderne for offentlig revision SOR 5, 6 og 7. Revisionens formål og omfang samt ansvaret for regnskabsaflæggelsen er omtalt i vores revisionsprotokol af 20. april 2023.

### 6.1 Risikovurdering

Med henblik på at opdatere vores forståelse og kendskab til brandvæsenet og dens omgivelser samt vurdere risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet har vi med den daglige ledelse drøftet risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet og de af ledelsen iværksatte tiltag til styring heraf, herunder med henblik på at forebygge, opdage og korrigere fejl.

Vi har i den forbindelse vurderet de overordnede kontroller og kontrollerne inden for udvalgte væsentlige regnskabsområder.

På baggrund af risikovurderingen og vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet har vi fastlagt den overordnede revisionsplan for 2022.

Vi har udarbejdet revisionsplanen med henblik på at reducere risikoen for, at vi ikke identificerer væsentlig fejlinformation i årsregnskabet til et acceptabelt lavt niveau.

Væsentlighedsniveauet er fastsat til 2 % af brandvæsenets netto drifts- og anlægsudgifter, svarende til 1.832 t.kr. Vi har ved fastsættelsen af væsentlighedsniveauet lagt vægt på, at virksomheden er en offentlig myndighed, hvor de væsentligste regnskabsbrugere fokuserer på bevillingsoverholdelse.

Alle fejl konstateret under revisionen oplyses til ledelsen, og ikke-korrigerede fejlinformation over 92 t.kr. oplyses i afsnit 9.

### 6.2 Risiko for besvigelser

Vi har planlagt og udført vores revision for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser eller fejl.

Vi har ikke under vores revision konstateret forhold, der kunne indikere eller vække mistanke om besvigelser af betydning for informationerne i årsregnskabet.

Ledelsen har oplyst, at forretningsgangene og interne kontroller inden for de væsentlige områder efter deres opfattelse anses for dækkende og velfungerende til imødegåelse af risikoen for besvigelser, herunder at der eksisterer passende funktionsadskillelse.

Ledelsen har endvidere oplyst, at man ikke har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser.

Vi er ikke i forbindelse med vores revision blevet bekendt med overtrædelser af regnskabslovgivningen eller anden lovgivning, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.

## 7 Revision af forretningsgange og interne kontroller m.v.

Revisionen af forretningsgange og interne kontroller har til formål at undersøge og vurdere, om brandvæsenets rapporteringssystemer, forretningsgange og interne kontroller fungerer forsvarligt.

Formålet er at påse, hvorvidt der forefindes korrekte, valide og rettidige regnskabsregistreringer som grundlag for regnskabsaflæggelsen.

Revisionen har været rettet mod forretningsgange og interne kontroller, hvor der er en risiko for væsentlige fejl og mangler i årsregnskabet.

I det følgende har vi omtalt forhold, som vi vurderer, bør komme til bestyrelsens kendskab.

## 8 Revision af årsregnskabet for 2022

### 8.1 Forretningsgange for regnskabsaflæggelsen

Brandvæsenets forretningsgange vedrørende regnskabsaflæggelse er gennemgået. Ved gennemgangen har vi vurderet, om brandvæsenet i tilstrækkelig grad sikrer korrekt regnskabsaflæggelse ved hjælp af procedurer, ansvarsplacering og ledelsestilsyn, herunder anvendelse af materialeplaner og andre styringssystemer.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at brandvæsenets forretningsgange vedrørende regnskabsaflæggelsen generelt er betryggende og med til at sikre en korrekt regnskabsaflæggelse.

### 8.2 Årsregnskabet

Vi har vurderet brandvæsenets anvendte regnskabspraksis og de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn på væsentlige områder. Revisionsbevis er indhentet i form af afstemninger, analyser, eksterne bekræftelser, bilag, skriftlige aftaler m.v.

Kommentarer til væsentlige regnskabsposter er anført nedenfor.

#### 8.2.1 Materielle anlægsaktiver

Vi har kontrolleret, at de i balancen registrerede anlægsaktiver (grunde og bygninger, tekniske anlæg m.v., inventar og anlæg under udførelse) er indregnet og målt i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis og dokumentation.

#### 8.2.2 Likvide beholdninger

Vi har kontrolleret afstemningen af de likvide beholdninger opgjort pr. 31. december 2022 med årsopgørelser fra pengeinstitutter samt modtagne engagementsforespørgsler.

#### 8.2.3 Egenkapital

Vi har kontrolleret, at egenkapitalen er registreret og klassificeret korrekt i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis.

#### 8.2.4 Kortfristede gældforpligtelser

Vi har stikprøvevist kontrolleret afstemningen af de kortfristede gældsforpligtelser til dokumentation.

#### 8.2.5 Langfristede gældsforpligtelser

Vi har kontrolleret de langfristede gældsforpligtelser til dokumentation, og at indregningen er foretaget i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, det vil sige udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om brandvæsenets budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

## 9 Ikke-korrigerede fejlinformation

I henhold til internationale standarder om revision skal vi informere bestyrelsen om forhold, som ikke er korrigeret i det foreliggende udkast til årsregnskab, fordi den daglige ledelse vurderer dem værende uvæsentlige både enkeltvis og sammenlagt for årsregnskabet som helhed.

Denne oplysning skal gives for at sikre, at bestyrelsen er orienteret om og kan tilslutte sig den daglige ledelses foretagne vurdering.

Vi har konstateret, at der er indregnet 249 t.kr. for lidt i balanceposten "Lønmodtagernes Feriemidler" på 6.853 t.kr. Saldoen er registreret i bogføringen, men ifølge registreringer fra virk.dk udgør saldoen 7.102 t.kr. Forskellen på 249 t.kr. vil ligeledes skulle indregnes med modpost i driften med effekt på årets resultat. Østjyllands Brandvæsen er i dialog med Aarhus Kommune omkring den opgjorte forskel mellem det registrerede i bogføringen og virk.dk. Forholdet forventes afklaret i 2023.

## 10 Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Som revisorer for brandvæsenet skal vi udføre revisionen i overensstemmelse med standarder for offentlig revision.

Det betyder, at vi i tilknytning til vores revision af årsregnskabet gennemfører juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision.

I forbindelse med vores juridisk-kritiske revision skal vi efterprøve, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med bevillinger, love, aftaler m.v.

Vi skal opnå høj grad af sikkerhed for, at der for det undersøgende plantema ikke forekommer væsentlige uopdagede lovovertrædelser eller regelbrud. Revisionen foretages med udgangspunkt i konkrete systemer og processer.

Vi skal gennemføre forvaltningsrevision af relevante plantemaer med henblik på at afdække et eller flere elementer af sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

Vi skal opnå høj grad af sikkerhed for, om det undersøgende plantema lever op til kriterierne for god offentlig økonomistyring og forvaltning. Revisionen foretages med udgangspunkt i konkrete systemer og processer.

Mindst et plantema skal gennemgås hvert år for juridisk kritisk revision og et plantema for forvaltningsrevision, og alle plantemaer skal berøres over en periode på maksimalt 5 år:

Plantema	Forvaltningsemne	Tidspunkt for revision				
		2018	2019	2020	2021	2022
Aktivitets- og ressourcestyring	Forvaltning			x		
Mål- og resultatstyring	Forvaltning		x			
Styring af offentlige indkøb	Forvaltning				x	
Rejse og repræsentation	Forvaltning	x				x
Gennemførelse af indkøb	Juridisk-kritisk				x	
Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner	Juridisk-kritisk	x	x	x	x	x
Gennemførelse af salg	Juridisk-kritisk		x			
Myndigheders gebyropkrævning	Juridisk-kritisk		x			

I 2022 har vi udvalgt følgende område:

- ▶ Juridisk-kritisk – løn- og ansættelsesmæssige dispositioner
- ▶ Forvaltning – rejse og repræsentation.

## 10.1 Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner

Ved den udførte juridisk-kritisk revision har vi foretaget en gennemgang af forretningsgangen og kontrolmiljøet indenfor lønadministration. Med udgangspunkt i den seneste ajourførte løninstruks har vi fokuseret på følgende væsentlig proces:

- ▶ Den administrative håndtering og kontrol af stamdata ved lønindberetning og lønudbetaling, herunder sammenhæng i lønniveau mellem ansættelseskontrakter og gældende overenskomst, lønindplacering, udbetaling af engangsydelser m.v.

Ved vores gennemgang fandt vi, at beredskabsdirektørens vederlag er udbetalt i overensstemmelse med pågældendes ansættelseskontrakt.

Ved en stikprøvevis kontrol fandt vi, at de udbetalte vederlag til medarbejderne er sket i overensstemmelse med de pågældendes ansættelseskontrakter.

Udbetalingen af engangsydelser er kontrolleret ved stikprøver. Kontrollen er udført og dokumenteret.

Det er vores vurdering, at forretningsgangen og kontrolmiljøet fungerer hensigtsmæssigt i kontrolmæssig henseende.

Det udførte arbejde har ikke givet anledning til bemærkninger.

## 10.2 Rejse og repræsentation

Ved den udførte juridisk-kritisk revision har vi foretaget en gennemgang af forretningsgangen og kontrolmiljøet indenfor rejse og repræsentation. Med udgangspunkt i den seneste ajourførte forretningsgangsbeskrivelse har vi fokuseret på, om disse retningslinjer overholdes.

Vi har foretaget en stikprøvevis kontrol af udvalgte rejse- og repræsentationsbilag. Ved vores stikprøvevis kontrol fandt vi, at bilagene er bilagsbehandlet og godkendt i overensstemmelse med forretningsgangsbeskrivelsen.

Det er vores vurdering, at forretningsgangen og kontrolmiljøet fungerer hensigtsmæssigt i kontrolmæssig henseende.

Det udførte arbejde har ikke givet anledning til bemærkninger.

## 11 Rådgivning

### 11.1 Foranstaltninger til sikring af revisors uafhængighed

Vi har etableret retningslinjer om uafhængighed. Disse retningslinjer sikrer, at vi, inden vi påtager os en opgave om afgivelse af revisionspåtegninger på regnskaber eller afgivelse af andre erklæringer med sikkerhed, tager stilling til, om der foreligger omstændigheder, som for en velinformeret tredjemand kan vække tvivl om vores uafhængighed.

Vi vil bekræfte vores uafhængighed som en del af vores revisionspåtegning.

## 12 Bekræftelser

I forbindelse med regnskabsafleggelsen har vi indhentet en skriftlig erklæring fra ledelsen om forhold af væsentlig betydning for årsregnskabet, og hvor vi har vurderet et behov herfor.

Den skriftlige erklæring omfatter årsregnskabets indhold, herunder oplysninger om pantsætninger og sikkerhedsstillelser, garantistillelser, retssager, besvigelser, begivenheder efter balancedagen, oversigt over ikke-korrigerede forhold samt andre områder, hvor det er vanskeligt at opnå et revisionsbevis.

Den modtagne regnskabserklæring har ikke givet anledning til bemærkninger.

### 13 Afsluttende oplysninger

Vi kan oplyse,

at vi opfylder de i lovgivningen indeholdte uafhængighedsbestemmelser, og


at vi har modtaget alle de oplysninger, der er anmodet om.

Aarhus, den 20. april 2023  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab

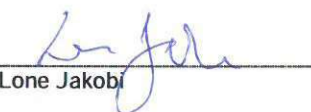
Jes Lauritzen  
statsaut. revisor

Siderne 60-67 er fremlagt på mødet den 20. april 2023

I bestyrelsen:



Nicolaj Bang  
formand



Lone Jakobi



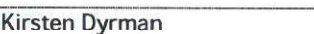
Marcel Meijer



Frands Fischer



Steffen Wich



Kirsten Dyrman



Jørgen Abrahamsen



## Bilag 1. Oversigt over kommunikation med brandvæsenet

I henhold til revisorlovgivningen skal vi oplyse, at vi, siden afgivelsen af revisionsberetning af 21. april 2022, har haft følgende møder og drøftelser med brandvæsenets ledelse:

Organ	Kommunikationsform	Dato	Emne
Kasper Sønderdahl, Tom Christensen og Charlotte Sølvstad	Møde om revision af årsregnskabet	9. februar 2023	Gennemførelse af revisionen
Karina Gregersen og Charlotte Sølvstad	Møde om forretningsgangen omkring rejse og repræsentationsudgifter	9. februar 2023	Gennemførelse af forvaltningsrevision og juridisk-kritisk-revision
Tom Christensen og Charlotte Sølvstad	Møde om revision af årsregnskabet	10. februar 2023	Gennemførelse af revisionen



## Bestyrelsen

Dato 20. april 2022

---

### **Sag nr. 9: Godkendelse af forslag til anvendelse af overførte midler fra 2022**

#### Til godkendelse:

I denne sag godkender Bestyrelsen direktionens forslag om anvendelse af overførte drifts- og projektmidler fra 2022. Sagen er til beslutning nu, hvor årsregnskabet for 2022 er godkendt.

#### Sagsfremstilling:

Østjyllands Brandvæsen har afsluttet 2022 med samlet mindreforbrug på ca. kr. 5,801 mio. incl. overførsler fra 2021. Excl. overførslerne giver 2022 et underskud på 2,7 mio.

Mindreforbruget fordeler sig på øget indtægter for kr. 2,602 mio. samt et merforbrug på ca. kr. 4,190 mio. på den ordinære drift og et mindreforbrug på investering og projekter på kr. 0,035 mio. og endelig et mindreforbrug på anlæg (brandhaner) på kr. 7,354 mio.

Til forståelse af baggrunden for mindreforbruget kan følgende oplyses: Mindreforbruget skyldtes overførslen af midler fra 2021, som er blevet brugt til køretøjsinvesteringer, Projekt Station Aarhus Nord og Brandhane genopretningen i Aarhus. Derudover har Aarhus fremrykket betalinger for de sidste etaper, som gør at der er et mindre forbrug i 2022.

Beredskabsdirektøren foreslår de overførte projektmidler anvendt som følger:

De ubrugte projektmidler fra 2022 anvendes som hele tiden planlagt til udførelse af de store tværgående projekter med etablering af bl.a. ny brandstation i Lisbjerg, genopretning af brandhanenet og geninvestering af køretøjer.

<b>Projekter</b>		Mio kr.
Ekstraudgift til Studstrup (2023)	Betales i 2023	-1,918
Ekstraregning på PFOS (2024)	Betales i 2024	-0,578
Ny station Nord		1,835
Genopretning St. Aarhus Nord		0,045
<b>Investeringer</b>		
Køretøjsinvesteringsplan		-1,221
Geninvestering Indvendigvedligeholdelse		0,088
Geninvestering materiel		-0,111
Geninvestering IT		0,307
<b>Anlæg</b>		
Brandhaner		7,354
I alt		5,801

Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen:

- At forslag til anvendelse af de overførte midler godkendes.

Beslutning:

Indstilling tiltrådt.

---

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 20. april 2023

---

### **Sag nr. 10: Godkendelse af indstilling til ejerkommunerne om Fase 1 af Udviklingsplan for Østjyllands Brandvæsen 2024-2028**

#### Til godkendelse:

I denne sag godkender Bestyrelsen indstilling til ejerkommunerne om "FASE 1 af Udviklingsplan for Østjyllands Brandvæsen for perioden 2024-2028". Fase 1 dækker perioden 2024-2025.

#### Sagsfremstilling:

Østjyllands Brandvæsen udgør det kommunale redningsberedskab for Aarhus, Skanderborg, Odder og Samsø Kommuner. Østjyllands Brandvæsen skal jf. beredskabsloven kunne forebygge, begrænse og afhjælpe skader på personer, ejendom og miljø ved ulykker og katastrofer, herunder terror- og krigshandlinger eller overhængende fare herfor. Det påhviler Østjyllands Brandvæsen at identificere og analysere de lokale risici, som skal lægges til grund for en dimensionering af redningsberedskabet. Det påhviler Kommunalbestyrelser og Byråd efter indstilling fra brandvæsenets bestyrelse at fastlægge niveauet for Østjyllands Brandvæsens opgavevaretagelse på grundlag af risikoprofilen. Østjyllands Brandvæsen skal jf. beredskabslovens § 12, stk. 1 kunne udføre en forsvarlig indsats.

Østjyllands Brandvæsens bestyrelse har behandlet Udviklingsplanen på tre bestyrelsesmøder og et separat møde for ejerkredsen. Planen var oprindeligt dækkende frem til 2031, men som et led i bestyrelsens behandling er den nu reduceret til at dække perioden 2024-2028, hvilket har medført en reduktion i udgiftsniveau på 20 mio. kr. årligt i forhold til udgangspunktet. Bestyrelsen foreslår den politiske behandling af planen fasedelt henset til den økonomiske situation i ejerkommunerne og henset til behovet for yderligere analyse og gradvis indfasning i Østjyllands Brandvæsen.

Udviklingsplanen er nødvendig, fordi Østjyllands Brandvæsens ejerkommuner udvikler sig med en kraft og hast, der påvirker kommunernes risikoprofil og fremadrettet sætter brandvæsenet under pres.

Særligt Aarhus Kommunes by- og erhvervsudvikling medfører en øget risiko for **større, flere samtidige og mere komplekse hændelser**, som kan ramme borgere, erhvervsliv, turister og den kommunale organisation.

Udviklingsplanen består af fire kapitler. Foruden introduktionen i kapitel 1, så beskrives i kapitel 2 de risici, trusler og strukturelle, organisatoriske samt økonomiske udfordringer, som Østjyllands Brandvæsen skal håndtere de kommende år. I kapitel 3 beskrives udfordringerne med Østjyllands Brandvæsens nuværende operative, administrative, analytiske og ledelsesmæssige kapacitet. I kapitel 4 beskrives håndteringen af de beskrevne risici, trusler, strukturelle og økonomiske udfordringer.

***Fuldt indfaset skal Udviklingsplanen sikre:***

- 1) at Østjyllands Brandvæsen kan garantere et sikkert og forsvarligt arbejdsmiljø til alle ansatte og frivillige,
- 2) at Østjyllands Brandvæsen forsvarligt kan håndtere de større, flere samtidige og mere komplekse hændelser, som udviklingen i ejerkommunernes og særligt Aarhus Kommunes risikoprofil medfører,
- 3) at Østjyllands Brandvæsen kan håndtere fremtidens trusselsbillede med cyber-trusler, terror-trusler og hyppigere, alvorligere klimahændelser, og
- 4) at Østjyllands Brandvæsen kan håndtere problemstillingen med de indfrosne feriepenge som følge af ændringen i ferieloven tilbage i 2020.

Med vedtagelse af Udviklingsplanen for Østjyllands Brandvæsen 2024-2028 udviser ejerkommunerne rettidig omhu ved at geare brandvæsenet til at kunne håndtere og matche udviklingen i ejerkommunernes risikoprofil.

***Faseinddelt politisk behandling***

Henset til de kommende års meget stramme kommunaløkonomiske virkelighed og henset til behovet for yderligere analyse og en gradvis indfasning, så foreslås Udviklingsplanen politisk behandlet i faser. Fase 1, som Bestyrelsen hermed indstiller til godkendelse i ejerkommunerne, omfatter årene 2024 og 2025.

Fase 1 omfatter de mest akutte og nødvendige beredskabsmæssige, organisatoriske og økonomiske udfordringer for Østjyllands Brandvæsen, som uddybes nedenfor:

### **FASE 1**

#### ***Fase 1 omfatter et nødvendigt beredskabsfagligt og organisatorisk løft til gavn for alle fire ejerkommuner***

Udviklingsplanen omfatter et **fælles** beredskabsfagligt og organisatorisk løft, som kommer alle fire ejerkommuner til gavn. Det drejer sig om:

- Opstart på etableringen af et klimaberedskab, som afpasses efter ejerkommunernes klima-relaterede risici.
- Etablering af et terror-beredskab, som afpasses efter lokale risikoobjekter.
- Etablering af et drone-beredskab til brug ved større, komplekse indsatser, hvilket særligt hændelserne i Galten (HMF-branden) og Studstrup har påvist behovet for.
- Etablering af et indkvarterings- og forplejningsberedskab, som særligt krigen i Ukraine og Studstrup-branden har tydeliggjort behovet for.
- Etablering af et vandforsynings speciale (en slangegruppe), som kan sikre, at der anvendes sø-vand og ikke drikkevand til brandslukning på større indsatser.
- Etablering af kapacitet (ét årsværk) til videreførelse af den beredskabsplanlægning og facilitering af krisestyring, som bruges internt i brandvæsenet og ikke mindst i ejerkommunerne.
- Etablering af kapacitet (ét årsværk) til håndtering af særlige risikoobjekter, som f.eks. tunnelbyggeri, højhuse og publikumstunge objekter som festivaler.
- Ansættelse af personaleressourcer til sekretariat, vagtcentral, IT og brandforebyggelse (fire årsværk), hvilket både bidrager til styrkelse af brandvæsenets IT-sikkerhedsmæssige kompetencer og samtidig også bidrager til at løse behovet for flere indsatsledere, som var en mangel bl.a. i Studstrup.
- Ansættelse af akademisk understøttelse til brandvæsenets ledelse og bestyrelse (ét årsværk).
- Ansættelse af en teamleder til Uddannelsesafdelingen og en teamleder til Udviklingsafdelingen, hvilket også bidrager til at løse behovet for flere indsatsledere.
- Økonomi til genanskaffelse af datacentre på vagtcentralen, genanskaffelse af brandkøretøjer og indvendig vedligeholdelse af de nuværende brandstationer.

Omkostningerne til det fælles løft i organisatorisk og operativ kapacitet udgør:

Driftsbudget	Budget 2024	Budget 2025
<b>Fælles løft</b>	<b>13.740.000</b>	<b>7.540.000</b>
3 AC'ere	1.950.000	1.950.000
PRU til AC'ere (30.000 pr. ac)	90.000	90.000
4 ansat til Sekretariatet/IT/Vagtcentral/Forebyggelse	2.000.000	2.000.000
PRU til Sekretariatet/IT/Vagtcentral/Forebyggelse	200.000	200.000
Drift af Indkvarterings- og forplejningsberedskab	-	100.000
Drift af Droneberedskab, licenser	-	100.000
Drift af slangegruppe	-	100.000
Drift af klimaberedskab	-	100.000
Drift af terrorberedskab, øvelsesaktivitet	-	100.000
Løft af genanskaffelser køretøjer og elbilskoncept	700.000	700.000
Løft af indvendig vedligeholdelse af brandstationerne	400.000	400.000
Løft af genanskaffelser datacenter	100.000	100.000
Etablering af Indkvarterings- og forplejningsberedskab, materiel	1.200.000	
Etablering af droneberedskab, materiel, uddannelse og licenser	1.000.000	
Etablering af slangegruppe, materiel	1.000.000	
Etablering af klimaberedskab, udarbejdelse af klimadimensionering	1.500.000	
Etablering af terrorberedskab, uddannelse og øvelsesaktivitet	2.000.000	
2 Teamledere til Uddannelses- og Udviklingsafdelingen	1.500.000	1.500.000
PRU til teamledere (operative, så dyr forsikring og mundering)	100.000	100.000

PRU = Personalerelaterede udgifter såsom uniformering, efteruddannelse og forsikring.

### **Fase 1 omfatter et mindre beredskabsfagligt løft i Aarhus Kommune**

Udover det fælles løft til gavn for alle fire ejerkommuner, så omfatter Fase 1 et løft i døgnerberedskabet i Aarhus fra 16 brandfolk på døgnvagt til 18 brandfolk på døgnvagt. Herved sikres det, at alle tre døgndækkende brandstationer er identisk bemandede.

Opgradering fra 16 til 18 brandfolk på fuld tid medfører, at Station Aarhus Nord i Lisbjerg kan køre med samme bemanning som Station City i Ny Munkegade og Station Syd i Højbjerg. I dag er Station Nord kun bemandede med 4 brandfolk mod 6 brandfolk i City og 6 brandfolk i Syd. Dette mindre løft øger robustheden i hele Aarhus Kommune, da Station Aarhus Nord i dag trækker på hjælp fra Station City eller Station Syd næsten 270 gange årligt, så længe der kun er 4 brandfolk på døgnvagt i Nord. Det har betydet en svækkelse af Midtbyens eller Sydbyens beredskab på næsten daglig basis for at kunne håndtere hændelserne i Aarhus Nord.

Det specifikke løft til Aarhus Kommune udgør:

Driftsbudget	Budget 2024	Budget 2025
<b>Aarhus specifikt løft</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
Løft af brandfolk (Nord), løn	2.700.000	2.700.000
PRU til brandfolk (dyr forsikring, mundering og efteruddannelse)	300.000	300.000

### **Fase 1 omfatter anskaffelse af materiel**

For at kunne opstarte et klimaberedskab, etablere et terror-beredskab og etablere garager til den nye brandskoles udrykningskøretøjer, så bemyndiges Østjyllands Brandvæsen med vedtagelse af Fase 1 til indgåelse af leasingaftaler på i alt 17,4 mio kr. Heraf udgør den deponeringspligtige bygningsdel i alt 10,9 mio.

Engangsanskaffelser via KommuneLeasing	Budget 2024
<b>Emne</b>	<b>17.400.000</b>
Etablering af garagefacilitet til brandskolens udrykningskøretøjer	10.900.000
Materiel til terror-beredskab (evakueringscontainer og kroghejs)	3.000.000
Materiel til klima-beredskab	3.500.000
<b>Deponering til Leasing via Kommune Kredit</b>	<b>10.900.000</b>
<i>Samsø Kommune</i>	90.470
<i>Odder Kommune</i>	568.980
<i>Skanderborg Kommune</i>	1.569.600
<i>Aarhus Kommune</i>	8.670.950

### **Fase 1 omfatter låneadgang til håndtering af indefrosne feriemidler**

Den 1. september 2020 trådte den nye ferielov i kraft, hvorved medarbejdere afvikler ferie i samme periode som den optjenes, modsat tidligere hvor ferien blev optjent i kalenderåret forud for ferieåret. For arbejdsgivere betyder det, at de ansattes ferie i overgangsperioden skal finansieres efter både den nye og den gamle lovgivning samtidigt. Ferie efter den nye ferielov udbetales til medarbejderne, mens ferie opsparet i perioden 1. september 2019 til 31. august 2020 indefrysnes frem til medarbejderne forlader arbejdsmarkedet. De indefrosne feriemidler administreres af Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler (Lønmodtagernes Feriemidler).

I Østjyllands Brandvæsen er aktuelt indefrosset 7,25 mio. kr. (2023-værdi) efter den gamle ferielov. Der er to muligheder for at for at udbetale pengene:

- 1) Beløbet kan indbetales til Lønmodtagernes Feriemidler på én gang, eller
- 2) Østjyllands Brandvæsen kan beholde midlerne i selskabet mod en årlig indeksering af beløbet, som afspejler lønudviklingen. Indbetalingen til Lønmodtagernes Feriemidler sker ved forfald, når medarbejderen går på pension. Østjyllands Brandvæsen har i første omgang valgt denne model.

Efter rådgivning fra ejerkommunernes økonomichefer er det imidlertid anbefalingen, at der sker overdragelse af feriepenge-forpligtigelsen til Aarhus Kommune, som herefter håndterer dette mellemværende med Lønmodtagernes Feriemidler.



Tilgodehavende feriemidler er opført i åbningsbalancen ved selskabets stiftelse under passiver efter sædvanlig praksis. Tilsvarende er Østjyllands Brandvæsen medgivet aktiver i form af brandkøretøjer, som modsvarer passiverne. Østjyllands Brandvæsen har imidlertid ikke likviditet til at foretage indbetaling til feriefonden. Det er derfor Bestyrelsens indstilling, at Østjyllands Brandvæsen gives mulighed for at overdrage forpligtigelsen til Aarhus Kommune, som så varetager den videre administration. Der sker så tilsvarende reduktion i driftsbidraget fra Aarhus Kommune over en 38-årig periode.

### Samlede omkostninger til Fase 1

Bidrag fra kommunerne	Budget 2024	Budget 2025
Bidrag fra kommunerne	113.676.000	107.477.000
<b>Kommunale bidrag årligt (efter driftsfordeling: 78, 14, 4 og 4 %)</b>		
<i>Samsø Kommune</i>	3.878.000	3.878.000
<i>Odder Kommune</i>	3.878.000	3.878.000
<i>Skanderborg Kommune</i>	13.571.000	13.571.000
<i>Aarhus Kommune</i>	75.609.000	75.609.000
<b>Løft af Driftsbidrag årligt (efter ejerfordeling: 79,55, 14,40, 5,22 og 0,83 %)</b>		
<i>Samsø Kommune</i>	114.000	63.000
<i>Odder Kommune</i>	717.000	394.000
<i>Skanderborg Kommune</i>	1.979.000	1.086.000
<i>Aarhus Kommune</i>	13.930.000	8.998.000
<b>Forslag til nyt årligt driftsbidrag</b>		
<i>Samsø Kommune</i>	3.992.000	3.941.000
<i>Odder Kommune</i>	4.595.000	4.272.000
<i>Skanderborg Kommune</i>	15.550.000	14.657.000
<i>Aarhus Kommune</i>	89.539.000	84.607.000

### Opdateret driftsfordelingsnøgle

Sammenlægges det **nuværende kommunale driftsbidrag** fra ejerkommunerne med omkostningerne til det **fælles løft** i beredskabsfaglig og organisatorisk kapacitet og det **Aarhus Kommune-specifikke løft** til operativ kapacitet, så justeres driftsfordelingsnøglen som nedenfor:

Driftsfordeling	Nuværende	2024	2025
<i>Samsø Kommune</i>	4 %	3,51%	3,67%
<i>Odder Kommune</i>	4 %	4,04%	3,97%
<i>Skanderborg Kommune</i>	14 %	13,68%	13,64%
<i>Aarhus Kommune</i>	78 %	78,77%	78,72%

### FASE 2

Fase 2 omfatter et beredskabsfagligt løft af den operative kapacitet i Aarhus Kommune, som bør indarbejdes i den kommende risikobaserede dimensionering for 2026-2029. Fase 2 behandles politisk i 2024.

Til baggrund om Fase 2 kan oplyses:

Aarhus Kommune har i dag 2½ udrykningsenhed i døgnvagt, hvilket svarer til 16 fuldtidsbrandfolk på vagt. Med vedtagelsen af Fase 1 løftes dette til 18 fuldtidsbrandfolk på vagt. Derved forbedres ratioen fra 1 fuldtidsbrandmand pr. 22.202 indbyggere i Aarhus til 1 fuldtidsbrandmand pr. 19.700 indbyggere. Tabellen nedenfor sammenligner kommunerne i 6-by-samarbejdet. Opmærksomheden henledes dog på, at kun Aarhus og København har sammenlignelige havne i forhold til oplag og farlighed.

	Antal fuldtidsbrandfolk på døgnvagt	Indbyggertal KOMMUNE	Ratio KOMMUNE
Aarhus	16	355.238	1: 22.202
Esbjerg	6	115459	1: 19.243
Aalborg	8	221107	1: 27.638
Odense	10	205978	1: 20.598
Randers	4	98558	1: 24.640
Hovedstaden	77	944661	1: 12.268

Før 2002 var det et lovkrav, at der var 1 udrykningsenhed med 8 brandfolk per 100.000 indbyggere. Med 355.000 indbyggere (i 2022) burde Aarhus målt på 2002-skalaen have 3½ udrykningsenhed på fuld tid. Dvs. minimum 28 brandfolk på døgnvagt. Formålet med overgangen fra lovfæstet dimensionering til risikobaseret dimensionering var at indrette beredskabet efter lokale behov. Med vedtagelsen af Fase 1 løftes beredskabet i Aarhus Kommune til 18 brandfolk på døgnvagt.

Det er særligt ændringerne i Aarhus Kommunes risikoprofil over de seneste 10 år som sammen med den fortsatte byudvikling de kommende 8 år, der sætter Østjyllands Brandvæsens operative kapacitet under pres fremadrettet.

### ***Ændringer i Aarhus Kommunes risikoprofil***

Risiciene, som påvirker Aarhus Kommunes risiko-profil, omfatter bl.a.:

- fortætning i højhuse på de bynære havnearealer (bl.a. på Aarhus Ø, Frederiks Plads, Mindet, Sydhavnen i Aarhus m.v.) og i Aarhus Nord.
- byudvikling, hvor private boliger, tung industri, publikumstunge objekter og infrastruktur kombineres på helt nye måder (Sydhavnen i Aarhus),
- idriftsættelse fra 2031 af en Marselistunnel i Aarhus,
- forøgelse i antal af el- og hybridbiler og -busser i Aarhus Kommune,
- energioplagering i gigantiske batteriparker (BESS), hvor højhuse, virksomheder og på sigt parcelhuse kan oplagre sol- og vindenergi fra dagtimerne til forbrug i nattetimerne,
- udbygning af el-tognet og E45 på langs og tværs af Aarhus Kommune.

Etableringen af Marselistunnelen medfører flere alvorlige udfordringer for Østjyllands Brandvæsen. Først og fremmest så forsvinder den ubemandede brandstation på Sumatravej, som i dag huser det omfattende materiel, der skal anvendes ved storbrand på oliehavnen. Ved brand på havnen i dag, så tømmes alle tre døgnstationer for mandskab, som kører med udrykning til Sumatravej og henter det materiel, der skal være på plads ved brandstedet inden for 30 minutter. Østjyllands Brandvæsen har allerede pr. 1. april 2023 rømmet den nuværende bygning på Sumatravej 11 og flyttet materiellet over i en midlertidig bygning på Sumatravej 1 for at give plads til Kredsløb A/S' geotermi-projekt. Senest i 2026 skal Østjyllands Brandvæsen være helt væk fra Sumatravej pga. anlægsarbejdets opstart på Marselistunnelen. Der er ikke fundet en løsning på denne problemstilling i skrivende stund, men det er beredskabsfagligt ufravigeligt, at der skal være en brandstation på havnen.

Foruden problemstillingen med en brandstationsplacering på havnen, så medfører Marselistunnelen også et behov for at kunne tilgå begge tunnelåbninger (både fra Åhavevej og fra havnesiden) inden for maksimalt 10 minutter i tilfælde af brand og færdselsuheld i tunnelen.

I Udviklingsplanens Fase 2 dækkende perioden fra 2026-2028 er det nødvendigt at foretage en opgradering af Østjyllands Brandvæsens operative kapacitet med yderligere 6 brandfolk på døgnvagt. Disse 6 brandfolk bør fra 2026 placeres på de eksisterende tre døgnstationer i Lisbjerg, Ny Munkegade og Højbjerg. Herved sikres det, at stationernes specialer (redningsvogn, drejestiger, el-bils-beredskab, dykkerberedskab, bådberedskab, terror-beredskab, klima-beredskab og CBRN-beredskab (CBRN-beredskab er en engelsk forkortelse og står for kemisk, biologisk, radiologisk og nukleart beredskab) kan bemannes foruden stationernes autosprøjter og tankvogne, som indgår i basisudrykningerne.

Fase 2 og Fase 3 bringes til politisk behandling i 2024 for at kunne sikre rettidig vedtagelse af den risikobaserede dimensionering for 2026-2029, som byråd og kommunalbestyrelser skal godkende ultimo 2025. Driftsomkostningen til Fase 2 udgør for Aarhus Kommune i alt kr. 12,875 mio. årligt. Se mere nedenfor om Fase 3.

Driftsbudget	Budget 2026	Budget 2027
FASE 2: Opgradering af døgnstationer fra 1+5 til 1+7	11.475.000	11.475.000
PRU til brandfolk (dyr forsikring, mundering og efteruddannelse)	1.400.000	1.400.000

### **Fase 3**

Fase 3 omfatter en flytning af brandstationen i Ny Munkegade til en placering på Sydhavnen og en etablering af en ny brandstation på Bautavej i Aarhus Vest. Fase 3 bringes også til politisk drøftelse i 2024.

Om Fase 3 kan oplyses:

Under forudsætning af, at der kan etableres en midlertidig brandstation i en arbejdsmiljømæssig forsvarlig ramme på havnen i perioden fra 2025-2028, så bør der senest fra 2028 være etableret en permanent brandstation på Sydhavnen til erstatning for den nedslidte brandstation i Ny Munkegade.

Med opførelse af en ny brandstation på Sydhavnen kan der opretholdes et forsvarligt beredskab i anlægsfasen af Marselistunnelen og vi kan udnytte den synergi, det vil medføre at samle midtbyens beredskab, Marselistunnel-beredskabet, bådberedskabet, dykkerberedskabet og brand-om-bord-på-skib-til-søs-beredskabet på én og samme matrikel. Herved undgås ubemandede brandstationer i fremtiden.

Med forskydning af stationen i Ny Munkegade til Sydhavnen opstår behov for en bedre beredskabsdækning i Hasle, Åbyhøj og Aarhus Vest. Samtidig vurderes Fase 2-opgraderingen fra 18 til 24 brandfolk at være utilstrækkelig efter 2028. Det er derfor Østjyllands Brandvæsens anbefaling, at der senest fra 2028 etableres en døgn-dækkende brandstation med 8 brandfolk på døgnvagt på Bautavej i Aarhus Vest. Herved opnås et samlet beredskab i Aarhus Kommune på 32 brandfolk i døgnvagt.

Udgiften til opførelse af to nye brandstationer håndteres via leasing hos Kommuneleasing. Driftsomkostningen incl. afdrag på leasing udgør for Aarhus Kommune kr. 28 mio. årligt.

Driftsbudget	Budget 2028	Budget 2029
FASE 3: Brandfolk til Station Aarhus Vest, løn	17.550.000	17.550.000
PRU til brandfolk (dyr forsikring, mundering og efteruddannelse)	1.950.000	1.950.000
Drift af station Aarhus Vest	450.000	450.000
Aarhus Vest: Husleje, forbrug og vedligeholdelse (Leasing)	2.550.000	2.550.000
Aarhus Vest: Køretøjer, Vedligeholdelse og genanskaffelse (Leasing)	2.500.000	2.500.000
Ny Station Aarhus Øst på Sydhavnen (Løft til Leasing ydelse)	3.000.000	3.000.000

### **Fremtidssikring af brandvæsenet**

Østjyllands Brandvæsen ser de kommende år ind i en omfattende specialisering og Udviklingsplanen sikrer, at Østjyllands Brandvæsen fremover kan levere et forsvarligt klima-beredskab, et terror-beredskab, et CBRN-beredskab, et højhus-beredskab, et tunnel-beredskab, et havne-beredskab, et el- og hybridbils-beredskab og et dykker-beredskab.

Den faseinddelte opgradering af brandberedskabet skal sikre, at Østjyllands Brandvæsen kan fortsætte det vigtige arbejde med at gøre brandvæsenet robust, mangfoldigt og klimavenligt.

Den foreslåede udvidelse af brandberedskabet medfører også, at vi kan tage ansvar for det omfattende generationsskifte, som i de kommende syv år vil presse Østjyllands Brandvæsen. 24 ud af 80 fuldtidsansatte brandfolk går på pension inden 2030.

Samtidig rustes Østjyllands Brandvæsen også med vedtagelse af udviklingsplanen til at kunne håndtere et komplekst trusselsbillede med cybertrusler, terror-trusler og langt hyppigere og alvorligere klimahændelser.

### **Indstilling:**

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen, at følgende indstilles til godkendelse i ejerkommunernes kommunalbestyrelser og byråd:

- At Udviklingsplanens Fase 1 for 2024-2025 godkendes.
- At Østjyllands Brandvæsen bemyndiges til at indgå aftaler om leasing til materiel og garage til brandskolens udrykningskøretøjer med følgende deponeringsforpligtigelse:

Deponering til Leasing via Kommune Kredit	10.900.000
<i>Samsø Kommune</i>	90.470
<i>Odder Kommune</i>	568.980
<i>Skanderborg Kommune</i>	1.569.600
<i>Aarhus Kommune</i>	8.670.950

- At Østjyllands Brandvæsens vedtægter tilføjes en opdateret al-  
longe med den nye driftsfordelingsnøgle for 2024 og 2025 jf.  
sagsfremstillingen.
- At Østjyllands Brandvæsen gives mulighed for at overdrage ferie-  
pengeforpligtigelsen til Aarhus Kommune mod løbende reduktion  
af Aarhus Kommunes driftsbidrag over en 38-årig periode.
- At Beredskabsdirektøren bemyndiges til at indlede forhandling  
med Aarhus Kommune om Udviklingsplanens Fase 2 og Fase 3,  
som skal bringes til politisk behandling i 2024 for at kunne sikre  
rettidig vedtagelse af den risikobaserede dimensionering for  
2026-2029.

### **Beslutning:**

Indstilling tiltrådt.

Bilag:

- Bilag 10.1: Udviklingsplan for Østjyllands Brandvæsen 2024-2028 – endelig version af 20. april 2023.
- Bilag 10.2: Notat om forslag til håndtering af indefrosne feriepenge.
- Bilag 10.3: Revisors notat om håndtering af indefrosne feriepenge.
- Bilag 10.4: Brev fra Aarhus Kommunes borgmester og rådmand for magistratsafdelingen for Teknik og Miljø.

---

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: [brandvaesen@ostbv.dk](mailto:brandvaesen@ostbv.dk)

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: [kaso@ostbv.dk](mailto:kaso@ostbv.dk)

# Udviklingsplan for Østjyllands Brandvæsen 2024-2028

Sagsgang: Bestyrelsen - Byråd og Kommunalbestyrelser

Endelig version af 20. april 2023 (redaktion afsluttet 5.4.23)



*Fig. 1 Brand hos Højbjerg Maskinfabrik i Galten, 2021*



1. Et brandvæsen under pres .....	4
1.1 Resumé .....	4
1.2 Proces .....	8
1.3 Udviklingsplanens sigte .....	8
2. Risici, trusler, strukturelle og økonomiske udfordringer.....	9
2.1 Indledning.....	9
2.2 Et brandvæsen med begrænsede indsatsmuligheder og arbejdsmiljø under pres .	10
2.3 Den Risikobaserede Dimensionering (RBD) skal opdateres .....	13
2.4 Ejerkommunernes risikoprofil forandrer sig konstant .....	19
2.5 Uddybende om Aarhus Kommune.....	20
2.6 Uddybende om Skanderborg Kommune .....	21
2.7 Uddybende om Odder Kommune.....	21
2.8 Uddybende om Samsø Kommune.....	22
2.9 Hvad presser Østjyllands Brandvæsen nu og i fremtiden?.....	22
2.10 Det opdaterede nationale risikobillede .....	25
2.11 Det biologiske trusselsbillede .....	28
2.12 Cybertruslen.....	29
2.13 Terrortruslen .....	29
2.14 Strukturel udfordring #1: Akut manglende personaleressourcer.....	30
2.15 Strukturel udfordring #2: Stort generationsskifte på vej .....	30
2.16 Østjyllands Brandvæsens økonomiske udfordringer .....	31
2.17 Klimaudfordringen og brandvæsenets kulsorte værdikæde .....	31





3. Østjyllands Brandvæsens nuværende kapacitetsudfordringer .....	33
3.1 Mangelde operativ kapacitet .....	33
3.2 Mangelde analytisk kapacitet og AC-understøttelse .....	36
3.3 Mangelde administrativ-, IT-, Vagtcentral- og forebyggelseskapacitet .....	36
3.4 Mangelde ledelsesmæssig kapacitet .....	37
4. Helhedsplanen .....	38
4.1 Behov for løft af Østjyllands Brandvæsens samlede kapacitet .....	38
4.2 Et fælles løft til gavn for alle fire ejerkommuner .....	39
4.3 Leasingadgang til nye brandbiler og brandstationer .....	45
4.4 Låneadgang til håndtering af de indefrosne feriepenge .....	46

# 1. Et brandvæsen under pres



## 1.1 Resumé

Østjyllands Brandvæsens ejerkommuner udvikler sig i disse år med en kraft og hast, der påvirker kommunernes **risikoprofil** og fremadrettet sætter brandvæsenet under pres. Særligt Aarhus Kommunes by- og erhvervsudvikling medfører en øget risiko for **større, flere samtidige og mere komplekse hændelser**, som kan ramme borgere, erhvervsliv, turister og den kommunale organisation.

Det følger af beredskabsloven, at Østjyllands Brandvæsen skal kunne forebygge, begrænse og afhjælpe skader på personer, ejendom og miljøet ved ulykker og katastrofer, herunder terror- og krigshandlinger eller overhængende fare herfor. Det påhviler Østjyllands Brandvæsen at identificere og analysere de lokale risici, som skal lægges til grund for en dimensionering af redningsberedskabet. Det påhviler Kommunalbestyrelser og Byråd efter indstilling fra brandvæsenets bestyrelse at fastlægge niveauet for Østjyllands Brandvæsens opgavevaretagelse på grundlag af risikoprofilen. Kommunalbestyrelser og Byråd skal sikre, at der er overensstemmelse mellem kommunernes risikoprofil og brandvæsenets forebyggende og afhjælpende kapacitet. Med andre ord skal ejerkommunerne sikre, at brandvæsenet geares til at håndtere og matche udviklingen i ejerkommunernes risikoprofil. Østjyllands Brandvæsen skal jf. beredskabslovens §12, stk. 1 kunne udføre en forsvarlig indsats.

Denne udviklingsplan redegør for de alvorlige operative, organisatoriske og økonomiske udfordringer, som bl.a. udviklingen i ejerkommunerne påfører Østjyllands Brandvæsen. Planen beskriver de nødvendige løsninger og en faseinddelt model for implementering. Planen er behandlet og tilpasset på i alt tre møder i Østjyllands Brandvæsens bestyrelse og på et møde i ejerkredsen. Planen var oprindeligt dækkende frem til 2031, men som et led i bestyrelsens behandling er planen nu reduceret til at dække perioden 2024-2028, hvilket har medført en reduktion i udgiftsniveau på 20 mio. kr. årligt i forhold til udgangspunktet. Bestyrelsen foreslår den politiske behandling af planen fasedelt henset til den økonomiske situation i ejerkommunerne og henset til behovet for yderligere analyse og gradvis indfasning i Østjyllands Brandvæsen.

Fuldt indfaset skal Udviklingsplanen sikre,

- 1) at Østjyllands Brandvæsen kan garantere **et sikkert og forsvarligt arbejdsmiljø** til alle ansatte og frivillige,
- 2) at Østjyllands Brandvæsen **forsvarligt kan håndtere de større, flere samtidige og mere komplekse hændelser**, som udviklingen i ejerkommunernes og særligt Aarhus kommunes risikoprofil medfører,
- 3) at Østjyllands Brandvæsen **forsvarligt kan håndtere fremtidens trusselsbillede** med cyber-trusler, terror-trusler og hyppigere, alvorligere klimahændelser, og
- 4) at Østjyllands Brandvæsen kan håndtere problemstillingen med de indfrosne feriepenge som følge af ændringen i ferieloven tilbage i 2020.

Udviklingsplanen består af fire kapitler. Foruden introduktionen i kapitel 1, så beskrives i kapitel 2 de risici, trusler og strukturelle, organisatoriske samt økonomiske udfordringer, som Østjyllands Brandvæsen skal håndtere de kommende år. I kapitel 3 beskrives udfordringerne med Østjyllands Brandvæsens nuværende operative, administrative, analytiske og ledelsesmæssige kapacitet. I kapitel 4 beskrives håndteringen af de beskrevne risici, trusler, strukturelle og økonomiske udfordringer.

I forlængelse af de strategiske drøftelser om denne udviklingsplan, udarbejdes Østjyllands Brandvæsens kommende risikobaserede dimensionering.

Udviklingsplanens fase 1 omfatter årene 2024-2025. I fase 1 håndteres de mest akutte og nødvendige beredskabsmæssige, organisatoriske og økonomiske udfordringer for Østjyllands Brandvæsen. Det drejer sig om ressourcer til Sekretariat, Vagtcentral, IT-afdeling, Brandforebyggelse, Beredskabs-, Uddannelses- og Udviklingsafdelingen.

Fase 1 omfatter et nødvendigt beredskabsfagligt og organisatorisk løft, som kommer alle fire ejerkommuner til gavn. Det drejer sig om:

- Opstart på etableringen af et klimaberedskab, som afpasses efter ejerkommunernes klima-relaterede risici.
- Etablering af et terror-beredskab, som afpasses efter lokale risiko-objekter.
- Etablering af et drone-beredskab til brug ved større, komplekse indsatser, hvilket særligt hændelserne i Galten (HMF-branden) og Studstrup har påvist behovet for.



- Etablering af et indkvarterings- og forplejningsberedskab, som særligt krigen i Ukraine og Studstrup-branden har tydeliggjort behovet for.
- Etablering af et vandforsynings speciale (en slangegruppe), som kan sikre, at der anvendes sø-vand og ikke drikkevand til brandslukning på større indsatser.
- Etablering af kapacitet (ét årsværk) til videreførelse af den beredskabsplanlægning og facilitering af krisestyring, som bruges internt i brandvæsenet og ikke mindst i ejerkommunerne.
- Etablering af kapacitet (ét årsværk) til håndtering af særlige risikoobjekter, som f.eks. tunnelbyggeri, højhuse og publikumstunge objekter som festivaler.
- Ansættelse af personaleressourcer til sekretariat, vagtcentral, IT og brandforebyggelse (fire årsværk), hvilket både bidrager til styrkelse af brandvæsenets IT-sikkerhedsmæssige kompetencer og samtidig også bidrager til at løse behovet for flere indsatsledere, som var en mangel bl.a. i Studstrup.
- Ansættelse af akademisk understøttelse til brandvæsenets ledelse og bestyrelse (ét årsværk).
- Ansættelse af en teamleder til Uddannelsesafdelingen og en teamleder til Udviklingsafdelingen, hvilket også bidrager til at løse behovet for flere indsatsledere.
- Økonomi til genanskaffelse af datacentre på vagtcentralen, genanskaffelse af brandkøretøjer og indvendig vedligeholdelse af de nuværende brandstationer.

Udover det fælles løft til gavn for alle fire ejerkommuner, så omfatter Fase 1 også et løft i døgnberedskabet i Aarhus fra 16 brandfolk på døgnvagt til 18 brandfolk på døgnvagt. Herved sikres det, at alle tre døgndækkende brandstationer er identisk bemandede.

Opgradering fra 16 til 18 brandfolk på fuld tid medfører, at Station Aarhus Nord i Lisbjerg kan køre med samme bemanning som Station City i Ny Munkegade og Station Syd i Højbjerg. I dag er Station Nord kun bemandede med 4 brandfolk mod 6 brandfolk i City og 6 brandfolk i Syd. Dette mindre løft øger robustheden i hele Aarhus Kommune, da Station Aarhus Nord i dag trækker på hjælp fra Station City eller Station Syd næsten 270 gange årligt, så længe der kun er 4 brandfolk på døgnvagt i Nord. Det har betydet en svækkelse af Midtbyens eller Sydbyens beredskab på næsten daglig basis for at kunne håndtere hændelserne i Aarhus Nord.



I Fase 2 foreslås Aarhus Kommunes operative beredskab udvidet med yderligere 6 brandfolk på døgnvagt. Herved sikres det, at de beredskabsfaglige specialer på alle døgnstationer kan dækkes. Aarhus Kommune har i dag 2½ udrykningsenhed (tidl. kaldet "slukningstog") i døgnvagt, hvilket svarer til 16 fuldtidsbrandfolk på vagt. Med vedtagelsen af Fase 1 løftes dette til 18 fuldtidsbrandfolk på vagt. Derved forbedres ratioen fra 1 fuldtidsbrandmand pr. 22.202 indbyggere i Aarhus til 1 fuldtidsbrandmand pr. 19.700 indbyggere. Til sammenligning har Hovedstadens Beredskab 1 fuldtidsbrandmand pr. 12.200 indbyggere.

Før 2002 var det et lovkrav, at der var 1 udrykningsenhed med 8 brandfolk per 100.000 indbyggere. Med 355.000 indbyggere (i 2022) burde Aarhus målt på 2002-skalaen have 3½ udrykningsenhed på fuldtid. Dvs. minimum 28 brandfolk på døgnvagt. Formålet med overgangen fra lovfæstet dimensionering til risikobaseret dimensionering var at indrette beredskabet efter lokale behov. Med vedtagelsen af Fase 1 løftes beredskabet i Aarhus Kommune til 18 brandfolk på døgnvagt. Det er dog særligt ændringerne i Aarhus Kommunes risikoprofil over de seneste 10 år der, sammen med den fortsatte byudvikling de kommende 8 år, sætter Østjyllands Brandvæsens operative kapacitet under pres fremadrettet.

I Fase 3 foreslås Aarhus Kommunes operative beredskab derfor udvidet fra tre til fire døgnstationer med yderligere 8 brandfolk på døgnvagt. Herved bringes den operative kapacitet op på 2015-niveau. Dvs. det beredskabsniveau, som eksisterede før beredskabsreformen i 2015. I fase 3 foreslås det fjerde fuldtidsberedskab placeret på brandvæsenets hovedlokalitet i Aarhus Vest. Foruden at udgøre Vestbyens brandberedskab bliver Station Vest også den ene vigtige halvdel af Marselistunnel-beredskabet. I fase 3 foreslås brandberedskabet i Ny Munkegade flyttet til en nyopført lokalitet på Sydhavnen i Aarhus, hvor midtbyens brandberedskab, havneberedskabet, båd- og dykkerberedskabet skal placeres under samme tag, som den anden halvdel af tunnelberedskabet til Marselistunnelen. Indsatstaktisk er det afgørende, at der kan sendes styrker ind i begge tunnelrør fra begge retninger, da en ulykke i tunnelen kan blokere adgangsvejen for nærmeste station. Dette gælder både i anlægsfase og i den efterfølgende drift.

Fase 2 og Fase 3 skal behandles politisk i 2024.



## 1.2 *Proces*

Forud for de strategiske drøftelser i Bestyrelsen har brandvæsenets Strategiske Følgegruppe kvalificeret indstillingen og Udviklingsplanen. Den Strategiske Følgegruppe består af direktøren for Teknik og Miljø i Aarhus Kommune, kommunaldirektørerne i Skanderborg, Odder og Samsø kommuner samt Beredskabsdirektøren. Foruden behandling i Den Strategiske Følgegruppe er der også afholdt bilaterale møder med rådmænd, borgmestere, direktørerne i Den Strategiske Følgegruppe, Aarhus kommunes økonomidirektør, ejerkommunernes økonomichefer og beredskabsdirektøren.

Med den fasedelte politiske behandling af udviklingsplanen ønsker Bestyrelsen både at tage hensyn til den vanskelige kommunaløkonomiske virkelighed og samtidig give Østjyllands Brandvæsen mulighed for yderligere analysearbejde og en gradvis indfasning af det operative løft.

Bestyrelsen indstiller Fase 1 til politisk behandling ifm. ejerkommuners budgetlægning i 2023.

## 1.3 *Udviklingsplanens sigte*

Østjyllands Brandvæsen ser de kommende år ind i en omfattende specialisering og denne udviklingsplan sikrer, at Østjyllands Brandvæsen fremover kan levere et forsvarligt klimaberedskab, terror-beredskab, CBRN-beredskab (kemisk/biologisk/radioaktivt/nukleart), højhus-beredskab, højderednings-beredskab, tunnel-beredskab, havne-beredskab, el- og hybridbils-beredskab og dykker-beredskab.

Den trinvise, men nødvendige opgradering af brandberedskabet, skal også sikre, at Østjyllands Brandvæsen kan fortsætte det vigtige arbejde med at gøre brandvæsenet mangfoldigt og klimavenligt. En udvidelse af brandberedskabet medfører også, at brandvæsenet kan tage ansvar for det omfattende generationsskifte, som i de kommende syv år vil presse Østjyllands Brandvæsen. Ca. 1/3 af fuldtidsstyrken kan gå på pension inden 2029.

Østjyllands Brandvæsens vision er at skabe **Tryghed – Tæt På**. Det betyder, at vi konstant arbejder for at levere tryghed helt tæt på de borgere, erhvervsliv, turister og ejerkommuner, som vi er sat i verden for at passe på. Formålet med denne udviklingsplan er at sikre, at Østjyllands Brandvæsen også de kommende år – i en stadig mere foranderlig verden - forbliver i stand til at levere på visionen om at skabe **Tryghed - tæt på**.

## 2. Risici, trusler, strukturelle og økonomiske udfordringer

### 2.1 Indledning

I dette kapitel beskrives de risici, trusler, organisatoriske og økonomiske udfordringer, som Østjyllands Brandvæsen fremadrettet skal gøres til at håndtere.

**Risiciene** er beskrevet med udgangspunkt i de ændringer, som ejerkommunernes byudvikling - og dermed kommunernes risikoprofil - undergår frem til 2031 og omfatter også indarbejdning af Beredskabsstyrelsens Nationale Risikobillede fra marts 2022.

Risiciene omfatter bl.a.:

- fortætning i højhuse på de bynære havnearealer (Aarhus Ø m.v.),
- byudvikling, hvor private boliger, tung industri, publikumstunge objekter og infrastruktur kombineres på helt nye måder (Sydhavnen i Aarhus),
- forøgelse af el- og hybridbiler og -busser (i alle ejerkommuner),
- energioplaging i gigantiske batteriparker, hvor højhuse, virksomheder og på sigt parcelhuse kan oplagre sol- og vindenergi fra dagtimerne til forbrug i nattetimerne,
- etablering (fra 2027) og ibrugtagning (fra 2031) af en ny Marselistunnel,
- udbygning af el-tognettet og E45 på langs og tværs af Østjylland,
- befolkningstilvækst med 5.000 flere borgere om året i ejerkommunerne.

**Truslerne** er i denne plan beskrevet med udgangspunkt i FE's seneste vurdering af cybertruslen mod Danmark, PET's seneste vurdering af terrortruslen mod Danmark og det senest opdaterede biologiske trusselsbillede fra Center for Biosikring og Bioberedskab.

**De strukturelle, organisatoriske udfordringer** omhandler de manglende personale-ressourcer i Vagtcentral, Sekretariat, IT-afdeling og i forebyggelsesregi samt det forestående generationsskifte, hovedsageligt i fuldtidsstyrken men også i organisationen generelt.

**De økonomiske udfordringer** handler om ubalance mellem brandvæsenets nuværende driftsbidrag og behovet for langsigtede investeringer i køretøjer, materiel, indvendigt vedligehold på brandstationerne og datacentre til vagtcentral og IT-drift. Endvidere omhandler de økonomiske udfordringer også problemstillingen med manglende likviditet til afregning af indefrosne feriepenge, som en ændring af ferieloven tilbage i 2020, har pålagt beredskabet.



## 2.2 *Et brandvæsen med begrænsede indsatsmuligheder og arbejdsmiljø under pres*

Østjyllands Brandvæsens indsatsmuligheder og mandskabets arbejdsmiljø på udrykningerne er allerede i dag under alvorligt pres fra flere sider. Mest alvorligt er det konstante træk på ressourcerne til brandslukningsopgaver i Aarhus Nord. 234 gange i 2021 og 265 gange i 2022 måtte Østjyllands Brandvæsen trække på brandberedskabet i Aarhus Syd eller Aarhus City for at sende en komplet udrykningsenhed i station Aarhus Nords dækningsområde. Dette skyldes, at der på station Aarhus Nord fortsat kun er fire brandfolk på døgnvagt og dermed kan kun autosprøjten bemannes. I Aarhus Syd og Aarhus City udgøres bemanningen af seks brandfolk på hver station. Det betyder, at stationerne i City og Syd kan håndtere de fleste udrykninger med en autosprøjte og et specialkøretøj (f.eks. en drejestige el. tankvogn), uden at skulle rekvirere hjælp fra andre stationer. Det er desværre ikke tilfældet med station Aarhus Nord, som følge af nedskæringer i 2018 kun har været bemandedet med fire brandfolk på døgnvagt.

En brand i et parcelhus kræver som minimum en indsatsleder, en holdleder og 5 brandfolk til førsteindsatsen. Typisk ankommer styrkerne i en autosprøjte og tankvogn – eller en drejestige – afhængigt af husets størrelse. Ved at ankomme med en holdleder og fem brandfolk, så er der altid et røgdykkerhold og et sikringshold med på førsteudrykningen. Dette har afgørende betydning for mandskabets arbejdsmiljø og sikkerhed under røgdykning. Det betyder nemlig, at holdlederen straks ved ankomst kan indsætte et røgdykkerhold til livreddende opgaver med det samme, fordi der i de seks personer hurtigt kan laves et ekstra røgdykkerhold til backup, hvis der skulle ske noget uventet med det først indsatte hold. Brandslukning kræver altid en holdindsats. Det er afgørende for brandfolkenes arbejdsmiljø og sikkerhed, at de som røgdykkere véd, at indsatslederen og holdlederen har deres ryg, og kan sende et hold ind efter dem, hvis loftsplader eller andet pludselig falder ned over brandfolkene. For at have to røgdykkerhold klar ved ankomst, så er vi nødsaget til at afsende minimum 1 holdleder og fem brandfolk med det samme. Det er forklaringen på, at der skal medsendes styrker fra station Syd og station City, så længe station Nord kun rykker ud med fire brandfolk.

Samtidig står Østjyllands Brandvæsen over for en stærkt øget specialisering i de kommende år, som kræver flere brandfolk på døgnstationerne i Aarhus og langt mere uddannelses- og øvelsestid, end vi hidtil har haft. Det drejer sig om slukningskoncept til el- og hybridbiler, højhus-koncept, tunnelberedskab m.v. Inden for få år er seks brandfolk på hver fuldtidsstation derfor heller ikke nok.





Med seks brandfolk kan der kun afsendes en standard udrykningsenhed (autosprøjte og ét følgekøretøj, f.eks. tankvognen), men det betyder, at de øvrige specialkøretøjer på stationen ikke kan bemandedes. Dvs. at hvis station Syd har afsendt deres mandskab på en udrykning, så kan der ikke også afsendes en redningsvogn inden for Aarhus Kommune og hjælpen skal så komme fra Skanderborg i stedet for. Hvis station Nord er kørt til brand, så kan el-bilskonceptet eller CBRN-konceptet til kemikalieuheld ikke bemandedes. Hvis station City er kørt til brand i midtbyen, så kan dykkerberedskabet ikke sendes til en drukneulykke på havnen. For at sikre bemanning til de beredskabsfaglige specialkøretøjer er det en nødvendighed at løfte bemanningen på alle fuldtidsstationer i Aarhus, så den fremtidige bemanning hæves fra seks til otte brandfolk på hver station.

Udover den manglende bemanning i Aarhus Nord og for få folk på de eksisterende brandstationer, så er også den samlede udrykningsstyrke i Aarhus alvorligt udfordret ved større hændelser. I oktober 2021 måtte Østjyllands Brandvæsen sande, at en brand, som var særdeles vanskelig at slukke, krævede flere end 100 brandfolk de første 12 timer (se billede på forsiden). Desværre stod industrivirksomhedens produktionshal ikke til at redde.

Til at dække hele Aarhus Kommune har Østjyllands Brandvæsen pt. **16 fuldtidsbrandfolk** på vagt af gangen. De opholder sig fysisk på de tre brandstationer og kan afgå på udrykning øjeblikkeligt, når alarmen lyder. Det betyder, at Østjyllands Brandvæsen har **1 fuldtidsbrandmand pr. 22.000 indbyggere**. Til sammenligning har Hovedstadens Beredskab 1 fuldtidsbrandmand pr. **12.200** indbyggere og Bergen brandvæsen i Norge har 1 fuldtidsbrandmand pr. **7.200** indbyggere. Ganske vist har hovedstaden en større befolkningstæthed pr. km<sup>2</sup>, men Aarhus har en langt større havn med meget store oplag af brandfarlige væsker og dermed en helt anden risikoprofil. Bergen medtages i denne sammenhæng, da den med 267.000 indbyggere, en brandfarlig bymidte, et tunnelberedskab og et trafikknudepunkt for skibsfart på mange måde er sammenlignelig med Aarhus.

I slutningen af marts 2022 kom Hovedstadens Beredskab på en alvorlig prøve ved branden i en etageejendom i Vanløse. Se nedenfor. Her udbrændte 90 lejligheder fordelt over et stort antal opgange. Billedet viser ejendommen dagen efter branden. Ved en tilsvarende hændelse i Aarhus vil Østjyllands Brandvæsen kunne indsætte **16 brandfolk** på øjeblikkelig udrykning. Hovedstadens Beredskab kunne indsætte **77 brandfolk** på øjeblikkelig udrykning.



*Figur 2 Etageejendom med 90 ødelagte lejligheder i Vanløse dagen derpå, 2022*

I de seneste år har en række større og samtidige hændelser indikeret et behov for at løfte den samlede udrykningskapacitet i Østjyllands Brandvæsen fra tre til fire døgnstationer. Dette løft bør samtænkes med flytning af midtbyens nedslidte brandstation fra Ny Munkegade til Sydhavnen.

Østjyllands Brandvæsen har i dag en ubemandet brandstation på Sumatravej i Aarhus, som huser det tunge slukningsmateriel, der skal bringes i anvendelse ved alvorlige hændelser på Oliehavnen i Aarhus. Brandstationen på Sumatravej er fraflyttet pr. 29.3.2023, da matriklen indgår i Kredsløb A/S' geotermi-projekt og da den ligger i vejen for Marselistunnelen. Lige nu anvendes en anden og midlertidig lokation på Sumatravej, men der er brug for en helhedsløsning inden for meget kort tid.

Ved at flytte brandstationen i midtbyen til en nyopført station på havnen kan vi samtænke midtbyens brandberedskab med havneberedskabet, dykkerberedskabet, bådberedskabet og halvdelen af det kommende Marselistunnel-beredskab under ét og samme tag. Samtidig skal vi have etableret den fjerde døgndækkende brandstation på Bautavej, hvor brandvæsenets Hovedlokalitet, Operationscenter og snart også Brandskolen er placeret. Det vil give et løft af brandberedskabet i Aarhus Vest og det vil give en fremtidssikring af både midtbyen og havnen.

### 2.3 Den Risikobaserede Dimensionering (RBD) skal opdateres

I efteråret 2021 vedtog ejerkommunernes Byråd og Kommunalbestyrelser **Plan for Østjyllands Brandvæsen 2022-2026**. Planen udgør den *risikobaserede dimensionering* for de kommuner, som ejer Østjyllands Brandvæsen. Det følger af Beredskabsloven, at det kommunale redningsberedskab skal kunne yde en i forhold til lokale risici forsvarlig forebyggende, begrænsende og afhjælpende indsats mod skader på personer, ejendom og miljøet ved ulykker og katastrofer, herunder terror- og krigshandlinger eller fare herfor. Redningsberedskabet skal endvidere kunne modtage, indkvartere og forpleje evakuerede og andre nødstedte.

Østjyllands Brandvæsen har til opgave at identificere og analysere de lokale risici, der lægges til grund for dimensioneringen af redningsberedskabet. Ejerkommunernes Byråd og Kommunalbestyrelser har ansvaret for at fastlægge et forsvarligt serviceniveau for redningsberedskabet og for at sikre, at redningsberedskabet er dimensioneret efter forholdene i dækningsområdet.

I dag er vores *dimensioneringsgivende scenarie* en brand på Oliehavnen i Aarhus, som kræver minimum 16 brandfolk til en førsteindsats. Det betyder, at vi aldrig må komme under 16 brandfolk på døgnvagt, da det er den minimumsbemanning, der er nødvendig for at sikre, at vi inden for 30 minutter kan etablere overrisling og køling på de tankanlæg, som støder op til oliebranden.



Fig. 3 Dronefoto af Oliehavnen i Aarhus



Man skal dog huske, at de 16 brandfolk kun er til øjeblikkelig indsats på **ét skadested** på Oliehavnen. Får man brand i flere tankanlæg, hvilket er sandsynligt pga. de enorme kræfter og strålevarmen, der er involveret, så er Østjyllands Brandvæsen nødsaget til at trække mandskabet ud og i stedet skal Politiet så indlede livreddende evakuering af området omkring Mindet, DOKK1, Europaplads og Sydhavnen.

Når de 16 brandfolk er indsat på en opgave på havnen, så betyder det også, at alle øvrige hændelser i Aarhus Kommune skal løses af vores seks deltidsbrandfolk fra stationen i Ny Munkegade i samarbejde med brandstationerne i Skanderborg, Odder, Favrskov og Syddjurs Kommuner. Herved vil en større hændelse på Aarhus Havn svække det samlede beredskab i hele Østjylland.

Selvom den risikobaserede dimensionering sædvanligvis kun udarbejdes og vedtages én gang i hver kommunale valgperiode, så evalueres dimensioneringen løbende på baggrund af konkrete hændelser, udrykningsdata og udviklingen i ejerkommunernes risikoprofil herunder udvikling i risici i det omgivende samfund. Østjyllands Brandvæsen arbejder løbende med kortlægning af risici i kommunerne og med optimering af beredskabets forebyggende, afhjælpende og koordinerende kapacitet. Det er Østjyllands Brandvæsens vurdering, at dimensioneringen på den helt korte bane (2023-2024) er forsvarlig men under pres (særlig i Aarhus Nord). Men det er uomgængeligt, at kommunernes byudvikling frem mod 2031 udløser et behov for et kapacitetsløft, hvis Østjyllands Brandvæsen fortsat skal kunne passe på kommunernes borgere og virksomheder, og hvis vi også fremover skal kunne tilbyde et sikkert og forsvarligt arbejdsmiljø til brandvæsenets ansatte og frivillige.

På sigt vil også brandberedskabet i Hørning, Galten, Ry, Skanderborg og Odder komme under pres. I disse områder er det i mindre grad by- og kommuneudviklingen, der lægger pres på brandvæsenet. Her er det i højere grad den samfundsudvikling, som lige nu peger på sværere og sværere rekrutteringsmuligheder af deltidsansatte brandfolk. Det bliver langsomt mere vanskeligt at finde medarbejdere, som har bopæl og job så tæt på brandstationen, at de kan rykke ud inden for de lovpligtige fem minutter. Det bliver også stadigt vanskeligere for brandfolkene at finde fritid til både grund- og vedligeholdelsesuddannelse og de hyppige øvelser, som brandmands-virket kræver.



Der bliver i dag ydet en formidabel indsats blandt stationernes brandfolk for at rekruttere nye kolleger, men samfundstendensen viser en hel klar nedgang i antallet af personer på landsplan, der påtager sig deltidsansættelser og frivilligt arbejde. En løsning herpå kunne være at omdanne en deltidsstation til fuldtidsstation, som så kan understøtte udrykningerne i de øvrige områder. På den måde er en minimumsbemanding altid sikret. En sådan løsning skal drøftes igen i bestyrelsen i 2028. Frem til da vil alle muligheder for at styrke rekrutteringen af deltidsbrandfolk i samarbejde med ejerkommunerne blive afdækket.

Nedenfor anføres en tematisk oversigt over brandvæsenets udfordringer og løsninger, som uddybes i kapitel 2 og 3:

Tema	Udfordring	Løsning
<p><b>Risici</b></p> <p>Ændring i ejerkommunernes risikoprofil, bl.a. med</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• infrastruktur-investeringer i Marselistunnel og udvidelse af E45, ny togstrækning ml. Silkeborg og Aarhus osv.,</li> <li>• oplagring af klimavenlig energi i container-systemer (BESS),</li> <li>• etablering af symbolmål som nyt fodbold- og eventstadion, Salling Roof Top &amp; Garden, Smukfest-udvidelse m.v.,</li> <li>• befolkningstilvækst +5000 pr. år,</li> <li>• hyppigere og mere komplekse klimahændelser,</li> <li>• behov for at kunne indkvartere og forpleje et større antal personer ifm. storbrande, konflikter i Europa mm.</li> </ul>	<p>For få brandfolk på station Aarhus Nord svækker Midtbyens og Sydbyens beredskab 265 gange årligt.</p> <p>For få brandfolk i Aarhus til at håndtere større, mere komplekse og flere samtidige hændelser.</p> <p>For få brandfolk på døgnstationerne til at håndtere beredskabsspecialerne.</p> <p>Manglende tunnelberedskab, behov for ny brandstation til havneberedskabet i stedet for Sumatravej og helt nedslidt brandstation i Ny Munkegade.</p> <p>Manglende klimadimensionering.</p> <p>Manglende indkvarterings- og forplejningskapacitet.</p>	<p>Opgradering af Station Aarhus Nord med 2 døgnpladser fra 4 til 6 brandfolk på vagt.</p> <p>Etablering af ny, døgndækkende Aarhus Vest brandstation.</p> <p>Opgradering af alle fire døgnstationer med 2 døgnpladser ekstra fra 6 til 8 brandfolk på vagt.</p> <p>Flytning af station Aarhus City til Sydhavnen, hvor Midtbyens beredskab kan samtænkes med tunnelberedskab, havneberedskab, båd- og dykkerberedskab.</p> <p>Udvikling af indsatskoncept for håndtering af klimahændelser samt indkøb af materiel og afvikling af uddannelse og øvelser samt etablering af droneberedskab.</p> <p>Etablering af minimumskapacitet på indkvartering til 200 personer i idrætshal efter nærmere analyse.</p>

Tema	Udfordring	Løsning
<p><b>Trusler</b></p> <p>Cybertrussel, som vurderes meget alvorlig af FE's Center for Cybersikkerhed.</p> <p>Terrortrussel, som vurderes alvorlig af PET.</p> <p>Biologisk beredskab</p>	<p>Risiko for nedbrud af vagtcentral og udkaldssystemer til brand.</p> <p>Håndtering af uroligheder, terror og sikkerhedshændelser</p> <p>Kun et CBRN-beredskab intakt, når stationen ikke er kørt til andre opgaver.</p>	<p>Styrkelse af IT-afdeling med yderligere specialistkompetence og implementering af ISO27001.</p> <p>Udvikling af indsatskoncept sammen med regionens ambulancetjeneste og politiet samt indkøb af materiel og afvikling af uddannelse og øvelser.</p> <p>Styrkelse af bemanningen på døgnstationerne, så specialerne altid kan bemandes.</p>
<p><b>Strukturelt organisatorisk</b></p> <p>Akut mangel på personaleressourcer</p> <p>Generationsskifte i fuldtidsstyrken</p> <p>Rekrutteringsudfordring og krav om øget specialisering</p>	<p>Presset arbejdsmiljø pga. akut mangel på administrativ medarbejder til Sekretariatet, IT-specialist, Vagtcentralmedarbejder og brandforebygger.</p> <p>Behov for generationsskifte og langt mere mangfoldighed i fuldtidsstyrken.</p> <p>Behov for afhjælpning af rekrutteringsudfordringen på deltidsstationerne.</p>	<p>Bevilling til nyansættelser.</p> <p>Etablering af ny brandstation med deraf følgende flere stillinger giver mulighed for at sikre videndeling, når yngre og erfarne medarbejdere kan blandes på stationerne.</p> <p>Styrket rekrutteringsindsats i samarbejde med ejerkommunerne.</p>





<p><b>FN's klimamål</b></p>	<p>Højt CO2-aftryk pga. nedslidte brandstationer, dieseldrøjetøjer og konventionel brandskole.</p> <p>For lidt mangfoldighed i brandvæsenet.</p>	<p>Opførelse af ny station Aarhus Øst på Sydhavnen.</p> <p>Opførelse af ny, klimavenlig brandskole på Bautavej.</p> <p>Anskaffelse af el-brandbil, så der kan indhentes erfaringer inden skalering til den øvrige vognpark.</p> <p>Etablering af udstyr til ansugning af vand fra åben vandforsyning, så vi skåner drikkevandet.</p> <p>Etablering af nye stationer udløser flere stillinger, som giver mulighed for at rekruttere langt bredere end det har været tilfældet tidligere.</p>
-----------------------------	--	---

#### 2.4 Ejerkommunernes risikoprofil forandrer sig konstant

Ejerkommunernes risikoprofil monitoreres løbende af Østjyllands Brandvæsen. I den forgange dimensioneringsperiode er en ny letbane sat i drift, som forbinder Odder og Aarhus Kommuner i Østjyllands Brandvæsens dækningsområde. En ny hurtigfærge er indsat mellem Samsø og Aarhus Kommuner. En ny rute med vandflyver mellem Aarhus midtby og København er opstartet. Nye, klimavenlige el-busser er indsat i daglig drift. Udbredelsen af højhusbyggerier fortsætter omkring Aarhus Havn, bl.a. på Aarhus Ø, hvor mere end 4.000 borgere allerede nu har bosat sig. Det nye supersygehus AUH er blevet en by i byen med mere end 20.000 daglige besøgende i form af medarbejdere, patienter og pårørende. En helt ny by-oase i form af Salling Roof Top har set dagens lys og rundet 1 mio. gæster årligt. Af andre attraktive kulturtilbud kan nævnes udvidelsen af koncertarealet på Smukfest i Skanderborg og etableringen af helt nyt koncertareal i Aarhus ved Eskelunden. De mange infrastrukturelle forbedringer, et stærkt kultur- og erhvervsliv, en turistbranche, som genrejser sig oven på Covid-19, suppleres af en markant



befolkningstilvækst i Østjyllands Brandvæsens ejerkommuner på mere end 5.000 indbyggere om året. Med andre ord: Østjyllands Brandvæsen dækker et af de stærkeste vækstcentre i Danmark, hvilket stiller store krav til beredskabets kommende dimensionering.

### *2.5 Uddybende om Aarhus Kommune*

Aarhus rummer storby, tung industri, masser af infrastruktur, havn, risikovirksomheder efter Seveso-direktivet, højhuse, indkøbscentre, idrætsanlæg, parkeringshuse, universitetshospital, udsatte boligområder, patriciervillaer, parcelhuskvarterer, sommerhusområder, landbrug og anden spredt bebyggelse i landområderne.

Midtbyen i Aarhus er karakteriseret ved bydele med ældre karrébebyggelser, tæt etagebyggeri med uforudsigelig risiko for brandspredning, begrænset fremkommelighed, nyere højhuse, en række komplekse bygninger og stor koncentration af mennesker og værdier. Særligt de gamle karrébyggerier fra starten af det tyvende århundrede kan være en brandmæssig udfordring, da disse bygninger er kendetegnet ved, at de er bygget i en tid, hvor der ikke er brugt brandklassificerede materialer, der er ringe eller manglende brandsektionering og begrænsede adgangs- og flugtveje. Worst case-eksemplet fra Vanløse er allerede omtalt ovenfor.

Side om side med de gamle karrébygninger vokser høje og mere komplekse byggerier op. Fælles træk for disse er, at de er bygget efter funktionsbaserede brandkrav, typisk med særlige brandtekniske installationer som eksempelvis brandmandselevatore og ventilationssystemer, der indsatsmæssigt kræver et godt lokalkendskab og flere udrykningsenheder.

Midtbyen i Aarhus og Aarhus Ø er kendetegnet ved en stor og støt stigende koncentration af mennesker, som bosætter sig i højden i takt med at byggerierne færdiggøres.

Det er ikke muligt at udarbejde en udtømmende liste over risikoobjekterne i Aarhus Kommune, men særligt beredskabsmæssigt fokus har selvfølgelig risikovirksomhederne, havnen, store forbrændingsanlæg med brandbart oplag, universitetshospitalet, el-busser, vandflyver, krydstogtskibe ved kaj, højhuse, parkeringshuse, batteriparker til energioplæg, brint-tankstationer, letbane og øvrige el-tog, stadion og nyetablerede koncertarealer med mulighed for stor personbelastning – også kaldet "symbol-mål" i en terror-kontekst.



I relation til klimahændelser er områderne ved Egå Engsø, Brabrand og Aarhus midtby særligt udsatte ved vandstandsstigninger.

### *2.6 Uddybende om Skanderborg Kommune*

Skanderborg Kommune er kendetegnet ved fire større byområder i form af Skanderborg, Hørning, Galten og Ry samt et stort opland med tyndere befolkede landsbyområder, landbrug, meget store skovarealer og søer.

I og ved de større byer findes industri, indkøbsmuligheder, etagebyggeri, uddannelsesinstitutioner, skoler, dagtilbud, plejehjem og lav, tæt beboelse. I Skanderborg findes også sundhedshus, kommunens rådhus "Fælleden" og andet etagebyggeri over tredje sals højde, som er kendetegnet ved, at en drejestige typisk er nødvendig for at kunne foretage personredning i højden. Af særlige risikoobjekter i Skanderborg er naturligvis publikumsmagneten Smukfest med meget stor personbelastning hvert år i august måned. En væsentlig del af motorvej E45 og rute 26 går igennem kommunen og søerne byder jævnligt på ulykker, der kræver indsats på vandet. I relation til klimahændelser er særligt området omkring Alken jævnligt udfordret på vandstandsstigning med tilhørende risiko for oversvømmelser.

### *2.7 Uddybende om Odder Kommune*

En stor del af befolkningen i Odder Kommune er koncentreret i Odder by. Odder er også kendetegnet ved industri, indkøbsmuligheder, etagebyggeri, uddannelsesinstitutioner, skoler, dagtilbud, plejehjem og lav, tæt beboelse. I Odder findes også etagebyggeri over tredje sals højde, hvorfor en drejestige i Odder Kommune er en nødvendighed for at kunne foretage personredning i højden.

Foruden et stort opland med tyndere befolkede byområder, landbrug og skovarealer har Odder kommune ca. 70 km kyststrækning, som jævnligt kræver indsats med båd til håndtering af ulykker. I tilknytning til kysten ligger nogle af Danmarks mest attraktive sommerhusområder og en lille times sejlads fra Hou ligger Tunø, som også er en væsentlig del af Odder Kommune. Tunø er et særligt risikoobjekt pga. afstanden til fastlandet og begrænsede eller forsinkede muligheder for assistance. Det lokale befolkningstal er dalende, men det stiger markant i turistsæsonen.



Østjyllands Brandvæsen opretholder et deltidsbaseret Ø-beredskab på Tunø således at de lokale brandfolk kan foretage personredning (røgdykning og eftersøgning) samt foretage udvendig slukning. I den nuværende planperiode er beredskabet opgraderet med efteruddannelse af personalet, nyt brandkøretøj og ekstra pumpekapacitet.

I relation til klimahændelser er Odder midtby et særligt fokusområde, der jævnligt er udfordret på vandstandsstigning med tilhørende risiko for oversvømmelser.

### *2.8 Uddybende om Samsø Kommune*

På Samsø bor de 3.700 indbyggere fortrinsvist i øens 22 landsbyer. Den største by er Tranebjerg med ca. 800 indbyggere. Indbyggertallet på Samsø mangedobles dog over sommeren, da op mod 300.000 turister besøger øen hvert år, hvor de benytter øens campingpladser, hoteller, vandrehjem, bed & breakfast eller de mere end 1.000 sommerhuse på øen. I lighed med de øvrige ejerkommuner findes også på Samsø industri, sundhedshus, indkøbsmuligheder, skole, dagtilbud, plejehjem og lav, tæt beboelse. Herudover findes et stort opland med landbrug, skovarealer og Labyrinten, som besøges af flere end 25.000 turister årligt.

Samsø Labyrinten er verdens største permanente labyrint, som består af 20 forskellige slags træer og buske. Labyrinten dækker et område på 60.000 m<sup>2</sup> med en samlet stilængde på 5,3 km.

Samsø udgør i lighed med Tunø et særligt risikoobjekt pga. afstanden til fastlandet og dermed begrænsede assistancemuligheder. Beredskabet på Samsø skal være gearet til at håndtere hovedparten af alle hændelser selvstændigt. Køreafstanden fra nord til syd udløser behov for to brandstationer for at sikre en forsvarlig responstid og de mange kilometer kyststrækning medfører behov for at kunne indsætte både til håndtering af ulykker i havne og kystnære områder.

### *2.9 Hvad presser Østjyllands Brandvæsen nu og i fremtiden?*

På den **ultrakorte bane** (2023) må vi konstatere, at særligt bemanningen på station Aarhus Nord i Lisbjerg kalder på opmærksomhed. Hele 234 gange i 2021 og 265 gange i 2022 var brandberedskabet i enten Aarhus Midtby eller Aarhus Syd svækket, idet stationerne måtte afgive mandskab til udrykninger i Aarhus Nords dækningsområde. Det skyldes, at bemanningen på Aarhus Nord fortsat kun udgøres af 1 holdleder og 3 brandfolk.



Østjyllands Brandvæsen har i to omgange forsøgt at løfte bemanningen i Aarhus Nord inden for den eksisterende budgetramme. Hver døgnplads på en brandstation kræver rundt regnet 4,8 fuldtidsansatte. Den 1. maj 2019 var der 68 ansatte til 76 stillinger. Derfor var Østjyllands Brandvæsen plaget af store mængder overarbejde. Pr. 1.1.20 blev otte beredskabsassistenter ansat, så normeringen på de 76 kom på plads. Dette blev håndteret inden for den eksisterende økonomiske ramme ved omfordeling af lønmidler fra afskedigede afdelingschefer, fratrådte AC'ere, færre ledelseslag i Beredskabsafdelingen og anvendelse af midler fra lukningen af Station Lystrup. I oktober 2021 blev så yderligere otte beredskabsassistenter ansat i håb om, at vi kunne dække de sidste to pladser på følgekøretøjerne i Aarhus Nord. Igen blev dette forsøgt løst inden for den økonomiske ramme. Desværre måtte de seneste otte beredskabsassistenter anvendes til at "dække huller" i vagtplanen pga. langtidssygemeldinger. Et permanent løft fra 16 til 18 døgnpladser kræver i alt 86 beredskabsassistenter ansat. I dag har Østjyllands Brandvæsen 80 beredskabsassistenter og det er ikke muligt at optimere eller omfordele yderligere inden for den nuværende økonomiske ramme.

Ligeledes på den **ultrakorte bane**, så er flere afdelinger i brandvæsenet så pressede på personaleressourcer, at et positivt arbejdsmiljø kun vanskeligt kan opretholdes. MED-udvalget påpeger, at det særligt er Sekretariatet, IT-afdelingen, Vagtcentralen og det forebyggende område, hvor produktion og produktionsevne er i ubalance. Der mangler her og nu økonomi til at ansætte 1 administrativ medarbejder i Sekretariatet, 1 IT-specialist, 1 vagtcentralmedarbejder og 1 brandforebygger til brandsyn og sagsbehandling.

Endelig på den **ultrakorte bane**, så har krigen i Ukraine afdækket Østjyllands Brandvæsens meget begrænsede mulighed for at håndtere en større indkvarterings- og forplejningsopgave. Det politisk fastsatte serviceniveau tilsiger, at Østjyllands Brandvæsen skal kunne indkvartere og forpleje 100 personer inden for en time, hvilket kun er muligt i dag på luftmadrasser og i soveposer – enten på brandskolen i Skejby eller på en brandstation. Derudover er der kortlagt en række idrætshaller, som kan omdannes til pårørende- og evakueringscentre til i alt 3.800 personer. Men der findes ikke noget lager af feltsenge, dyner, lagner, toiletartikler, håndklæder m.v. Alt skal anskaffes og bygges op fra bunden og ifm. Ukraine-krigen er det vurderet, at det vil koste ca. 5-600.000 pr. 100 personer, der skal kunne indkvarteres i nogle dage i idrætshaller, inden de kan flyttes ud i mere permanente boliger.



På den **korte** bane – dvs. i denne planperiode fra 2022 til 2026 - forøges kompleksiteten med flere spektakulære højhusbyggerier, hvor containerstore batteriparker til oplag af klimavenlig energi bliver en del af bygningernes elforsyning. Under højhusene ses allerede nu parkeringskældre, som udstyres med fuldautomatiske parkeringsrobotter for optimal pladsudnyttelse. I parkeringsrobotterne skal der naturligvis kunne oplades el-biler forsvarligt, og generelt vil mulighederne for opladning af el- og hybridbiler blive markant udbygget i de fire ejerkommuner. Alene i Aarhus Kommune forventer man 40 % flere el-biler inden 2030. Østjyllands Brandvæsen har fået midler til etablering af et brandslukningskoncept til el- og hybridbiler, men det kan kun bemendes i de tilfælde, hvor brandfolkene ikke er kørt på andre opgaver.

Også jernbanenettet undergår store forandringer med elektrificering, som udbygges både på langs (fra Skanderborg mod Randers) og tværs (ny bane mellem Aarhus og Silkeborg) af Østjyllands Brandvæsens dækningsområde. I det grønne spor vil også flere tankanlæg til brint-biler udbygges.

Af øvrig infrastruktur vil motorvej E45 og hovedvej A26 udvides sammen med etableringen af en tredje ringvej syd om Aarhus fra Beder til Bering.

I denne planperiode bliver også Projekt Kongelunden med nyt stadion indviet. Og bosætningen fortsætter i fuld fart. Alene Skanderborg Kommunes anlægsbudget til syv nye daginstitutioner, to nye skoler og plejecentre m.v. runder 1,1 mia. i denne periode.

På den **lange bane** fra 2027-2031 indvies Marselistunnelen, som bliver en 1,9 km. lang tunnel under Marselis Boulevard i Aarhus. Tunnelen kommer til at løbe mellem Åhavevej og Aarhus Havn. Den bygger således videre på den gennemførte udvidelse af Åhavevej fra 2013. Tunnelen vil skabe en direkte adgangsvej mellem motorvejsnettet (E45) og Aarhus Havn. Projektet har til hensigt at understøtte en effektiv transport til Danmarks største erhvervshavn, hvilket kan bidrage til øget regional vækst og beskæftigelse i og omkring Aarhus. Etablering af Marselistunnelen vil også muliggøre byudvikling på det frigjorte areal omkring den nuværende Marselis Boulevard og derigennem understøtte, at Aarhus Kommune kan skabe plads til flere boligtilbud og aktiviteter mv. for byens borgere. Østjyllands Brandvæsen har ikke mulighed for at etablere et indsatskoncept eller et tunnelberedskab inden for den nuværende økonomiske ramme.



Foruden Marselistunnelens etablering, som er vedtaget, så vil der også ske afklaring af planerne for udvidelsen af Aarhus Havn. Her bliver der tale om en udvidelse, som efter politisk godkendelse, kommer til at pågå de næste mange årtier. Østjyllands Brandvæsen er i tæt dialog med ejerkommunernes byudviklings- og planafdelinger for løbende at kunne tilpasse beredskabets forebyggende og operative kapacitet til kommunernes udviklingshastighed. Men det er et faktum, at brandvæsenet ikke længere kan følge med kommunernes udvikling, hvilket uddybes yderligere nedenfor og i kapitel 3.

### *2.10 Det opdaterede nationale risikobillede*

Beredskabsstyrelsen har i marts 2022 udgivet den tredje udgave af Nationalt Risikobillede. Heraf fremgår en opfordring til alle ministerier, styrelser, regioner, kommuner og beredskaber i Danmark om at vurdere indsatsmulighederne for håndtering af i alt 14 hændelsestyper.

Hændelsestyperne i det Nationale Risikobillede omfatter hedebølger og tørke, storme og orkaner, oversvømmelser fra havet, ekstremregn, højvirulente sygdomme, husdyrsygdomme, vand- og fødevarebårne sygdomme, nukleare ulykker, ulykker med kemiske stoffer, maritime ulykker, transportulykker, cyberhændelser, terrorhændelser og rumhændelser.

I forlængelse af krigen i Ukraine er der ydermere fra Beredskabsstyrelsen udsendt melding til alle landets kommuner om at "støve" beredskabsplaner af samt validere deres indhold.

Fra et krisestyringsperspektiv er ejerkommunerne og Østjyllands Brandvæsen rigtig godt rustet til at håndtere konsekvenserne af alle 14 hændelsestyper.

Det skyldes, at ejerkommunerne i løbet af 2020 har vedtaget **Politik for Fortsat Drift**, som rammesætter kommunernes arbejde med krisestyring, krisekommunikation og fortsat drift. I kølvandet på Politik for Fortsat Drift har Østjyllands Brandvæsen sammen med Beredskabsgrupperne i kommunerne udviklet og implementeret **Plan for Fortsat Drift** (Beredskabsplanen jf. Beredskabslovens § 25) og **Sundhedsberedskabsplanen** (jf. Sundhedslovens §210). Plan for

Fortsat Drift er netop en generisk plan for krisestyring, som hurtigt kan forene mandat, økonomi, ressourcepersoner og kommunikation uanset hvilken hændelsestype eller hvilket scenarie, der måtte ramme kommunerne. Østjyllands Brandvæsen har i 2021 og 2022 gennemført træning i



krisestyring for flere end 1.000 kommunale direktører, forvaltningschefer, afdelingschefer, ledere og nøglepersoner i de fire ejerkommuner. Det er således vurderingen, at der eksisterer et meget højt niveau af beredskabsparathed i alle fire ejerkommuner.

Langt mindre positivt ser det imidlertid ud, når man kigger på Østjyllands Brandvæsens muligheder for at varetage det sektoransvar som kommunalt redningsberedskab, der er pålagt selskabet. Østjyllands Brandvæsen har sektoransvar for håndtering af de akutte opgaver, som følgende hændelsestyper kan medføre:

- Hedebølge og tørke, der kan medføre store og langvarige mark- og naturbrande, hvilket fandt sted i 2018.
- Storme, orkaner, oversvømmelser fra havet og ekstremregn, der kan medføre større oversvømmelser med behov for evakuering, indkvartering, forplejning, opstilling af mobile dæmninger eller større pumpeopgaver, hvilket har fundet sted ved Alken Enge, Egaa Engsø, Brabrand søen, Odder Midtby, Hou Havn m.fl.
- Ulykker med kemiske stoffer – f.eks. ved en storbrand på Oliehavnen i Aarhus eller som vi så det i 2019 ved brand i kemikalier ombord på et skib i Aarhusbugten. Der kan også være tale om giftudslip fra industri, hvor udbredelsen af kemikalierne el. giftige dampe udløser behov for evakuering, indkvartering og forplejning m.v.
- Transportulykker, som vi jævnligt møder på f.eks. E45, men som kommer til at kræve særligt indsatsmateriel og specialuddannelse, når ulykkerne pludselig finder sted i midten af Marselistunnelen, hvor fremkommeligheden kan være særdeles vanskelig i tilfælde af ulykker.
- Optøjer/uroligheder, som Sverige oplevede det i påsken 2022 eller terrorhandlinger, der kan medføre behov for indsættelse af redningsmandskab i et usikkert miljø sammen med politiet med henblik på slukning af bilbrande, frigørelse af fastklemte i bygninger med fare for sammenstyrtning eller under en lastbil, der kører ned igennem en fyldt gågade.

I de ovenstående hændelsestyper vil Østjyllands Brandvæsen *kun i stærkt begrænset omfang eller slet ikke* kunne løfte de omfattende, akutte opgaver, som de forventes løst af et beredskab, der dækker landets andenstørste by med tilhørende stort og vigtigt opland. Det skyldes bl.a. nedenstående forhold:





- Østjyllands Brandvæsen har i dag begrænset tankvognskapacitet, som kun vanskeligt kan fjernes fra de bymiljøer, de primært er tiltænkt at være i beredskab til. Samtidig har vi i dag ikke materiel til at foretage ansugning fra åben vandforsyning. Det betyder, at der er risiko for, at vi må bruge uoverskuelige mængder drikkevand fra vandværkernes ledningsnet for at kunne håndtere omfattende naturbrande. Endelig råder vi ikke over et droneberedskab, som kan sikre livestreaming af brandens geografiske udbredelse til brug for indsatsledelsen. En teknik, der var særdeles vigtig ved branden hos HMF i Galten i oktober 2021 (se forsidebillede) og helt uundværligt i forbindelse med branden på Studstrupværket i 2022.
- Østjyllands Brandvæsen råder i dag ikke over mobildæmninger, der kan udlægges til beskyttelse af kritisk infrastruktur som f.eks. rensningsanlæg, transformatorstationer, pumpestationer m.v. Ved oversvømmelser stilles i dag kun sandsække til rådighed, som den enkelte grundejerforening kan hente på nærmeste brandstation og selv fylde med sand til udlægning. I tilfælde af store oversvømmelser, der truer kritisk infrastruktur, vil vi være nødsaget til at rekvirere det statslige overbygningsberedskab fra Beredskabsstyrelsen i Herning.
- Østjyllands Brandvæsen råder kun over et nedslidt kemikalieberedskab, som udskiftes i løbet af 2023. Efter opgraderingen af beredskabet omfatter dette fortsat kun indsatsmuligheder for et meget begrænset antal brandfolk i et giftigt miljø i kort tid.
- Udfordringerne med den manglende kapacitet til evakuering, indkvartering og forplejning er omtalt tidligere ovenfor.
- Østjyllands Brandvæsen har behov for at opbygge materiel og gennemføre uddannelse af og øvelser for det brandmandskab, som skal kunne indsættes ved ulykker i den kommende Marselistunnel. Et sådant beredskab findes ikke i dag. Ydermere skal beredskabet kunne indsættes både fra "Havnesiden" og fra Åhavevej. Det vil kræve en opgradering af antallet af brandfolk og justering af brandfolkenes placering i byen.



- Østjyllands Brandvæsen har i dag ikke udstyr eller uddannet mandskab, der kan indsættes ved uroligheder/terrorhændelser sammen med politistyrker i et usikkert indsatsmiljø, f.eks. ved hændelser, hvor der pågår skydning eller hvor en eller flere gerningsmænd endnu ikke er uskadeliggjort. Alle brandfolk i Østjyllands Brandvæsen er på vores eget initiativ uddannet til håndtering af hændelser med massetilskadekomst, men det er under forudsætning af, at politiet har nedkæmpet alle gerningsmænd. I Hovedstaden og i en lang række andre lande har brandvæsenet specialuddannede brandfolk, som kan indsættes bagved politistyrkerne og dels hjælpe med livreddende behandling og evakuering af tilskadekomne eller som kan indsættes under politibeskyttelse til frigørelse af fastklemte personer under sammenstyrtede bygninger eller køretøjer.

### 2.11 *Det biologiske trusselsbillede*

Til brug for denne udviklingsplan er foruden Beredskabsstyrelsens Nationale Risikobillede også gennemgået en række andre baggrundsmaterialer for at give Bestyrelsen og ejerkommunerne et overblik over de risici og trusler, som Østjyllands Brandvæsen skal geares til at håndtere de kommende år.

Center for Biosikring og Bioberedskab udgav i 2020 "Det biologiske trusselsbillede", som omhandler militariseringen af bioteknologi samt mulighederne for bioterrorisme og biokriminalitet. Heraf fremgår det, at stormagter i disse år forsker i de militære anvendelsesmuligheder af bioteknologi. Covid-19 pandemien demonstrerede, hvor sårbar menneskeheden er i forhold til infektionssygdomme. Denne trussel vil også være der, hvis ondsindede personer skulle slippe en smitsom infektionssygdom løs. Enkeltpersoner, som er tilhængere af Islamisk Stat har flere gange forsøgt at gennemføre bio-terrorangreb i de senere år, men er ikke lykkedes hermed, oplyser Center for Biosikring og Bioberedskab. I tilfælde af angreb eller ulykker med biologisk materiale kan Østjyllands Brandvæsen bliver indsat med vores CBRN-beredskab, som står for kemisk, biologisk, radiologisk og nukleart beredskab. Vores indsatsmuligheder er stærkt begrænsede, men vi har allerede nu flere gange årligt udrykninger til automatiske brandalarmer på Aarhus Universitet, som har sikrede laboratorier og dyrehold med forsøgsdyr, der kræver særlig indsatstaktik, hvis der opstår brand. Eksempelvis må ingen dyr undslippe i live fra sådan en hændelse. Østjyllands Brandvæsens CBRN-beredskab opgraderes i 2023.



### 2.12 Cybertruslen

Center for Cybersikkerhed under Forsvarets Efterretningstjeneste advarer i deres trusselsvurdering fra 2022 om, at truslen fra cyberkriminalitet er meget høj. Alle danske myndigheder, virksomheder og borgere er udsat for en vedvarende og aktiv trussel fra cyber-kriminelle. Ligeledes er truslen for cyber-spionage vurderet til at være meget høj. Center for Cybersikkerhed vurderer, at fremmede stater kan og vil forsøge at stjæle værdifuld information fra Danmark. Østjyllands Brandvæsen er særlig sårbar over for cyber-angreb på vores datacentre, som drifter vores servermiljø til Vagtcentralen. Et angreb på brandvæsenets netværk kan i værste fald medføre, at vi ikke vil kunne modtage alarmer fra 112 eller fra automatiske brandalarmeringsanlæg, og at vi ikke vil kunne udsende brandkøretøjer på udrykningsopgaver.

Østjyllands Brandvæsens radiokommunikation sker udelukkende på SINE Sikkerhedsnettet i Danmark, som er et statsligt drevet og lukket net forbeholdt myndighedernes radiokommunikation. Staten sender SINE-nettet i udbud om kort tid. Hvis SINE-nettet er nede pga. cyberangreb ophører al radiokommunikation mellem myndighederne i Danmark uden varsel. Østjyllands Brandvæsen er særligt sårbar i forhold til de få IT-medarbejdere, som vi har økonomi til at ansætte. IT-afdelingen består i dag af to netværksspecialister og en tekniker på halvtid i flexjob.

### 2.13 Terrortruslen

Center for Terroranalyse under Politiets Efterretningstjeneste vurderer i den seneste trusselsvurdering fra marts 2023, at terrortruslen mod Danmark fortsat er alvorlig, hvilket er det næsthøjeste niveau. Med alvorlig menes, at der er en erkendt trussel med kapacitet, hensigt og planlægning. Det mest sandsynlige højreekstremistiske terrorangreb i Danmark er et angreb udført af en soloterrorist eller en mindre gruppe. Det mest sandsynlige våben ved et terrorangreb i Danmark er stikvåben, lette skydevåben som jagtrifler, haglgevær og pistoler. Andre mulige våben inkluderer ildspåsættelse, hjemmelavede bomber og køretøjer.

Terrorhændelser er selvfølgelig Politiets ansvar. Men Østjyllands Brandvæsen vil blive tilkaldt til redningsopgaver med fastklemte, beskadigede bygninger eller på melding om brand og CBRN-relateret indhold. Ligeledes vil Østjyllands Brandvæsen blive tilkaldt med båd til indsatser på vand/havne/søer eller øer i slukningsområdet, som man så det på Utoya. Østjylland indeholder både symbolmål, som rummer mange mennesker, der kan rammes på én gang og farlig industri,



som kan medføre meget alvorlige konsekvenser for en stor bydel, hvis de udsættes for eksplosiver. Østjyllands Brandvæsen har ikke udstyr, uddannelser eller øvelser der muliggør assistance til en politimæssig indsats ved uroligheder eller ved en terrorhændelse. Brandbilerne bliver holdende på sikker afstand af hændelsen, indtil politiet kan garantere for brandfolkenes sikkerhed. Det kan få fatale konsekvenser for rigtig mange tilskadekomne, som man så det ved terrorangrebet på Ariana Grande koncerten i Manchester tilbage i 2017. Her ankom brandvæsenet først 2 timer efter bombesprængningen.

#### *2.14 Strukturel udfordring #1: Akut manglende personaleressourcer*

Østjyllands Brandvæsen arbejder med to grundlæggende strukturelle, organisatoriske udfordringer, som skal løses i den nærmeste fremtid. Det drejer sig om akut, manglende personaleressourcer og et behov for generationsskifte i fuldtidsstyrken og generelt i organisationen.

Østjyllands Brandvæsen har igennem en lang periode før 2019 foretaget en række effektiviseringer, som har medført, at en del årsværk er blevet nedlagt. Dette gælder særligt i Sekretariatet, hvor to af 10 årsværk er sparet væk. I IT-afdelingen er stillingen som IT-chef nedlagt med ønske om at ansætte endnu en specialist i stedet. Den nuværende økonomiske situation i Østjyllands Brandvæsen tillader desværre bare ikke, at en stilling slås op. I Vagtcentralen er behovet for teknisk-administrativ support vokset markant de senere år som en naturlig følge af den professionalisering, som flytningen af Vagtcentralen fra Ny Munkegade til Bautavej har afstedkommet. Endelig er mulighederne for at gennemføre samtlige, lovpligtige brandsyn blevet markant forringet som følge af lovændringer, der medfører et forøget tidsforbrug på de enkelte brandsyn. Alt i alt mangler der akut økonomi til fire stillinger i Østjyllands Brandvæsens Sekretariat, IT-afdeling, Vagtcentral og brandforebyggelse.

#### *2.15 Strukturel udfordring #2: Stort generationsskifte på vej*

I dag er gennemsnitsalderen 48 år i Østjyllands Brandvæsens Beredskabsafdeling fordelt på 16 viceberedskabsmestre (VBM) og 64 beredskabsassistenter. 24 beredskabsassistenter når efterlønsalderen inden for de kommende syv år. Da beredskabsassistenternes faglighed må tillæres ved sidemandsoplæring, så er det afgørende vigtigt, at der snarest igangsættes en rekrutteringsindsats til stillinger i fuldtidsstyrken.



Desværre er der pt. ikke økonomi til at ansætte beredskabsassistenter i stillinger før nuværende ansatte stopper. Det gør sidemandsoplæring vanskeligt. I forbindelse med generationsskiftet i fuldtidsstyrken skal vi sikre, at vi bliver en attraktiv arbejdsplads for de befolkningsgrupper, som næsten ikke er repræsenteret i brandvæsenet i dag. Vi har alt for få kvinder ansat. Vi har alt for få mennesker ansat med en anden etnisk oprindelse end dansk. Vi har alt for få mennesker ansat i flexjob. Lige nu snyder vi ganske enkelt os selv for den råstyrke, synergi og gevinst, der tilflyder mangfoldige arbejdspladser. Mangfoldighed i organisationen har ledelsens fulde opmærksomhed, ligesom mangfoldighed er et erklæret strategisk mål i Østjyllands Brandvæsen.

#### *2.16 Østjyllands Brandvæsens økonomiske udfordringer*

Østjyllands Brandvæsen har i dag ubalance i økonomien. Det nuværende driftstilskud giver ikke mulighed for at foretage den fornødne geninvestering i køretøjer, materiel, datacentre og indvendige vedligehold på brandstationerne. Brandvæsenet er underfinansieret med kr. 1,2 mio.

#### *2.17 Klimaudfordringen og brandvæsenets kulsorte værdikæde*

Østjyllands Brandvæsens værdikæde er kulsort. Værdikæden er de aktiviteter, som gør os i stand til at redde menneskeliv, slukke brand, beskytte værdier m.v. Værdikæden er kortlagt og tager for fuldtidsstyrkens vedkommende sit udgangspunkt på vores brandstationer, hvor brandfolkene arbejder i ventetiden på udrykningerne. Arbejdet foregår i nedslidte og klima-uevenlige bygninger. Når alarmen lyder, kører vi i tonstunge dieselslugende køretøjer ud til skadestedet. Her hælder vi drikkevand på, når det brænder... eller endnu værre... anvender skum (dog uden flour) til slukningen. Når vi kører hjem igen, så efterlader vi det kulsorte slukningsvand på skadestedet. Og når vi er hjemme, tager vi hul på øvelser og uddannelse på en fuldstændig nedslidt brandskole, som på alle tænkelige parametre gør brandvæsenets til den helt store klima-synder.

Med massive investeringer er bygningsmassen i brandvæsenet under opdatering. Der er med hjælp fra Aarhus Kommune etableret nyistandsat hovedlokalitet til Administration, Vagtcentral, Indsatsleder Nord, Frivilligheden, Uddannelsesafdeling og Driftsafdeling. Fra 2024 suppleres hovedlokaliteten med en helt ny og klimavenlig brandskole.

Der er i oktober 2021 etableret en helt ny brandstation i Lisbjerg, som dækker hele den nordlige del af Aarhus Kommune. Fra januar 2024 står en tilsvarende station klar i Højbjerg til dækning af den sydlige del af Aarhus Kommune og med ekstra kapacitet til Odder og Skanderborg kommuner.



Stationen i Aarhus C er til gengæld nedslidt. Den er utæt og på alle måder utidssvarende. Den er ydermere klemmt inde mellem to folkeskoler med cyklende skolebørn i et af byens mest trafikbelastede kvarterer og den er for lille til de aktiviteter, der skal udføres fra stationen i fremtiden.

På Aarhus Havn ligger samtidig vores ubemandede brandstation. Den rummer alt vores materiel til havneberedskabet, men rømmes den 30. marts 2023, da den nuværende bygning ligger i vejen for den kommende Marselistunnel og matriklen indgår i Kredsløb A/S' geotermi-projekt.

Der er derfor brug for at opføre en ny station til erstatning for Station City i Ny Munkegade. Stationen bør placeres på Sydhavnen, hvor vi kan samtænke midtbyens brandberedskab, havneberedskabet, dykkerberedskabet, båd-beredskabet, brand-om-bord-på-skibe-til-søs-beredskabet med den ene del af Marselistunnel-beredskabet på én og samme matrikel. Det vil frigøre den ikoniske brandstation i Ny Munkegade til andre formål for Aarhus Kommune eller til eksterne udviklere. Bygningen er ejet af Aarhus Kommune.

Samtidig med flytningen af midtbyens beredskab fra Ny Munkegade til Sydhavnen bliver der behov for at etablere en bedre beredskabsdækning af Aarhus Vest. Her vil etablering af den fjerde fuldtids brandstation i nybyggede rammer på Bautavej give den optimale og fremtidssikrede dækning af Aarhus Kommune.

Stationerne i Ry, Galten (Falck), Odder og Skanderborg er bygningsmæssigt velfungerende. Hørning stationen er placeret i en lejet ramme som på sigt kræver opgradering.

Men opgradering af bygningsmassen kan ikke stå alene i arbejdet med den grønne omstilling af beredskabet. Udskiftning af dieselkøretøjer til hybrid-brandbiler er en dyr, men nødvendig investering, når benzin- og dieselmotorer om få år forbydes adgang til midtbyen.

Etablering af et beredskab, som kan opsamle beskidt slukningsvand bliver nødvendigt. Etablering af en slangegruppe, så vi kan suge vand fra åben vandforsyning (søer m.v.) bliver obligatorisk til alle storbrande, så beredskabet ikke unødigt anvender drikkevand fra vandværkernes forsyningsnet. Vi kommer de næste mange år til at arbejde intensivt med at skabe et klimavenligt beredskab.

### 3. Østjyllands Brandvæsens nuværende kapacitetsudfordringer

#### 3.1 Manglende operativ kapacitet

Østjyllands Brandvæsens forebyggende, afhjælpende og koordinerende opgaver er beskrevet i **Plan for Østjyllands Brandvæsen 2022-2026**. Af planen fremgår det, at Østjyllands Brandvæsen kan levere et forsvarligt beredskab, som er dimensioneret efter ejerkommunernes daværende risikoprofil (2021). Det fremgår også af planen, at kommunernes risikoprofil er dynamisk og det forudsættes i lovgrundlaget bag dimensioneringsplanen, at beredskabet løbende skal tilpasses risikoprofilen. Den nuværende dimensionering vil ikke forsvarligt kunne videreføres efter 2026, hvorfor denne udviklingsplan skal betragtes som et forsøg på at udvise rettidig omhu.

Østjyllands Brandvæsens afhjælpende opgaver løses med brandvæsenets **operative kapaciteter**. Østjyllands Brandvæsen vurderede medio 2022, at man i den nuværende og den kommende dimensioneringsperiode frem til 2029 har tilstrækkelig operativ kapacitet i Samsø og Odder Kommuner. En Kattegatbro vil selvsagt påkræve fornyet operativ analyse af kapaciteterne i de to kommuner, men den er næppe realiseret inden for de kommende 10-15 år.

Østjyllands Brandvæsen vurderer, at den operative kapacitet i Skanderborg Kommune i denne og den kommende planperiode frem mod 2029 bør følges meget tæt, idet antallet af udrykninger dels kan presse den nuværende deltidsstation i Skanderborg og fordi antallet af udrykninger i dagtimerne, hvor mere end én brandstation må aktiveres pga. mandskabsmangel, allerede nu er stigende. Samtidig indeholder station Skanderborg mange brand- og redningsspecialer (drejestige, båd, redningsvogn, højderedning), hvilket forudsætter rigtig mange timers grunduddannelse og vedligeholdelsesuddannelse hen over året. Stationen i Skanderborg kunne på sigt være et bud på en centralt placeret deltidsstation, som omdannes til en fuldtidsbemandet døgnstation, der så kan levere assistance til Galten, Ry, Hørning og Odder, i de situationer, hvor deltidsbemandingen på de stationer, kommer under yderligere pres. Hvis en sådan løsning kommer på tale, vil de nuværende deltidsbrandfolk kunne tilbydes ansættelse som fuldtidsbrandfolk, så der bevares forankring og lokalkendskab. Diskussionen om en døgnstation i Skanderborg er af Bestyrelsen besluttet udsat til 2028. Indtil da skal Østjyllands Brandvæsen sammen med ejerkommunerne afsøge alle muligheder for at styrke rekrutteringen af deltidsbrandfolk.



Østjyllands Brandvæsen vurderer, at Aarhus Kommunes risikoprofil frem mod 2026 undergår så markante forandringer, at en opgradering af beredskabet i Aarhus bliver nødvendigt her og nu.

Brandvæsenets operative kapaciteter i Aarhus Kommune er nemlig allerede i dag under pres og i den nuværende planperiode – frem mod 2026 – vil det nuværende beredskabsniveau ikke være tilstrækkeligt til at modsvare opgavernes art, kompleksitet og omfang. Nedenfor uddybes de udrykningsrelaterede opgaver, som Østjyllands Brandvæsen allerede i dag mangler mandskab og/eller materiel til at løse. Det drejer sig om følgende:

- **Manglende mandskab i fuldtidsstyrken på station Aarhus Nord**, så alle tre fuldtidsstationer i Aarhus er ens bemandede. Dvs. 1 holdleder og 5 brandfolk på vagt døgnet rundt på alle tre stationer. I Aarhus er der i dag i alt 16 brandfolk på vagt til 355.000 indbyggere. Det svarer til en ratio på ca. 1:22.000. Til sammenligning er der i København 77 brandfolk på døgnvagt til 944.000 indbyggere. Det svarer til en ratio på ca 1:12.200. Tilbage i 2002 var det et lovkrav, at man dimensionerede det kommunale brandvæsen med ét fuldtids slukningstog (8 brandfolk) på døgnvagt pr. 100.000 indbyggere. I Østjyllands Brandvæsen har vi i dag 2½ slukningstog (dog kun med 6 brandfolk) til 355.000 indbyggere. Det er bekymrende. Et løft af station Aarhus Nord vil betyde, at Aarhus fremover går fra 16 brandfolk på døgnvagt til 18. Det vil ændre ratioen fra 1:22.000 til 1:19.700 (hvilket stadig er betænkeligt få brandfolk – se næste afsnit).
- **Manglende mandskab på alle tre døgnstationer til betjening af specialmateriel.** Med minimumsbemanningen 1+5 kan en døgnstation som udgangspunkt kun betjene 2 køretøjer. Dvs. at når en brandstation er kørt med autosprøjte og drejestige, så skal yderligere ressourcer komme fra andre stationer. Det er imidlertid problematisk fordi specialerne af pladshensyn må deles ud på flere stationer. Et eksempel: Hvis station Aarhus Syd er kørt med sprøjte og drejestige, så skal tankvognen komme fra en anden station. Og kommer der et udkald til redningsvognen samtidigt, som fremover skal placeres på Aarhus Syd, så er der intet personale til at bemane den. Den optimale beredskabsdækning opnås derfor først, når alle fuldtidsstationer er opgraderet til 8 brandfolk i alt døgnet rundt. Yderligere 6 brandfolk (fra 18 til 24) på døgnvagt vil forbedre ratioen fra 1:19.700 til 1:14.700.





- **Manglende brandberedskab i Aarhus Vest i dag.** Med etableringen af Marselistunnelen, bliver det nødvendigt at kunne indsætte mandskab og materiel på ulykker i tunnelen fra både Åhavevej og havne-siden. Åbning af en fjerde døgndækkende brandstation på Bautavej i Aarhus vil betyde, at vi dels optimerer beredskabsdækningen i Aarhus V, dels får vi etableret et effektivt beredskab til indsættelse i Marselistunnelen og dels får vi løst opgaven med drift og vedligehold af den nye brandskole, som vil blive omdrejningspunktet for mandskabets daglige driftsopgaver imellem udrykningerne.
- **Manglende mandskab til håndtering af brande i el- og hybridbiler.** Specialet kan kun bemandes, når station Aarhus Nord ikke er kørt til andre opgaver.
- **Ikke opdateret CBRN-beredskab** (løses delvist i løbet af 2022-23), men kan alene bemandes, når stationen ikke er kørt til andre opgaver.
- **Manglende droneberedskab** til understøttelse af indsatsledelsen på større indsatser. Et sådan findes ikke i dag i Østjyllands Brandvæsen.
- **Manglende klimaberedskab** i form af mandskab, uddannelse, øvelser og materiel til klima-relaterede hændelser.
- **Manglende terror-beredskab** i form af mandskab, uddannelse, øvelser og materiel til uroligheder og terror-relaterede hændelser.
- **Manglende slangegruppe til etablering af vandforsyning** fra åbent vand, så der af hensyn til klimaet kan bruges vand fra å eller sø i stedet for drikkevand fra brandhanerne til brandslukning på større indsatser.
- **Manglende indsatskoncept og udstyr til håndtering af brand i container-store batterisystemer (BESS)** til oplagring af vedvarende energi i større boligbyggerier og virksomheder.



- **Manglende tunnelberedskab** i form af indsatskoncept samt manglende mandskab, uddannelse, øvelser og materiel til håndtering af brand og redningsopgaver i forbindelse med opførelsen og den efterfølgende drift af Marselistunnelen.
- **Manglende brandstation på Aarhus Havn** om kort tid. I dag har Østjyllands Brandvæsen en ubemandet brandstation på Sumatravej i Aarhus. Denne station skal flyttes til en anden lokalitet i marts 2023, da den ligger i vejen for den kommende Marselistunnel.
- Manglende økonomi til Østjyllands Brandvæsens bidrag til etablering af den nye, klimavenlige brandskole på Bautavej. I alt mangler der kr. 10,9 mio. for at bringe Østjyllands Brandvæsen i drift med brandskolen.

### 3.2 *Manglende analytisk kapacitet og AC-understøttelse*

Foruden den manglende operative kapacitet, så er der i forbindelse med vedtagelsen af den nye driftsfordelingsnøgle imellem ejerkommunerne foretaget en række stillingsnedlæggelser for at få økonomien til at hænge sammen. Bl.a. er to AC-stillinger, 2 afdelingschefstillinger, 2 teamledere og 8 andre ledelses- eller administrative stillinger nedlagt for at sikre tilstrækkelig økonomi til ansættelse af flere brandfolk og vagtcentralmedarbejdere.

Fraværet af AC-arbejdskraft betyder, at Østjyllands Brandvæsen kun har meget begrænset analysekapacitet. Det betyder også, at Beredskabsdirektøren varetager alle AC-opgaver – kun hjulpet af vores controller på økonomi- og likviditetsstyring samt årsregnskabsaflæggelse. Beredskabsdirektøren varetager bestyrelsesbetjening, udarbejdelse af sagsfremstillinger, opgaver med beredskabsplanlægning og krisestyring for ejerkommunerne, opgaver med dimensionering foruden de ledelsesopgaver som naturligt følger med i en organisation med 400 medarbejdere.

### 3.3 *Manglende administrativ-, IT-, Vagtcentral- og forebyggelseskapacitet*

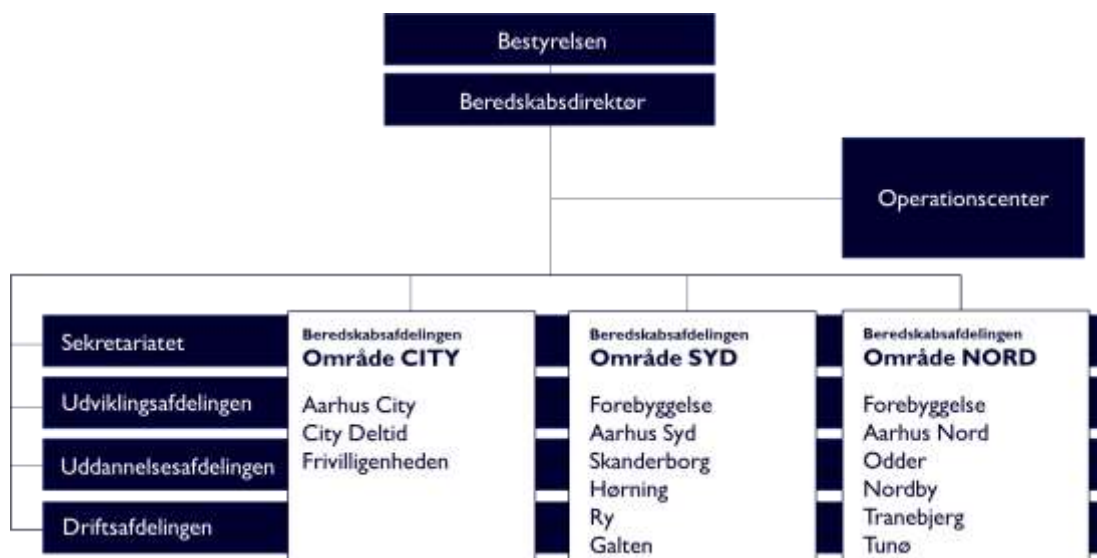
Som anført ovenfor så har nedskæringer i perioden fra 2016 og frem sammen med den nuværende udfordring med reduktion i indtægter fra sideordnede aktiviteter medført, at Østjyllands Brandvæsens arbejdsmiljø i Sekretariat, Vagtcentral, IT-afdeling og blandt vores brandforebyggere er under voldsomt pres.

Alt i alt mangler der akut økonomi til i alt fire stillinger i Østjyllands Brandvæsens Sekretariat, IT-afdeling, Vagtcentral og til brandforebyggelse.

### 3.4 Manglende ledelsesmæssig kapacitet

Østjyllands Brandvæsen har i dag to teamlederstillinger, som ikke kan besættes, da der ikke er økonomi hertil. Det drejer sig om teamlederstillingerne for Uddannelsesafdelingen, som varetages af en konstitueret teamleder og for Udviklingsafdelingen, hvor specialisterne refererer direkte til Beredskabsdirektøren.

Østjyllands Brandvæsens ledelse varetages i dag af Beredskabsdirektøren sammen med 7 teamledere. Flest mulige enheder er selvledende. Det gælder f.eks. alle deltidsstationerne.



Figur 4 Brandvæsenets organisation - baseret på flad struktur, gensidig afhængighed mellem afdelingerne og mest mulig selvledelse.

## 4. Helhedsplanen

### 4.1 Behov for løft af Østjyllands Brandvæsens samlede kapacitet

Opgradering af Østjyllands Brandvæsens administrative, operative, forebyggende, analytiske og ledelsesmæssige kapacitet er nødvendigt for at imødegå den markante udvikling i ejer kommunernes risikoprofil, det nye trusselsbillede og de anførte strukturelle, organisatoriske, økonomiske og klimamæssige udfordringer.

Der foreslås en faseinddelt model for kapacitetsløft over en periode på 4 år fra 2024-2028:

Fase 1: 2024	Fase 2: 2026	Fase 3: 2028
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Løft bemanning i Aarhus Nord fra 4 til 6 brandfolk på vagt.</li> <li>• Ansæt 4 medarbejdere til sekretariat, IT, vagtcentral og brandforebyggelse.</li> <li>• Ansæt 3 AC'ere til ledelsesstøtte, krisestyring og højhus/tunnel-beredskab.</li> <li>• Etabler klima-beredskab</li> <li>• Etabler terror-beredskab</li> <li>• Etabler indkvarterings- og forplejningsberedskab.</li> <li>• Etabler slangegruppe til vandforsyning.</li> <li>• Etabler droneberedskab.</li> <li>• Åbning Station Aarhus Syd</li> <li>• Åbning af ny brandskole.</li> <li>• Ansæt teamleder til Uddannelsesafdeling.</li> <li>• Ansæt teamleder til Udviklingsafdeling.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Løft af bemanningen på alle 3 døgnstationer i Aarhus fra 6 til 8 brandfolk på vagt, så de beredskabsfaglige specialer kan bemandes døgnet rundt.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Åbning af Station Aarhus Vest på Bautavej 9, 8210 Aarhus V. Løft af bemanningen med 8 brandfolk.</li> <li>• Åbning af station Aarhus Øst på Sydhavnen i Aarhus og fraflytning af Ny Munkegade. Herved samles båd-beredskab, dykker-beredskab, havne-beredskabet, midtbyens beredskab under samme tag som tunnelberedskabet.</li> <li>• Etablering af kommende tunnelberedskab med adgang fra Åhavevej (station Vest) og fra havnesiden (station Øst).</li> </ul>

#### 4.2 Et fælles løft til gavn for alle fire ejerkommuner

##### FASE 1

Fase 1 omfatter et nødvendigt beredskabsfagligt og organisatorisk løft til gavn for alle fire ejerkommuner. Det drejer sig om:

- Opstart på etableringen af et klimaberedskab, som afpasses efter ejerkommunernes klimarelaterede risici.
- Etablering af et terror-beredskab, som afpasses efter lokale risikoobjekter.
- Etablering af et drone-beredskab til brug ved større, komplekse indsatser, hvilket særligt hændelserne i Galten (HMF-branden) og Studstrup har påvist behovet for.
- Etablering af et indkvarterings- og forplejningsberedskab, som særligt krigen i Ukraine og Studstrup-branden har tydeliggjort behovet for.
- Etablering af et vandforsynings speciale (en slangegruppe), som kan sikre, at der anvendes sø-vand og ikke drikkevand til brandslukning på større indsatser.
- Etablering af kapacitet (ét årsværk) til videreførelse af den beredskabsplanlægning og facilitering af krisestyring, som bruges internt i brandvæsenet og ikke mindst i ejerkommunerne.
- Etablering af kapacitet (ét årsværk) til håndtering af særlige risikoobjekter, som f.eks. tunnelbyggeri, højhuse og publikumstunge objekter som festivaler.
- Ansættelse af personaleressourcer til sekretariat, vagtcentral, IT og brandforebyggelse (fire årsværk), hvilket både bidrager til styrkelse af brandvæsenets IT-sikkerhedsmæssige kompetencer og samtidig også bidrager til at løse behovet for flere indsatsledere, som var en mangel bl.a. i Studstrup.
- Ansættelse af akademisk understøttelse til brandvæsenets ledelse og bestyrelse (ét årsværk).
- Ansættelse af en teamleder til Uddannelsesafdelingen og en teamleder til Udviklingsafdelingen, hvilket også bidrager til at løse behovet for flere indsatsledere.
- Økonomi til genanskaffelse af datacentre på vagtcentralen, genanskaffelse af brandkøretøjer og indvendig vedligeholdelse af de nuværende brandstationer.

Omkostningerne til det fælles løft i organisatorisk og operativ kapacitet udgør:

Driftsbudget	Budget 2024	Budget 2025
<b>Fælles løft</b>	<b>13.740.000</b>	<b>7.540.000</b>
3 AC'ere	1.950.000	1.950.000
PRU til AC'ere (30.000 pr. ac)	90.000	90.000
4 ansat til Sekretariatet/IT/Vagtcentral/Forebyggelse	2.000.000	2.000.000
PRU til Sekretariatet/IT/Vagtcentral/Forebyggelse	200.000	200.000
Drift af Indkvarterings- og forplejningsberedskab	-	100.000
Drift af Droneberedskab, licenser	-	100.000
Drift af slangegruppe	-	100.000
Drift af klimaberedskab	-	100.000
Drift af terrorberedskab, øvelsesaktivitet	-	100.000
Løft af genanskaffelser køretøjer og elbilskoncept	700.000	700.000
Løft af indvendig vedligeholdelse af brandstationerne	400.000	400.000
Løft af genanskaffelser datacenter	100.000	100.000
Etablering af Indkvarterings-og forplejningsberedskab, materiel	1.200.000	
Etablering af droneberedskab, materiel, uddannelse og licenser	1.000.000	
Etablering af slangegruppe, materiel	1.000.000	
Etablering af klimaberedskab, udarbejdelse af klimadimensionering	1.500.000	
Etablering af terrorberedskab, uddannelse og øvelsesaktivitet	2.000.000	
2 Teamledere til Uddannelses- og Udviklingsafdelingen	1.500.000	1.500.000
PRU til teamledere (operative, så dyr forsikring og mundering)	100.000	100.000

PRU = Personalerelaterede udgifter såsom uniformering, efteruddannelse og forsikring.

Fase 1 omfatter også et mindre beredskabsfagligt løft i Aarhus Kommune:

Udover det fælles løft til gavn for alle fire ejerkommuner, så omfatter Fase 1 et løft i døgnberedskabet i Aarhus fra 16 brandfolk på døgnvagt til 18 brandfolk på døgnvagt. Herved sikres det, at alle tre døgndækkende brandstationer er identisk bemandede.

Opgradering fra 16 til 18 brandfolk på fuld tid medfører, at Station Aarhus Nord i Lisbjerg kan køre med samme bemanning som Station City i Ny Munkegade og Station Syd i Højbjerg. I dag er Station Nord kun bemandede med 4 brandfolk mod 6 brandfolk i City og 6 brandfolk i Syd. Dette mindre løft øger robustheden i hele Aarhus Kommune, da Station Aarhus Nord i dag trækker på hjælp fra Station City eller Station Syd næsten 270 gange årligt, så længe der kun er 4 brandfolk på døgnvagt i Nord. Det har betydet en svækkelse af Midtbyens eller Sydbyens beredskab på næsten daglig basis for at kunne håndtere hændelserne i Aarhus Nord.

Det specifikke løft til Aarhus Kommune udgør:

Driftsbudget	Budget 2024	Budget 2025
<b>Aarhus specifikt løft</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
Løft af brandfolk (Nord), løn	2.700.000	2.700.000
PRU til brandfolk (dyr forsikring, mundering og efteruddannelse)	300.000	300.000

Fase 1 omfatter anskaffelse af materiel:

For at kunne opstarte et klimaberedskab, etablere et terror-beredskab og etablere garager til den nye brandskoles udrykningskøretøjer, så bemyndiges Østjyllands Brandvæsen med vedtagelse af Fase 1 til indgåelse af leasingaftaler på i alt 17,4 mio kr. Heraf udgør den deponeringspligtige bygningsdel i alt 10,9 mio.

Engangsanskaffelser via KommuneLeasing	Budget 2024
<b>Emne</b>	<b>17.400.000</b>
Etablering af garagefacilitet til brandskolens udrykningskøretøjer	10.900.000
Materiel til terror-beredskab (evakueringscontainer og kroghejs)	3.000.000
Materiel til klima-beredskab	3.500.000
<b>Deponering til Leasing via Kommune Kredit</b>	<b>10.900.000</b>
<i>Samsø Kommune</i>	90.470
<i>Odder Kommune</i>	568.980
<i>Skanderborg Kommune</i>	1.569.600
<i>Aarhus Kommune</i>	8.670.950

Fase 1 omfatter låneadgang til håndtering af indefrosne feriemidler:

Den 1. september 2020 trådte den nye ferielov i kraft, hvorved medarbejdere afvikler ferie i samme periode som den optjenes, modsat tidligere hvor ferien blev optjent i kalenderåret forud for ferieåret. For arbejdsgivere betyder det, at de ansattes ferie i overgangsperioden skal finansieres efter både den nye og den gamle lovgivning samtidigt. Ferie efter den nye ferielov udbetales til medarbejderne, mens ferie opsparet i perioden 1. september 2019 til 31. august 2020 indefrysnes frem til medarbejderne forlader arbejdsmarkedet. De indefrosne feriemidler administreres af Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler (Lønmodtagernes Feriemidler).

I Østjyllands Brandvæsen er aktuelt indefrosset 7,25 mio. kr. (2023-værdi) efter den gamle ferielov. Der er to muligheder for at for at udbetale pengene:

- 1) Beløbet kan indbetales til Lønmodtagernes Feriemidler på én gang, eller
- 2) Østjyllands Brandvæsen kan beholde midlerne i selskabet mod en årlig indeksering af beløbet, som afspejler lønudviklingen. Indbetalingen til Lønmodtagernes Feriemidler sker ved forfald, når medarbejderen går på pension. Østjyllands Brandvæsen har i første omgang valgt denne mo-del.

Efter rådgivning fra ejerkommunernes økonomichefer er det imidlertid anbefalingen, at der sker overdragelse af feriepenge-forpligtigelsen til Aarhus Kommune, som herefter håndterer dette mellemværende med Lønmodtagernes Feriemidler.

Tilgodehavende feriemidler er opført i åbningsbalancen ved selskabets stiftelse under passiver efter sædvanlig praksis. Tilsvarende er Østjyllands Brandvæsen medgivet aktiver i form af brandkøretøjer, som modsvarer passiverne. Østjyllands Brandvæsen har imidlertid ikke likviditet til at foretage indbetaling til feriefonden. Det er derfor Bestyrelsens indstilling, at Østjyllands Brandvæsen gives mulighed for at overdrage forpligtigelsen til Aarhus Kommune, som så varetager den videre administration. Der sker så tilsvarende reduktion i driftsbidraget fra Aarhus Kommune over en 38-årig periode.

#### Samlede omkostninger til Fase 1:

Bidrag fra kommunerne	Budget 2024	Budget 2025
Bidrag fra kommunerne	113.676.000	107.477.000
<b>Kommunale bidrag årligt (efter driftsfordeling: 78, 14, 4 og 4 %)</b>		
<i>Samsø Kommune</i>	3.878.000	3.878.000
<i>Odder Kommune</i>	3.878.000	3.878.000
<i>Skanderborg Kommune</i>	13.571.000	13.571.000
<i>Aarhus Kommune</i>	75.609.000	75.609.000
<b>Løft af Driftsbidrag årligt (efter ejerfordeling: 79,55, 14,40, 5,22 og 0,83 %)</b>		
<i>Samsø Kommune</i>	114.000	63.000
<i>Odder Kommune</i>	717.000	394.000
<i>Skanderborg Kommune</i>	1.979.000	1.086.000
<i>Aarhus Kommune</i>	13.930.000	8.998.000
<b>Forslag til nyt årligt driftsbidrag</b>		
<i>Samsø Kommune</i>	3.992.000	3.941.000
<i>Odder Kommune</i>	4.595.000	4.272.000
<i>Skanderborg Kommune</i>	15.550.000	14.657.000
<i>Aarhus Kommune</i>	89.539.000	84.607.000

#### Opdateret driftsfordelingsnøgle:

Sammenlægges det nuværende kommunale driftsbidrag fra ejerkommunerne med omkostningerne til det fælles løft i beredskabsfaglig og organisatorisk kapacitet og det Aarhus Kommune-specifikke løft til operativ kapacitet, så justeres driftsfordelingsnøglen som nedenfor:

Driftsfordeling	2024	2025
Samsø Kommune	3,51%	3,67%
Odder Kommune	4,04%	3,97%
Skanderborg Kommune	13,68%	13,64%
Aarhus Kommune	78,77%	78,72%





## FASE 2

Fase 2 omfatter et beredskabsfagligt løft af den operative kapacitet i Aarhus Kommune, som bør indarbejdes i den kommende risikobaserede dimensionering for 2026-2029. Fase 2 behandles politisk i 2024.

Til baggrund om Fase 2 kan oplyses:

Aarhus Kommune har i dag 2½ udrykningsenhed i døgnvagt, hvilket svarer til 16 fuldtidsbrandfolk på vagt. Med vedtagelsen af Fase 1 løftes dette til 18 fuldtidsbrandfolk på vagt. Derved forbedres ratioen fra 1 fuld-tidsbrandmand pr. 22.202 indbyggere i Aarhus til 1 fuldtidsbrandmand pr. 19.700 indbyggere.

Før 2002 var det et lovkrav, at der var 1 udrykningsenhed med 8 brandfolk per 100.000 indbyggere. Med 355.000 indbyggere (i 2022) burde Aarhus målt på 2002-skalaen have 3½ udrykningsenhed på fuldtid. Dvs. minimum 28 brandfolk på døgnvagt. Formålet med overgangen fra lovfæstet dimensionering til risikobaseret dimensionering var at indrette beredskabet efter lokale behov. Med vedtagelsen af Fase 1 løftes beredskabet i Aarhus Kommune til 18 brandfolk på døgnvagt.

Det er særligt ændringerne i Aarhus Kommunes risikoprofil over de seneste 10 år som sammen med den fortsatte byudvikling de kommende 8 år, der sætter Østjyllands Brandvæsens operative kapacitet under pres fremadrettet.

### Ændringer i Aarhus Kommunes risikoprofil

- Risiciene, som påvirker Aarhus Kommunes risiko-profil, omfatter bl.a.:
- fortætning i højhuse på de bynære havnearealer (bl.a. på Aarhus Ø, Frederiks Plads, Mindet, Sydhavnen i Aarhus m.v.) og i Aarhus Nord.
- byudvikling, hvor private boliger, tung industri, publikumstunge objekter og infrastruktur kombineres på helt nye måder (Sydhavnen i Aarhus),
- idriftsættelse fra 2031 af en Marselistunnel i Aarhus,
- forøgelse i antal af el- og hybridbiler og -busser i Aarhus Kommune,
- energioplagering i gigantiske batteriparker (BESS), hvor højhuse, virksomheder og på sigt parcelhuse kan oplagre sol- og vindenergi fra dagtimerne til forbrug i nattetimerne, udbygning af el-tognettet og E45 på langs og tværs af Aarhus Kommune.



Etableringen af Marselistunnellen medfører flere alvorlige udfordringer for Østjyllands Brandvæsen. Først og fremmest så forsvinder den ubemandede brandstation på Sumatravej, som i dag huser det omfattende materiel, der skal anvendes ved storbrand på oliehavnen. Ved brand på havnen i dag, så tømmes alle tre døgnstationer for mandskab, som kører med udrykning til Sumatravej og henter det materiel, der skal være på plads ved brandstedet inden for 30 minutter. Østjyllands Brandvæsen har allerede pr. 1. april 2023 rømmet den nuværende bygning på Sumatravej 11 og flyttet materiellet over i en midlertidig bygning på Sumatravej 1 for at give plads til Kredsløb A/S' geotermi-projekt. Senest i 2026 skal Østjyllands Brandvæsen være helt væk fra Sumatravej pga. anlægsarbejdets opstart på Marselistunnellen. Der er ikke fundet en løsning på denne problemstilling i skrivende stund, men det er beredskabsfagligt ufravigeligt, at der skal være en brandstation på havnen.

Foruden problemstillingen med en brandstationsplacering på havnen, så medfører Marselistunnellen også et behov for at kunne tilgå begge tunnelåbninger (både fra Åhavevej og fra havnesiden) inden for maksimalt 10 minutter i tilfælde af brand og færdselsuheld i tunnelen.

I Udviklingsplanens Fase 2 dækkende perioden fra 2026-2028 er det nødvendigt at foretage en opgradering af Østjyllands Brandvæsens operative kapacitet med yderligere 6 brandfolk på døgnvagt. Disse 6 brandfolk bør fra 2026 placeres på de eksisterende tre døgnstationer i Lisbjerg, Ny Munkegade og Højbjerg. Herved sikres det, at stationernes specialer (redningsvogn, drejestiger, el-bils-beredskab, dykkerberedskab, bådberedskab, terror-beredskab, klima-beredskab og CBRN-beredskab (CBRN-beredskab er en engelsk forkortelse og står for kemisk, biologisk, radiologisk og nukleart beredskab) kan bemannes foruden stationernes auto-sprøjter og tankvogne, som indgår i basisudrykningerne.

Fase 2 og Fase 3 bringes til politisk behandling i 2024 for at kunne sikre rettidig vedtagelse af den risikobaserede dimensionering for 2026-2029, som byråd og kommunalbestyrelser skal godkende ultimo 2025. Driftsomkostningen til Fase 2 udgør for Aarhus Kommune i alt kr. 12,875 mio. årligt. Se mere nedenfor om Fase 3.



### Fase 3

Fase 3 omfatter en flytning af brandstationen i Ny Munkegade til en placering på Sydhavnen og en etablering af en ny brandstation på Bautavej i Aarhus Vest. Fase 3 bringes også til politisk drøftelse i 2024.

Om Fase 3 kan oplyses:

Under forudsætning af, at der kan etableres en midlertidig brandstation i en arbejdsmiljømæssig forsvarlig ramme på havnen i perioden fra 2025-2028, så bør der senest fra 2028 være etableret en permanent brandstation på Sydhavnen til erstatning for den nedslidte brandstation i Ny Munkegade.

Med opførelse af en ny brandstation på Sydhavnen kan der opretholdes et forsvarligt beredskab i anlægsfasen af Marselistunnelen og vi kan udnytte den synergi, det vil medføre at samle midtbyens beredskab, Marselistunnel-beredskabet, bådberedskabet, dykkerberedskabet og brand-om-bord-på-skib-til-søs-beredskabet på én og samme matrikel. Herved undgås ubemandede brandstationer i fremtiden.

Med forskydning af stationen i Ny Munkegade til Sydhavnen opstår behov for en bedre beredskabsdækning i Hasle, Åbyhøj og Aarhus Vest. Samtidig vurderes Fase 2-opgraderingen fra 18 til 24 brandfolk at være utilstrækkelig efter 2028. Det er derfor Østjyllands Brandvæsens anbefaling, at der senest fra 2028 etableres en døgndækkende brandstation med 8 brandfolk på døgnvagt på Bautavej i Aarhus Vest. Herved opnås et samlet beredskab i Aarhus Kommune på 32 brandfolk i døgnvagt.

Udgiften til opførelse af to nye brandstationer håndteres via leasing hos Kommuneleasing. Driftsomkostningen incl. afdrag på leasing udgør kr. 28 mio. årligt.

#### *4.3 Leasingadgang til nye brandbiler og brandstationer*

Udviklingsplanen medfører, når den er fuldt indfaset, anskaffelser af køretøjer, materiel og opførelse af nye brandstationer for i alt kr. 130,4 mio. Dette beløb finansieres via KommuneLeasing, som det også var tilfældet med de nye brandstationer i Lisbjerg og Højbjerg. Leasingydelserne er indregnet i det løft i driftsmidler, som er anført ovenfor.



I alt skal Østjyllands Brandvæsen kunne indgå leasingaftaler hos KommuneLeasing til følgende køretøjer og nyopførte brandstationer.

#### 4.4 *Låneadgang til håndtering af de indefrosne feriepenge*

Den 1. september 2020 trådte den nye ferielov i kraft, hvorved medarbejdere afvikler ferie i samme periode som den optjenes, modsat tidligere hvor ferien blev optjent i kalenderåret forud for ferieåret.

For arbejdsgivere betyder det, at de ansattes ferie i overgangsperioden skal finansieres efter både den nye og den gamle lovgivning samtidigt. Ferie efter den nye ferielov udbetales til medarbejderne, mens ferie opsparet i perioden 1. september 2019 til 31. august 2020 indefrysnes frem til medarbejderne forlader arbejdsmarkedet. De indefrosne feriemidler administreres af Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler (Lønmodtagernes Feriemidler).

I Østjyllands Brandvæsen er aktuelt indefrosset 7,25 mio. kr. (2023-værdi) efter den gamle ferielov. Der er to muligheder for at for at udbetale pengene:

- 1) Beløbet kan indbetales til Lønmodtagernes Feriemidler på én gang, eller
- 2) Østjyllands Brandvæsen kan beholde midlerne i selskabet mod en årlig indeksering af beløbet, som afspejler lønudviklingen. Indbetalingen til Lønmodtagernes Feriemidler sker ved forfald, når medarbejderen går på pension. Østjyllands Brandvæsen har i første omgang valgt denne model.

Efter rådgivning fra ejerkommunernes økonomichefer er det imidlertid anbefalingen, at der foretages en éngangsbetaling til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler.

En analyse viser, at det vil være mellem 2,1 og 4,2 mio. kr. billigere med en engangsbetaling i 2023 fremfor løbende indbetalinger de kommende mange år. Tilgodehavende feriemidler er opført i åbningsbalancen ved selskabets stiftelse under passiver efter sædvanlig praksis. Tilsvarende er Østjyllands Brandvæsen medgivet aktiver i form af brandkøretøjer, som modsvarer passiverne. Østjyllands Brandvæsen har imidlertid ikke likviditet til at foretage indbetaling til feriefonden. Det er derfor Bestyrelsens indstilling, at Østjyllands Brandvæsen gives mulighed for at optage et 30-årigt lån hos Aarhus Kommune, så der kan ske betaling til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler snarest muligt. Lånet skal afdrages via reduktion i driftstilskuddet over en ca. 30-årig periode.



## NOTAT

Dato 22. marts 2023

---

### Notat om håndtering af indefrosne feriemidler

Den 1. september 2020 trådte den nye ferielov i kraft, hvorved medarbejdere afvikler ferie i samme periode som den optjenes, modsat tidligere hvor ferien blev optjent i kalenderåret forud for ferieåret.

For arbejdsgivere betyder det, at de ansattes ferie i overgangsperioden skal finansieres efter både den nye og den gamle lovgivning samtidigt. Ferie efter den nye ferielov udbetales til medarbejderne, mens ferie opsparet i perioden 1. september 2019 til 31. august 2020 indefrysnes frem til medarbejderne forlader arbejdsmarkedet. De indefrosne feriemidler administreres af Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler (Lønmodtagernes Feriemidler).

I Østjyllands Brandvæsen er aktuelt indefrosset 7,25 mio. kr. (2023-værdi) efter den gamle ferielov. Der er to muligheder for at for at udbetale pengene:

- 1) Beløbet kan indbetales til Lønmodtagernes Feriemidler på én gang, eller
- 2) Østjyllands Brandvæsen kan beholde midlerne i selskabet mod en årlig indeksering af beløbet, som afspejler lønudviklingen. Indbetalingen til Lønmodtagernes Feriemidler sker ved forfald, når medarbejderen går på pension. Østjyllands Brandvæsen har i første omgang valgt denne model.

Indekseringssatsen for perioden 1. september 2020 til 31. maj 2021 (9 måneder) er på 1,5 pct. og den efterfølgende periode 31. maj 2021 til 1. juni 2022 er på 2,1 pct. Det er uvist, hvordan indekseringssatsen udvikler

sig, men med den nuværende samfundsøkonomi er det sandsynligt at satsen i nogle år vil være højere.

Uanset hvilken indbetalingsmodel der vælges, vurderer Beredskabsdirektøren ikke, at det vil være realistisk for Østjyllands Brandvæsen at finansiere den ekstra ferieudgift inden for det nuværende driftsbudget.

De to betalingsmuligheder og betydningen for den enkelte ejerkommune i forhold til ejerandel er sammenholdt i tabel 1. Udgiften ved en samlet betaling i 2023 består dels af en kendt hovedstol og indeksering, samt af en indeksering for perioden 2022-2023, som ikke er kendt. Her er antaget samme indeksering på 2,1 pct., som for perioden juni 2021 til maj 2022. (Se også bilag 9.3 tabel 1 og 2).

Den samlede udgift ved betaling efter forfald afhænger af indekseringen frem til år 2069. For at vise følsomheden i beregningen ved en gennemsnitlig forskel på 1%, er der i estimatet regnet med en gennemsnitlig indeksering pr år på hhv. 1,5 % og 2,5 %. Derudover er benyttet Virksomhedsstyrelsens antagelse om den enkelte medarbejders pensionsalder.

Tabel 1 – Sammenligning af totalomkostninger pr ejerandel:

	Samlet betaling i 2023	Est betaling ved forfald (1,5%)	Est. betaling ved forfald (2,5%)
Odder Kommune	378.000	489.000	595.000
Samsø Kommune	60.000	78.000	95.000
Skanderborg Kommune	1.044.000	1.349.000	1.641.000
Aarhus Kommune	5.766.000	7.450.000	9.065.000
	<b>7.512.000</b>	<b>9.366.000</b>	<b>11.104.000</b>

Sammenlignet over den samlede periode år 2023 til 2069 er det ca. 2,1-4,2 mio. kr. billigere at indbetale de samlede optjente feriepenge til Lønmodtagernes Feriemidler i forhold til at indbetale beløbene efter forfald. Derudover har en samlet indbetaling i 2023 den fordel, at man undgår administrationen af de årlige indbetalinger til Lønmodtagernes Feriefond og afregning med ejerkommunerne.

Sagen har været drøftet på flere møder med ejerkommunernes økonomichefer ligesom sagen har været forelagt Østjyllands Brandvæsens revisor. Notat fra revisor er vedlagt sagen.

På møderne med ejerkommunernes økonomichefer har overordnet to modeller været drøftet.

- En lånemodel, hvor Østjyllands Brandvæsen låner 7,25 mio. kr. af ejerkommunerne efter ejerfordeling til at betale feriepengeforpligtigelsen ud, som tilbagebetales over 30 år. Jævnt fordelt over 30 år vil afdrages belaste Østjyllands Regnskab med ca. 240.000 kr. årligt.
- En overdragelsesmodel, hvor Aarhus Kommune overtager den samlede feriepengeforpligtigelse, mod en reduktion af driftsbidraget til Østjyllands Brandvæsen. Aarhus Kommune administrerer derefter de indefrosne feriepenge efter deres egen nuværende model, hvor gældsposten er finansieret over en budgetreduktion over 40 år. Det bliver 38 år for Østjyllands Brandvæsen, fordi ordningen har kørt i 2 år. Reduktionen i bidraget fra Aarhus Kommune vil belaste Østjyllands Brandvæsens budget med ca. 200.000 kr. årligt

Begge modeller har den fordel for Østjyllands Brandvæsen, at der sikres en budgetmæssig stabilitet, den administrative opgave bliver lettet og udgifterne til afvikling af gælden påvirkes ikke af yderligere indeksering.

I forhold til lånemodellen er overdragelsesmodellen administrativt mere enkel idet, at der ikke er fire låneforhold men kun ét, som skal håndteres og indarbejdes i ejerkommunernes og Østjyllands Brandvæsens budgetter.

Beredskabsdirektøren og ejerkommunernes økonomichefer anbefaler, at Østjyllands Brandvæsen beder Aarhus Kommune overtage den samlede gældsforpligtigelse til indefrosne feriepenge. Driftsbidraget fra Aarhus Kommune reduceres over de næste 38 år, med ca. 200.000 kr. årligt som finansiering af feriepengene Den endelige reduktion beregnes endeligt af Aarhus Kommune under inddragelse af Beredskabsdirektøren.

---

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: [brandvaesen@ostbv.dk](mailto:brandvaesen@ostbv.dk)

Sagsbehandler:

Thomas H. Højen, MTM, Aarhus Kommune

Kasper Sønderdahl, ØJB

## Håndtering af indefrosne feriepenge ved Østjyllands Brandvæsen

Østjyllands Brandvæsen I/S har i e-mail af 11. november 2022 bedt EY om vurderinger vedrørende håndtering af feriepenge. Vi har forstået, at Østjyllands Brandvæsen har en dialog med ejerkommunerne vedrørende håndtering af indefrosne feriepenge. I forbindelse med overgangen til den nye ferielov har ansatte i Østjyllands Brandvæsen i perioden 1. januar til 30. september 2019 opsparet ferie til 7,2 mio. kr. Beløbet er indefrosset og skal enten indbetales til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler, når medarbejdere forlader arbejdsmarkedet, eller som en samlet betaling, når det kan finansieres.

Østjyllands Brandvæsen vurderer, at selskabet inden for den nuværende økonomi ikke kan finansiere det indefrosne beløb uanset, hvornår beløbet indbetales.

Vi har forstået, at der i forbindelse med drøftelserne mellem Østjyllands Brandvæsen og ejerkommunerne er opstået tvivl om følgende forhold:

- ▶ Hvorvidt feriepengeforpligtelsen blev behandlet på en retvisende måde i selskabets åbningsbalance fra 2016.
- ▶ Hvorvidt finansieringsbehovet til eventuel indbetaling til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler skal tolkes som en varig eller midlertidig udfordring, og hvorvidt finansieringsbehovet (likviditeten) indgik som en del af selskabsdannelsen.

### Åbningsbalance

I åbningsbalancen ved selskabets dannelse i 2016 udgjorde feriepengeforpligtelsen (skyldige feriepenge) 8,1 mio. kr. Spørgsmålet er, om der på daværende tidspunkt burde have været registreret en tilsvarende likvid modpost på aktivsiden, som kunne modsvare feriepengeforpligtelsen.

I forbindelse med etableringen af fælleskommunale selskaber var det under den dagældende ferielov sædvanlig praksis, at feriepengeforpligtelsen blev indregnet i balancen ved stiftelsestidspunktet, samt at der ikke blev indregnet et likvidt indestående under aktiverne, som kunne modsvare feriepengeforpligtelsen.

Ud fra det fremsendte og de foreliggende oplysninger er det vurderingen, at feriepengeforpligtelsen blev behandlet på en retvisende måde i åbningsbalancen fra 2016.

### Finansieringsbehov

Den nye ferielov, der trådte i kraft i 2020, har alt andet lige tidsmæssigt fremrykket finansieringsbehovet i relation til feriepengebetalinger sammenlignet med den tænkte situation, at den i 2016 gældende ferielov fortsat havde været gældende. Dette gælder uanset, om det vælges at indbetale hele den indefrosne feriepengeforpligtelse til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler som én samlet betaling eller løbende i takt med, at medarbejderne forlader arbejdsmarkedet.

Finansieringsbehovet (likviditeten) indgik ikke som en del af selskabsdannelsen.





## Østjyllands Brandvæsen

Att.: Kasper Sønderdahl

14. februar 2023

Side 1 af 1

### Opdateret udviklingsplan

Kære Kasper

Tak for det fremsendte udkast til udviklingsplan for Østjyllands Brandvæsen. På vegne af Aarhus Kommune vil vi gerne anerkende det omfattende arbejde, der er lagt i udviklingsplanen, der viser en ambitiøs vej frem for Østjyllands Brandvæsen.

Vi deler ambitionerne om et stærkt og velfungerende brandvæsen, og vi er grundlæggende enige i de udfordringer, der er beskrevet i analysen. Aarhus Kommune ser ind i svære økonomiske rammer og senest med en stor sparerunde i forbindelse med årets budget. Derfor er det nødvendigt med en meget skarp prioritering af de økonomiske ressourcer. Det gælder også på beredskabsområdet. Samtidigt er det afgørende, at vi får en fælles retning for Østjyllands Brandvæsen med et samlet serviceniveau.

Aarhus Kommune ser frem til en nærmere dialog om den konkrete udformning af udviklingsplanen og de økonomiske konsekvenser herved. Udviklingsplanen vil være et vigtigt emne i året til budgetforhandlingerne for Budget 2024. Vi vil derfor gerne anmode om, at Østjyllands Brandvæsen i april fremsender et endeligt oplæg om udviklingsplan inklusiv en prioritering af de vigtigste emner, der skal løftes i 2024.

Med hensyn til fordelingen af driftsbidrag og eventuel ændring af byrdefordelingen er der brug for en dialog mellem de fire kommuner. Det er vigtigt at finde en fælles varig model for finansiering og serviceniveau, og det kunne også være givende at tænke i et perspektiv, der dækker hele Business Region Aarhus på sigt.

Vi ser frem til en nærmere dialog.

Med venlig hilsen

Jacob Bundsgaard  
Borgmester

Nicolaj Bang  
Rådmand

### BORGMESTERENS AFDELING

Økonomi  
Aarhus Kommune

#### Budget og Planlægning

Rådhuset, Rådhuspladsen 2  
8000 Aarhus C

Direkte telefon: 21 93 43 76

Direkte e-mail:  
jci@aarhus.dk

Sag: EMN-2022-503643  
Sagsbehandler:  
Jesper Christiansen



## Bestyrelsesmøde

Dato 20. april 2023

---

### **Sag nr. 11: Godkendelse af forslag til Budget 2024 og overslagsårene**

#### Til godkendelse:

I denne sag skal Bestyrelsen godkende Budget 2024 og overslagsårene. Budgettet godkendes 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 2024 er vedlagt som bilag 11.1. I vedlagte bilag er der indarbejdet overførte midler fra 2022, som forudsættes godkendt på et tidligere på denne dagsorden.

Fra 1.1.2023 trådte en ny fordelingsnøgle for driftsudgifter i kraft. Fordelingsnøglen er fastlagt i brandvæsenets vedtægter. Fordelingsnøglen medfører et fald i bidrag til Østjyllands Brandvæsen for Samsø, Odder og Skanderborg kommuner fra 2023. Aftalen medfører, at Aarhus Kommunes bidrag til Østjyllands Brandvæsen forbliver på 2020-niveau (med P/L-fremskrivningerne), ligeledes fra 2023.

Budget 2024 og overslagsårene indeholder det løft, som vedtagelse af Fase 1 i Østjyllands Brandvæsenes udviklingsplan for 2024-2028 medfører. Der tages forbehold for den politiske behandling og endelige beslutning i Bestyrelsen og ejerkommunernes byråd og kommunalbestyrelser.

Med det økonomiske løft følger også en ny fordelingsnøgle for driftsudgifter, som for 2024-2025 ser således ud:

Driftsfordelingsnøgle	2024	2025
<i>Samsø Kommune</i>	3,51%	3,67%
<i>Odder Kommune</i>	4,04%	3,97%
<i>Skanderborg Kommune</i>	13,68%	13,64%
<i>Aarhus Kommune</i>	78,77%	78,72%

Driftsfordelingsnøgle

I Budget 2024 og overslagsårene er ligeledes indarbejdet den reduktion i bidrag fra Aarhus Kommune, som håndteringen af skyldige feriemidler medfører. Også her tages forbehold for den endelige beslutning i Bestyrelsen.

#### Indstilling:

Beredskabsdirektøren indstiller til Bestyrelsen, at:

- Budget for 2024 og overslagsårene godkendes med forbehold for politisk behandling af udviklingsplanen i Byråd og Kommunalbestyrelser ultimo 2023.

#### Beslutning:

Indstilling tiltrådt.

#### Bilag:

Bilag 11.1: Budget 2024 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 2024

Alle budgetter er 2023-tal

Bidrag fra kommunerne	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Bidrag fra kommunerne	-102.706.000	-119.209.000	-107.240.000	-107.240.000	-107.240.000
<b>Driftsbidrag (Driftsfordelingsnøglen)</b>	<b>-96.936.000</b>	<b>-113.676.000</b>	<b>-107.477.000</b>	<b>-107.477.000</b>	<b>-107.477.000</b>
<i>Samsø Kommune</i>	<i>-3.878.000</i>	<i>-3.992.000</i>	<i>-3.941.000</i>	<i>-3.941.000</i>	<i>-3.941.000</i>
<i>Odder Kommune</i>	<i>-3.878.000</i>	<i>-4.595.000</i>	<i>-4.272.000</i>	<i>-4.272.000</i>	<i>-4.272.000</i>
<i>Skanderborg Kommune</i>	<i>-13.571.000</i>	<i>-15.550.000</i>	<i>-14.657.000</i>	<i>-14.657.000</i>	<i>-14.657.000</i>
<i>Aarhus Kommune</i>	<i>-75.609.000</i>	<i>-89.539.000</i>	<i>-84.607.000</i>	<i>-84.607.000</i>	<i>-84.607.000</i>
<b>Anlægsbudget</b>	<b>-5.770.000</b>	<b>-5.770.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Indfrosne feriemidler (reduktion i Aarhus Kommunes bidrag frem til og med 2061)</b>		<b>237.000</b>	<b>237.000</b>	<b>237.000</b>	<b>237.000</b>

Driftbudget	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Indtægter	-35.514.000	-35.751.000	-35.505.000	-35.505.000	-35.505.000
ABA (Tilslutning, overvågning og udrykning)	-15.174.000	-15.174.000	-15.174.000	-15.174.000	-15.174.000
Øvrige indtægter	-20.340.000	-20.577.000	-20.331.000	-20.331.000	-20.331.000
Direktion	1.679.000	1.679.000	1.679.000	1.679.000	1.679.000
<i>Drift</i>	<i>138.000</i>	<i>138.000</i>	<i>138.000</i>	<i>138.000</i>	<i>138.000</i>
<i>Bestyrelsen</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>
<i>Strategisk pulje</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Budgetpulje</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>DPØ, juridisk bistand og whistleblower-ordning</i>	<i>173.000</i>	<i>173.000</i>	<i>173.000</i>	<i>173.000</i>	<i>173.000</i>
<i>Løn</i>	<i>1.363.000</i>	<i>1.363.000</i>	<i>1.363.000</i>	<i>1.363.000</i>	<i>1.363.000</i>
Operationscenter	16.802.000	17.902.000	17.902.000	17.902.000	17.902.000
Fælles drift og løn for Operationscenter	1.520.000	1.520.000	1.520.000	1.520.000	1.520.000
Vagtcentralen	9.424.000	9.974.000	9.974.000	9.974.000	9.974.000
Indsatsledelse	1.774.000	1.774.000	1.774.000	1.774.000	1.774.000
IT	3.445.000	3.995.000	3.995.000	3.995.000	3.995.000
Operationschef	429.000	429.000	429.000	429.000	429.000
Arbejds miljø og kvalitetsledelse	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Sekretariatet	4.933.000	5.483.000	5.483.000	5.483.000	5.483.000
Sekretariatet	4.933.000	5.483.000	5.483.000	5.483.000	5.483.000
Udviklingsafdelingen	3.468.000	6.308.000	6.308.000	6.308.000	6.308.000
Udviklingsafdelingen	3.468.000	6.308.000	6.308.000	6.308.000	6.308.000
Uddannelsesafdelingen	3.332.000	4.132.000	4.132.000	4.132.000	4.132.000
Uddannelsescenteret	3.332.000	4.132.000	4.132.000	4.132.000	4.132.000
Driftsafdelingen	23.325.000	23.325.000	23.080.000	23.180.000	23.180.000
Fælles drift og løn for Driftsafdelingen	837.000	837.000	837.000	837.000	837.000
Køretøjer	3.578.000	3.578.000	3.578.000	3.578.000	3.578.000
Bygningsdrift	7.925.000	7.925.000	7.680.000	7.780.000	7.780.000
Logistik, kørsel og værksted	3.475.000	3.475.000	3.475.000	3.475.000	3.475.000
Indtægt dækket virksomhed	4.017.000	4.017.000	4.017.000	4.017.000	4.017.000
Brandhaner	3.493.000	3.493.000	3.493.000	3.493.000	3.493.000
Beredskabsafdelingen	66.463.000	70.013.000	70.013.000	70.013.000	70.013.000
Fælles drift og specialtjenester Beredskabsafdelingen	1.677.000	1.677.000	1.677.000	1.677.000	1.677.000
Område Nord	31.960.000	34.960.000	34.960.000	34.960.000	34.960.000
Område City (bliver til Øst i 2028)	3.713.000	3.713.000	3.713.000	3.713.000	3.713.000
Område Vest					
Område Syd	29.113.000	29.663.000	29.663.000	29.663.000	29.663.000
<b>Hovedtotal</b>	<b>84.488.000</b>	<b>93.091.000</b>	<b>93.092.000</b>	<b>93.192.000</b>	<b>93.192.000</b>

Investeringer	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Investeringer, Projekter og Overhead	12.448.000	20.348.000	14.148.000	14.048.000	14.048.000
Overhead	2.745.000	2.745.000	2.745.000	2.745.000	2.745.000
Trivsel	408.000	408.000	408.000	408.000	408.000
Gratiale og Jubilæum	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Etablering af indkvarterings- og forplejningsberedskab		1.200.000			
Etablering af droneberedskab		1.000.000			
Etablering af slangegruppe		1.000.000			
Etablering af klimaberedskab		1.500.000			
Etablering af terrorberedskab		2.000.000			
Investeringsplan - Køretøjer	6.955.000	7.655.000	7.655.000	7.655.000	7.655.000
Investeringsplan - Materielanskaffelser	1.313.000	1.313.000	1.813.000	1.813.000	1.813.000
Investeringsplan - Indvendig vedligeholdelse	485.000	885.000	885.000	885.000	885.000
Investeringsplan - Datacenter/IT	342.000	442.000	442.000	442.000	442.000
Investeringsplan - Udvendig vedligeholdelse Nord/Syd	-	-	-	-	-
Investeringsplan - Øvelsesområde Bautavej	100.000	100.000	100.000	-	-
<b>Drift i alt</b>	<b>96.936.000</b>	<b>113.439.000</b>	<b>107.240.000</b>	<b>107.240.000</b>	<b>107.240.000</b>

Anlægsbudget	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027
Brandhaner	5.770.000	5.770.000	-	-	-
Brandhaner -Aarhus	5.770.000	5.770.000	-	-	-
Brandhaner	-	-	-	-	-
Brandhaner -Odder	-	-	-	-	-



## Bestyrelsen

Dato 20. april 2023

---

### Sag nr. 12: Evt.

Intet til referat.

---

Østjyllands Brandvæsen

Tlf.: 86 76 76 76

E-post: [brandvaesen@ostbv.dk](mailto:brandvaesen@ostbv.dk)

Sagsbehandler: Kasper Sønderdahl

Tlf.: 29 68 56 77

E-post: [kaso@ostbv.dk](mailto:kaso@ostbv.dk)