



Årsregnskab 2020

Indholdsfortegnelse	Side
FÆLLESSKABSOPLYSNINGER	3
PÅTEGNINGER	4
Ledelsens påtegning	4
Bestyrelsens påtegning	5
Revisionspåtegning	6
FÆLLESSKABETS ÅRSBERETNING	9
Ledelsens årsberetning	9
Hoved- og nøgletal	11
FÆLLESSKABETS ÅRSREGNSKAB 2018	12
Anvendt regnskabspraksis	12
Driftsregnskab	15
Balance	16
Noter til driftsregnskab og balance	17

Fællesskabsoplysninger

Fællesskab	Nordvestjyllands Brandvæsen I/S Fælledvej 17 7600 Struer
	Telefon: 40530030
	Telefax:
	Hjemmeside: www.nvjbrand.dk
	E-mail: post@nvjbrand.dk
	Hjemsted: Struer
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Erik Flyvholm, formand Niels Viggo Lynghøj, næstformand H. C. Østerby Peder Chr. Kirkegaard Bente Østergaard Jens Kristian Hedegaard Per Jakobsen Kenneth Bro Helle Kyndesen
Direktion	Claus Bo Nielsen, Beredskabsdirektør
Revision	PricewaterhouseCoopers A/S Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hjaltensvej 16 7500 Holstebro

Påtegninger

Ledelsens påtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsregnskab for 2020 for Nordvestjyllands Brandvæsen I/S.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fællesskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

Struer, den 10. Maj 2021

Beredskabsdirektør

Bestyrelsens/beredskabskommissionens påtegning

Bestyrelsen/beredskabskommissionen for Nordvestjyllands Brandvæsen I/S har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 2020.

Struer, den 10. Maj 2021

Erik Flyvholm
Formand

Niels Viggo Lynghøj
Næstformand

H. C. Østerby

Peder Chr. Kirkegaard

Per Jakobsen

Bente Østergaard

Kenneth Bro

Jens Kristian Hedegaard

Helle Kyndesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Nordvestjyllands Brandvæsen I/S

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

Vi har revideret årsregnskabet for Nordvestjyllands Brandvæsen I/S ("interessentskabet") for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, driftsregnskab, balance og noter ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". Vi er uafhængige af interessentskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Interessentskabet har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2020 som sammenligningstal i regnskabet. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Udtalelse om fællesskabets årsberetning

Ledelsen er ansvarlig for fællesskabets årsberetning.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke fællesskabets årsberetning, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om fællesskabets årsberetning.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse fællesskabets årsberetning og i den forbindelse overveje, om fællesskabets årsberetning er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at fællesskabets årsberetning er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, 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 regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af interessentskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller

forhold, der kan skabe betydelig tvivl om interessentskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at interessentskabet ikke længere kan fortsætte driften.

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

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; og 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 er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og Forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. 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 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.

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

Aalborg, den 10. maj 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kristian Kjær Jensen
statsautoriseret revisor
mne35627

Fællesskabets årsberetning

Ledelsens årsberetning 2020

Nordvestjyllands Brandvæsen I/S blev etableret den 1. januar 2016, som et I/S bestående af Holstebro, Skive, Lemvig og Struer Kommune.

Interessentselskabet blev etableret som en sammenlægning af de tidligere kommunale beredskaber og brandvæsener i de fire kommuner.

Dette er selskabets femte regnskabsår.

Forudsætningen for budget ved opstart af selskabet var, at alle indtægter var baseret på gennemsnit af realiserede beløb fra 2012 til 2014 fra kommunerne. Beløbet blev fremskrevet til 2016-tal.

2020 har været et meget atypisk år. Kort inde i året blev vi ramt af hjemsendelse og et pludseligt stop i vore indtægtsgivende aktiviteter. Alt uddannelse og øvelsesaktivitet blev standset og udsat til senere. Dette har samlet set i årets løb givet nogle uventede ekstra udgifter, men også nogle uventede besparelser. Den samlede økonomi blev reddet af nedgang i udrykninger, hvilket sammen med udsatte brandøvelser gav besparelser på løndelen.

Af samme grund blev året også meget unormalt i forhold til kvaliteten af vore kerneydelser. Der er ikke evidens for at udtale sig om udvikling i kvaliteten af vore kerneydelser, da alle her været hjemsendt det meste af året. Alt øvelses- og testaktivitet har været lukket ned. Der er dog ikke indtryk af, at kvalitetsniveauet har rykket sig i løbet af 2020. Diverse rutiner er stadig så indarbejdede, at det ikke har givet større problemer i løbet af 2020.

Ledelsen har igen i år fundet det nødvendigt med en stram udgiftsstyring. Dette stadig med begrundelse i at kunne danne sig et overblik over omkostningerne ved den basale drift af selskabet, således budgettet kan blive endnu mere retvisende, og der kan laves et løbende ledelsestilsyn ud fra tidligere års udgifter og indtægter. Dette også vigtigt, da det var sidste år med den økonomiske startmodel.

Der er i løbet af 2020 indgået en ny kontrakt med Falck for en 10-årig periode. Denne nye kontrakt giver en merudgift til kontrakten på godt 3 millioner pr. år, hvorfor budget og økonomi påvirkes væsentligt fra 2021 og fremadrettet.

Der har i 2020 stadig vist sig et behov for at korrigere budgettet få steder, da flere beløb i budgettet var estimeret. Selskabets budget var fastsat ud fra tidligere udgifter i de fire kommuner, men da bogføringsprocedurerne i de fire kommuner var forskellige, har der vist sig et behov for at korrigere de estimerede beløb i budgettet. Disse tilretninger er dog ikke foretaget i 2020, da året som tidligere nævnt har været så atypisk, hvilket skønnes at være en enlig svale,

hvorfor ændringer ville være misvisende ud fra 2020 budgettet. Derfor er målet fra tidligere med et bedre overblik over udgifterne ikke nået i 2020.

I løbet af 2020 er selskabet løbende blevet optimeret ved blandt andet udskiftninger i personalegruppen og fokus på besparelser i driften. Dette har til stadighed at bevare en smidig og økonomisk bevidst drift. Der er nyansat en konsulent til styrkelse af arbejdet med beredskabsplaner og som daglig udvikling af direktionens arbejde for bestyrelse og diverse udvalg. Udgifterne til denne stilling er fundet ved at nedlægge to andre stillinger.

Det fremtidige mål er stadig at få endnu bedre overblik over de basale driftsudgifter, men samtidig er der også et mål om at lave en løbende driftsoptimering de få steder, hvor det stadig er muligt i forhold til det nuværende serviceniveau. Dette også for at imødekomme de øgede udgifter til arbejdsmiljø for indsatte brandfolk. Denne nye viden og øgede krav til værn mod påvirkning af sod og røg har i 2020 medført øgede udgifter, hvilket vi forventer vil stige i de kommende år. Der må også forventes øgede udgifter til sagsbehandling på myndighedsområdet. Det vurderes, at der vil komme yderligere lønudgifter, da det er svært at tiltrække rette kompetencer til området. Det skønnedes at være nødvendigt med større og rette kompetencer for at opretholde det igangværende kvalitetsløft på myndighedsområdet. Der vil også være behov for mere analysearbejde i forhold til operative bindinger, der er fremkommet efter nye regler på byggesagsområdet.

Der skal arbejdes videre med detaljeringsgraden i kontoplanen, da vi på nuværende tidspunkt ikke kan få det fulde overblik over enkelte af vores driftsomkostninger. Dette er vigtigt, da vi ønsker et overblik over resultaterne i de specifikke områder, således at en eventuel benchmarking er mulig. Dette arbejde blev påbegyndt i 2019, men er ikke fuldendt endnu. Dette grundet det meget unormale år 2020, hvorfor det fortsætter ind i 2021.

I 2021 køres der videre efter den delvis samme økonomiske ramme som i 2020, men med en væsentlig større udgift til kontrakten med Falck. Dette efter bestyrelsen i 2020 besluttede at opretholde samme serviceniveau, hvilket bliver væsentlig dyrere i fremtiden. Der hensættes også midler til udskiftninger af materiel, hvilket ikke tidligere har været en del af budgettet. Det findes i selskabets sjette år stadig nødvendigt med en stram økonomistyring for på sigt at få det fulde overblik over basale udgifter og behov for investeringer. Selskabet har ikke noget anlægsbudget, da dette kører sammen med driftsbudgettet. Den stramme økonomistyring er således også nødvendig, da ledelsen skal danne sig et overblik over, hvordan fremtidige investeringer eventuelt kan indeholdes i driftsbudgettet. Alle selskabets nuværende udgifter er driftsudgifter, hvorfor de vil fremgå af driftsbudgettet, da selskabet ikke ejer bygninger m.v. Dette fortsætter i 2021, da 2020 har været så atypisk, så det ikke kan danne grundlag for dette.

Hoved- og nøgletal

Øversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i 1.000 kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret)			
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	815	-250	932
Balance, aktiver	42.510	10.130	9.613
Anlægsaktiver i alt	7.381	7.582	7.114
Omsætningsaktiver i alt	33.143	8.898	426
Likvide beholdninger	1.986	-6.349	2.074
Balance, passiver	42.510	10.130	9.613
Egenkapital	2.865	2.261	2.253
Hensatte forpligtigelser	-	-	-
Langfristet gæld	1.570	2.064	2.452
Kortfristet gæld	38.075	5.805	4.909

Fællesskabets årsregnskab 2020

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Nordvestjyllands Brandvæsen I/S er en fælleskommunal virksomhed oprettet efter styrelseslovens §60, hvorfor årsregnskabet aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af ministeriet i Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

God bogføringsskik

Fællesskabets bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for fællesskabet inden udløbet af supplementsperioden, der slutter den 15. januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes.

Præsentation i udgiftsregnskabet

Det udgiftsbaserede regnskabs primære funktion er, at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Bemærkninger til regnskabet

Regnskabet forklares i de tilhørende noter med eventuelle kommentarer.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise fællesskabets aktiver og passiver, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder edb-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver over 100.000 kr., der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Levetider er fastlagt til følgende:

Aktivtype	Levetider
Tunge køretøjer (tankvogne, brandbiler, tender osv.)	20 år
Personbiler, erhvervskøretøjer og trailer (kassevogne, indsatslederbil osv.)	10 år
Både og øvrigt driftsmateriel	10 år

Såfremt der er afvejet fra levetiderne udmeldt af ministeriet, er dette anført som note til anlægsnoten i regnskabet.

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Nordvestjyllands Brandvæsen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

Indtægter som vedrører indeværende regnskabsår, men som først betales i det efterfølgende regnskabsår er klassificeret som kortfristet tilgodehavende.

Likvid beholdning

Likvid beholdning omfatter indskud i pengeinstitutter og indregnes til den nominelle værdi.

Egenkapital

Egenkapitalen er udtryk for den nettoværdi interessenterne har stiftet fællesskabet med.

Langfristet gæld

Langfristet gæld til pengeinstitut vedrørende billån er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Langfristet gæld består desuden af leasinggæld vedrørende finansielt leasede aktiver.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til pengeinstitutter mv. optages med restværdien på balancetidspunktet.

Feriepengeforpligtelsen indgår ikke i fællesskabets regnskabsaflæggelse.

Indtægter modtaget inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningspost under kortfristet gældsforpligtelse.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller ministeriet har stillet krav om noteoplysning/regnskabsbemærkning.

Driftsregnskab

Noter	Regnskabsopgørelse (1.000 kr.)	Budget 2020	Korrigeret budget	Regnskab 2020
	Indtægter			
1	Indtægter fra kommuner	32.944	32.944	32.965
	Øvrige indtægter	1.997	1.997	1.693
	Indtægter i alt	34.941	34.941	34.658
	Driftsudgifter			
	Personaleaktiviteter	-538	-538	-556
	Aktiviteter og materialer	-589	-589	-427
	Kontrakter	-19.763	-19.763	-19.617
2	Frivillige	-663	-663	-625
	IT, inventar og materiel	-1.372	-1.372	-1.251
	Grunde og bygninger	-606	-606	-617
	Forsikringer	-340	-339	-345
	Overførte midler vedr. 2019		-465	
3	Lønudgift	-10.566	-10.566	-10.280
	Driftsudgifter i alt	-34.437	-34.903	-33.718
	Driftsresultat før renter	504	38	940
	Renter mv.	-56	-56	-8
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	448	-17	932
	Anlægsudgifter			
	Anlægsudgifter i alt	0	0	0
4	RESULTAT I ALT	448	-17	932

Driftsregnskabet viser et overskud på	932 t.kr.
Uforbrugte midler fra tidligere år	-465 t.kr.
Afdrag gæld, Lemvig Kommune og billån	-349 t.kr.
Faktisk overskud på regnskab 2020	118 t.kr.

Balance

Noter	Balance i 1.000 kr.	Primo 2020	Ultimo 2020
	AKTIVER		
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Tekniske anlæg mv.	7.582	7.114
	I alt	7.582	7.114
	OMSÆTNINGSAKTIVER - TILGODEHAVENDER	8.898	426
5	LIKVIDE BEHOLDNINGER	-6.349	2.074
	AKTIVER I ALT	10.130	9.614

Noter	Balance i mio. kr.	Primo 2020	Ultimo 2020
	PASSIVER		
6	EGENKAPITAL	2.261	2.253
7	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	2.064	2.452
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTIGELSER	5.805	4.909
	PASSIVER I ALT	10.130	9.614

8	Kontraktlige forpligtelser		
---	----------------------------	--	--

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1

Driftsindtægter (1.000 kr.)	Budget	Korrigeret budget	Regnskab
Indtægter fra kommuner	-32.944	-32.944	-32.965
Assistance & ABA	-1.031	-1.031	-1.229
Uheld med farlige stoffer	-163	-163	-103
Øvrige indtægter	-803	-803	-361
Driftsindtægter i alt	-34.941	-34.941	-34.658

Note 2

Driftsudgifter (1.000 kr.)	Budget	Korrigeret budget	Regnskab
Personaleaktiviteter	538	538	556
uddannelse og kurser	142	142	350
personalerelaterede udg.	396	396	206
Aktiviteter og materialer	589	589	427
Administration	387	387	280
Møder, rejser og repræsentation	77	77	43
Rådgivning og konsulentbistand	126	126	104
Kontrakter	19.763	19.763	19.617
faste kontrakter	19.327	19.327	19.243
øvrige kontrakter	436	436	374
Frivillige	663	663	625
Beklædning	39	39	3
køretøjer - drift og vedligehold.	168	168	125
husleje incl. forbrug, depot mv.	502	502	453
driftstilskud frivillige	-129	-129	5
Forplejning	39	39	11
øvrige udgifter	45	45	28
IT, inventar og materiel	1.372	1.372	1.251
IT - anskaffelse og drift	149	149	100
inventar og materiel - anskaf., drift	1.223	1.223	1.151
Grunde og bygninger	606	606	617
Vedligeholdelse	26	26	4
husleje	580	580	613
Forsikringer	340	339	345
Arbejdsskadeforsikring	54	54	61
Ansvarsforsikring	54	54	52
Transportmidler	170	170	148
AES	17	17	42
øvrige forsikringer	45	45	42
Overførte midler fra tidligere år	0	465	0
Driftsudgifter i alt	23.871	24.336	23.438

Note 3

Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte			
Område		Budget 2020	Regnskab 2020
Indsatsledere		15	13
Brandmænd		43	43
Øvrigt personale		3	4
I alt		61	60
De samlede lønudgifter i 2020 udgjorde kr. (1.000kr.)			10.280

Note 4

Uforbrugte bevillinger og rådighedsbeløb, der er overført mellem årene	Til 2021	Til 2020
Drift:		
Indtægter	-283	69
personalerelaterede udgifter	267	168
Kontrakter	146	10
øvrige driftsudgifter	771	173
Renter	48	45
I alt overførte driftsbevillinger til næste år	950	465
Anlæg:		
	0	0
I alt overførte anlægsbevillinger til næste år	0	0
I alt overførte bevillinger	950	465
Overførsel af uudnyttede rådighedsbeløb		

Note 5

Finansieringsoversigt i 1.000 kr.	Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Korrigeret budget vs. regnskab
Likvide beholdninger primo	0	0	-6.349	-6.349
Tilgang af likvide aktiver:				
+/- Årets resultat	448	-17	932	949
+/- Lånoptagelse	0	0	0	0
+/- Øvrige finansforskydninger	-448	17	7.553	7.536
Anvendelse af likvide aktiver:				0
Afdrag på lån	0	0	-62	-62
Likvide beholdninger ultimo	0	0	2.074	2.074

Specifikation af finansforskydninger i 1.000 kr	Primo 2020	Ultimo 2020	Bevægelse
Kortfristet tilgodehavende:			
Tilgodehavende moms (IM)	72	-137	-209
Tilgodehavende moms (SKAT)	-17	-7	10
Tilgodehavende hos debitorer	-105	-216	-111
Hensættelse til tab debitorer	0	23	23
Udstedte fakturaer i 2020 vedr. 2021	-447	-89	359
Kortfristet gæld:			
Modtagne fakturaer i 2020 vedr. 2021	-7.130	639	7.769
Afdrag på gæld Lemvig og Skive	3.993	3.703	-290
Hensættelse til revision og konsulent	88	88	0
Gæld vedr. feriepenge mv.	454	479	25
Bevægelse i alt	-3.093	4.438	7.530

Note 6

Udvikling i egenkapital	1.000 kr.
Egenkapital 1. 1. 2020	2.261
+/- Korrektioner feriepengeforpligtelse	-284
+/- Korrektioner afskrivning debitorer	-23
+/- Årets resultat	932
+/- Udvikling i modpost for anlægsaktiver	-633
Egenkapital 31.12. 2020	2.253

Note 7

Langfristet gæld i 1.000 kr	Primo 2020	Ultimo 2020
Banklån	441	379
Lønmodtagernes Feriemidler	251	535
Leasingkontrakter	1.372	1.538
Langfristet gæld i alt	2.064	2.452

Note 8

Kontraktlige forpligtelser/bindinger:

- **Falck:**
Brandslukning 2020 i Struer, Skive og Holstebro Kommune, kr. 19.243.000.
- **Husleje:**
8 lejemål: Opsigelsesvarsel op til 6 måneder, opsigelsesforpligtig beløb kr. 281.061
- **Danske Bank**
Låneaftale indsatslederbil, Volvo XC60: Hovedstol kr. 512.000,- (Rest kr. 373.489)
- **Feriepengeforpligtelser**