

Beredskabskommissionen Vestsjællands
Brandvæsen (Møde i beredskabskommissionen
VSBV)

17-04-2026 08:00 - 10:00

Virtuelt via Teams

Information: Martin Damm

Kalundborg Kommune

Nikolaj Vad

Kalundborg Kommune

Hanne Pigonska

Odsherred Kommune

John Larsen

Odsherred Kommune

Christina Krzyrosiak Hansen

Holbæk Kommune

Betina Fabricius Olsen

Holbæk Kommune

Paw Kaltoft

Midt- og Vestsjællands Politi

Lars Karlsen

Beredskabsdirektør, Vestsjællands Brandvæsen

Kenneth Nobel

Medarbejderrepræsentant, Vestsjællands Brandvæsen

Niklas Kristensen

Medarbejderrepræsentant, Vestsjællands Brandvæsen

Winie Heisel

Medarbejderrepræsentant, Vestsjællands Brandvæsen

Indhold

Punkt 1: Status	1
Punkt 2: Budgetopfølgning pr. 31. marts 2026	2
Punkt 3: Regnskab 2025	3
Punkt 4: Budget 2027-2030	4
Punkt 5: Status GDPR og Cybersikkerhed pr. 31. marts 2026	5
Punkt 6: Regeringens akutpakke til beredskabsområdet	6
Punkt 7: Orientering om status for processen mod endelig beslutning om evt. sammenlægning af de døgnbetjente vagtcentraler i MSBR og VSBV	7
Punkt 8: Eventuelt	8

Punkt 1: Status

- ASSIGN/Virksomhedsberedskabet (drøftet i Driftsforum)
- Status på Kalundborg erhvervsområde
- Status betondækningsgrave
- Trivselsundersøgelse/HU-møde

Budgetopfølgning pr. 31. marts 2026

Åbent

Sagstype

Orientering.

Resume og sagens baggrund

Ved budgetgennemgang pr. 31. marts 2026 forventes et mindreforbrug på ca. 1,1 mio. kr. Ved sidste budgetgennemgang var forventningen et mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr. Forskellen udgør ca. 0,5 mio. kr.

Indstillinger

Beredskabsdirektør indstiller, at budgetopfølgningen tages til efterretning.

Behandling

Driftsforum, Beredskabskommissionen

Sagsfremstilling

Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2026 viser et mindreforbrug på ca. 1,1 mio. kr. Sidste budgetopfølgning viste et forventet mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr. Forskellen udgør ca. 0,5 mio. kr.

Forventningen fordeler sig således:

	01.01.26	31.01.26	31.03.26	Forskel	
Budget	50,9	50,9	50,9	0	
Kerneopgaven	-50,8	-51,2	-51,0	0,2	
<i>(specificeret således)</i>					
- Økonomi og Adm.	-6,8	-7,2	-7,1	0,1	
- Vagtcentral	1,6	1,6	1,7	0,1	
- Myndighed og Forebyg.	-5,9	-5,7	-5,6	-0,1	
- Fælles Operativ	-9,6	-9,6	-8,7	0,9	1
- Indsatsledere	-3,3	-3,2	-3,2		
- Stationer i alt	-26,9	-27,1	-28,1	-1,0	1
Sideaktiviteter	1,0	0,9	1,3	0,4	2
Forventet resultat 2025	1,0	0,6	1,1	0,5	

Der er div. op- og nedrundinger i ovenstående tabel, hvorfor der kan være en difference på 0,1 mio. kr. mellem de afrundede tal og det forventede resultat.

1) Udgifter til intern uddannelse ligger på Fælles Operativ og føres løbende ud på de enkelte stationer i takt med at de benyttes. Der er derfor ikke nogen forskel på de to afdelinger end forskydningen mellem dem.

2). Efter en analyse af sideaktiviteterne er vi nu mere optimistiske og tror på en større omsætning end først budgetteret.

Resultatopfølgning 2026 (nedenstående justeringer er i overordnede linjer)	010126	310126	310326	310826	311026	311226
Forventet sparet leasing	1.650.000					
Underskud kursusafd.	- 120.000					
Nedsat forventning til sideaktiviteter	- 500.000					
	1.030.000	1.030.000				
Fremrykket leasingaftaler		- 300.000				
Yderligere nedjustering ifbm. sideaktiviteter		- 120.000				
		610.000	610.000			
Analyse af sideaktiviteter			500.000			
			1.110.000			

Antal kørsler Vestsjællands Brandvæsen

År	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.	Total
2021	88	88	79	101	68	79	122	133	112	99	84	118	1170
2022	101	83	87	100	90	115	106	173	103	90	96	109	1253
2023	73	78	109	90	122	121	114	128	113	105	82	98	1233
2024	105	86	81	82	106	95	119	138	146	112	103	93	1266
2025	102	85	91	104	71	106	105	119	106	103	82	89	1163
2026	90	87	82										

Økonomiske konsekvenser

Forventet mindreforbrug i 2026 udgøre pr. 31. marts 2026 ca. 1,1 mio. kr.

Regnskab 2025

Åbent

Sagstype

Beslutning.

Resume og sagens baggrund

Regnskab 2025.

Indstillinger

Beredskabsdirektør indstiller at regnskabet godkendes samt at revisionsberetningen og regnskabet underskrives, samt at merforbruget på de ca. 0,1 mio. kr. fratækkes egenkapitalen.

Behandling

Driftsforum, Beredskabskommissionen

Sagsfremstilling

Regnskab 2025 viser et samlet merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Det er jf. bevilling på 0,3 mio. kr. af egenkapitalen, hvorved det reelle resultat er et mindreforbrug på ca. 0,2 mio. kr.

Forskydninger over 2025:

Resultatopfølgning 2024	290224	310324	310524	310724	311024	311224
Forventet leasingydelse 9 mdr. slettet	1.100.000					
Barselsrefusion	200.000					
Stigning i el, vand, varme og brændstof	- 300.000					
Stigning i forsikring	- 300.000					
	700.000	700.000				
Udbetalte feriepenge		- 100.000				
Større udgifter til forsikring, el og varme		- 100.000				
Tab på salg af leaset materiel		- 100.000				
		400.000	400.000			
Ingen ændringer			-			
			400.000	400.000		
Nedregulering af Falck klip, pga. mindre aktivitet				200.000		
Hensatte midler materiel Klb. erhvervsområde ej forbrugt				600.000		
Ekstraordinær løn Vagtcentralen				-500.000		
Generelle større udgifter leasing og løn				-400.000		
Nedreguleret omsætningsforventninger sideaktiviteter især kurser og brandvagter				-600.000		
Resultat forventet pr. 31.07.24				-300.000	- 300.000	
Betalt konsulenter				- 100.000		
Øget lønudgift VCT pga. fratædelse				- 100.000		
Besparelse nyt udkaldssystem					200.000	
Større indtægter sideaktiviteter					100.000	
Div. op- og nedrundinger					100.000	
					- 100.000	- 100.000
Mindre forbrugt til administrationskommunen end budgetteret						200.000
Mindre forbrugt IT, telefoni og ekstern it-konsulent						125.000
Mindre udgift tjenestemandspension						50.000
Mindre opkrævet AUB-bidrag						25.000
Div. op og nedrundinger						- 100.000
						200.000

Vestsjællands Brandvæsen indstiller at resultatet tilgår egenkapitalen, hvorved der kun løftes ca. 0,1 mio. kr. af de i 2025 bevilligede 0,3 mio. kr.
I 2024 var bevilliget 1,4 mio. kr. af egenkapitalen, der blev i 2024 brugt ca. 1,1 mio. kr. af disse, men merforbruget var ca. 0,9 mio. kr. Nu er alt indkøbt vedr. bevillingen. Men der er kun løftet i alt ca. 1 mio. kr. af egenkapitalen.

Egenkapitalen var ca. 2,8 mio. kr. ved udgangen af 2024. Egenkapitalen er ca. 1,0 mio. kr. ved udgangen af 2025.

Årsagen til at egenkapitalen falder med ca. 1,8 mio. kr. er, at anlægsaktiverne opskrives med ca. 35,3 mio. kr. Leasinggælden stiger med ca. 36,9 mio. kr. Vestsjællands Brandvæsens aktiver stiger derfor mindre end gælden med ca. 1,6 mio. kr. Hertil tillægges så merforbruget på de ca. 0,1 mio. kr., hvorfor egenkapitalen falder med ca. 1,8 mio. kr. totalt. (op og nedrundering gør en difference på ca. 0,1 mio. kr.)

Note 6 - Udvikling i egenkapitalen

Egenkapital (hele kr.)		Regnskab 2025
Egenkapital primo		2.764.726
Bevægelse i anlægskartotek		35.281.050
Reguleringer, langfristet gæld		-36.903.401
Årets resultat		-92.578
Egenkapital ultimo		1.049.798
Ejerandele	Ejerandele	Andel af egenkapital
Holbæk	47,81	501.908
Kalundborg	31,16	327.117
Odsherred	21,03	220.772
	100,00	1.049.798

I revisionsberetningen konkludere revisionen således:

”Med baggrund i det undersøgte kan det overordnet konkluderes, at Beredskabet har en hensigtsmæssig organisering og styring af aktiviteter og ressourcer.

Det er vores vurdering, at den løbende økonomistyring sikrer en hensigtsmæssig aktivitets- og ressourcestyring i forhold til en sparsommelig, produktiv og effektiv anvendelse af ressourcerne.

Gennemgangen har ikke givet anledning til anbefalinger.”

Økonomiske konsekvenser

Regnskab 2025 viser et merforbrug på ca. 0,1 mio. kr.

Merforbruget fratrækkes egenkapitalen.

Vestsjællands Brandvæsen I/S

Årsregnskab 2025

VESTSJÆLLANDS BRANDVÆSEN

Rynkevangen 12, 4400 Kalundborg | Tlf. 59 53 47 00 | E-mail: vsbv@vsbv.dk

HOLBÆK KALUNDBORG ODSHERRED | VSBV.DK



Indhold

Selskabsoplysninger	4
Påtegninger.....	5
Kommissionens påtegning	5
Ledelsens påtegning.....	6
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	7
Årsberetning for Vestsjællands Brandvæsen I/S	11
Hoved- og nøgletalsoversigt.....	16
Årsregnskab 2025	16
Anvendt regnskabspraksis.....	16
Driftsregnskab	17
Præsentation af udgiftsregnskabet	17
Ekstraordinære poster.....	17
Bemærkninger til regnskabet	17
Balancen.....	18
Materielle anlægsaktiver.....	18
Øvrige materielle anlægsaktiver	18
Finansielt leasede anlægsaktiver.....	19
Immaterielle anlægsaktiver.....	19
Omsætningsaktiver - varebeholdninger	19
Omsætningsaktiver - tilgodehavender.....	19
Egenkapital	19
Hensatte forpligtigelser	19
Langfristede gældsforpligtigelser	20
Kortfristet gæld	20
Kautions- og eventualforpligtigelser	20
Driftsregnskab (Udgiftsbaseret)	21
Balance	21
Generelle bemærkninger til årsregnskabet 2025	22
Noter til driftsregnskab og balance	24
Note 1 - Driftsindtægter.....	24
Note 2 - Driftsudgifter	24
Note 3 - Personaleoversigt	25
Note 4 - Anlægsoversigt	25
Note 5 - Finansieringsoversigt.....	26

Note 6 - Udvikling i egenkapitalen	26
Note 7 - Hensatte forpligtigelser	27
Note 8 - Langfristet gæld	27
Note 9 - Kautions- og eventualforpligtigelser og eventualrettigheder	28
Note 10 Driftsregnskab, stationsopdelt (udgiftsbaseret)	29

Selskabsoplysninger

Virksomheden

Vestsjællands Brandvæsen I/S
Rynkevangen 12
4400 Kalundborg
Telefon: 44 22 71 12
Hjemmeside: www.vsbv.dk
E-mail: vsbv@vsbv.dk
CVR nr. 37197580
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Beredskabskommission

Christina Kryrosiak Hansen
Betina Fabricius Olsen
Martin Damm
Nikolaj Vad
Hanne Pigonska
John Larsen
Winnie Heisel
Kenneth Nobel

Beredskabsdirektør

Lars Karlsen

Revision

BDO Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Rabalderstræde 7, 2. sal
4000 Roskilde

Ejerforhold pr. 31. december 2025

Holbæk Kommune 47,81%
Kalundborg Kommune 31,16 %
Odsherred Kommune 21,03 %

Påtegninger

Kommissionens påtegning

Kommissionen for Vestsjællands Brandvæsen I/S har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 2025.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne for kommunale fællesskaber og lov om kommunernes styrelse.

Det er vores opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, og at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2025.

Fredag, den 17. april 2026

Martin Damm
Kommissionsformand

Ledelsens påtegning

Kommissionen og direktøren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2025 - 31.12.2025 for Vestsjællands Brandvæsen I/S.

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med reglerne for kommunale fællesskaber og lov om kommunernes styrelse.

Det er direktørens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2025, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2025 - 31.12.2025.

Ledelsesberetningen indeholder efter direktørens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til kommissionens godkendelse.

Kalundborg, den 17. april 2025

Lars Karlsen
Beredskabsdirektør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til interessenterne i Vestsjællands Brandvæsen I/S

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for interessentskabet for regnskabsåret 1. januar 2025 - 31. december 2025, jf. siderne 1 - 11 og 17 - 30 i årsregnskabet 2025, der omfatter årsregnskabet, balance, obligatoriske oversigter, noter og anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

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 årsregnskabet". Vi er uafhængige af interessentskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Vi henleder opmærksomheden på, at der er medtaget budgettal som sammenligningstal i resultatopgørelse og noter. Disse budgettal har, som det også fremgår af resultatopgørelse og noter, ikke været underlagt revision, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 interessentskabets 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 interessentskabet, 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 og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., 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 og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., 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 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 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 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 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 interessentskabet 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.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter Fællesskabets årsberetning på side 12 - 16, 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 driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, 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 i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision.

Dette indebærer, at vi vurderer risikoen for, at der er væsentlige regelbrud i de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, eller væsentlige forvaltningsmangler i de systemer og processer, som ledelsen har etableret. På grundlag af risikovurderingen fastlægger vi de afgrænsede emner, som vi skal udføre juridisk-kritisk revision eller forvaltningsrevision af.

Ved en juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed, om de dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved en forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de systemer, processer eller dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, understøtter skyldige økonomiske hensyn ved driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet.

Vores revision af hvert udvalgt emne tager sigte på at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis som grundlag for en konklusion med høj grad af sikkerhed om det pågældende emne. Ved en revision kan der ikke opnås fuldstændig sikkerhed for at opdage alle regelbrud eller forvaltningsmangler. Da vi alene har udført juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af de udvalgte emner, kan vi ikke udtale os med sikkerhed om, at der ikke kan være væsentlige regelbrud eller væsentlige forvaltningsmangler på områder, der falder uden for de udvalgte emner.

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.

Roskilde, 17. april 2026

BDO Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 45 71 93 75

Lasse Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10906

Årsberetning for Vestsjællands Brandvæsen I/S

Direktørens årsberetning

Året har været præget af et stabilt aktivitetsniveau i Vestsjællands Brandvæsen, med et jævnt træk på beredskabet gennem året og et lidt lavere samlet antal udrykninger end året før. Året begyndte med en større brand på Vadestedet i Holbæk og senere en omfattende brand i Nettolagere i Høng, og som krævede assistance fra naboberedskaberne og Beredskabsstyrelsen

Den fortsatte sikkerhedspolitiske situation har stillet øgede krav til robusthed og beredskabsplanlægning. Der har været arbejdet intensivt med både interne og eksterne beredskabsplaner – herunder støtte til ejerkommunerne for at sikre, at både kommuner og brandvæsen kan opretholde drift og kritiske funktioner i op til 72 timer i tilfælde af større hændelser.

I 2025 trådte en ny national assistanceaftale i kraft, som muliggør fleksibel forskydning af mandskab og materiel på tværs af landet ved større kriser. Aftalen styrker både det nationale samarbejde og vores lokale handlekraft.

En væsentlig milepæl i året har været afskaffelsen af afgangstidskravet på fem minutter. Den nye ordning giver større fleksibilitet og skaber bedre rammer for rekruttering af deltidsbrandfolk i en større geografisk radius end hidtil. Dette forventes at styrke tilgang og fastholdelse, hvilket er afgørende for at opretholde en robust og lokalforankret stationsstruktur. Rekruttering og uddannelse har fortsat haft høj prioritet, og både grunduddannelse og funktionsuddannelser har været i fokus for at sikre, at nye brandfolk får de bedste forudsætninger for at udføre opgaven sikkert og professionelt.

På materiel siden er der gennemført en markant modernisering. I årets løb er der indsat nye køretøjer med øget vandkapacitet, forbedret arbejdsmiljø og større robusthed. Indkøb af to nye stigevogne, en båd med tilhørende trækkere, samt køretøjer med større kapacitet styrker beredskabets operative muligheder. Udbuddet af fem nye treakslede tankvogne med 11.500 liter vand er gennemført, og i 2026 indfases nye kemi- og redningsvogne.

Dermed er størstedelen af det rullende materiel ved at være udskiftet og moderniseret. Arbejdsmiljøet har været et centralt fokusområde i årets løb. Den løbende modernisering af materiel og køretøjer har bidraget til bedre ergonomi og sikrere arbejdsforhold for brandfolkene. Der har været gennemført målrettede indsatser for at forebygge ulykker, styrke sikkerhedskulturen og reducere belastninger i det daglige arbejde.

I årets løb har der ikke været alvorlige arbejdsulykker, og de mindre hændelser, der har været, er fulgt op systematisk for at lære af dem og forebygge gentagelser. Dette er i tråd med beredskabets mål om at være en sikker og attraktiv arbejdsplads for både deltids- og fuldtidsansatte.

Brandstationerne udgør fortsat grundlaget for lokal tryghed og nærhed til borgerne. Med en stærk lokal forankring lever Vestsjællands Brandvæsen op til ejerkommunernes forventninger om et nærværende og robust beredskab.

Lars Karlsen

Beredskabsdirektør

Økonomi og administration

2025 har været præget af nye systemer. Vi har fået nyt intranet ASSIGN, som også medførte et nyt integrationssystem for data til Beredskabsstyrelsen, hvor Vestsjællands

Brandvæsens statistik og nøgletal trækkes fra. Dette har i hele organisationen betydet flere ressourcer til implementering, især korrekt løngrundlag har været et stort fokus netop i denne afdeling.

Den store udskiftning i materiellet, har også betydet mange nye leasingaftaler, ajourføring af anlægskartotek samt oprettelse/nedlæggelse af køretøjer i div. interne systemer.

Der er produceret en del vejledninger, politikker og instrukser, b.la. gravid brandmand, kontakt med spildevand, flaginstruks og AKUT refusion samt politikker i forbindelse med vores GDPR-arbejde. Personalehåndbogen har også fået en større gennemgang. Vi har lavet awareness materiale vedr. personfølsomme data, tavshedspligt og om hvordan foto- og videomateriale skal behandles.

Vi har i 2025 taget del i et fælles forsikringsudbud, i samarbejde med 8 andre beredskaber. Vi har fået bedre dækning og lavere policer fra 2026, så det har været en succes.

SKAT har gennemgået momsens for 2023, og det har givet en del korrespondance og møder. SKATs afgørelse har vi sammen med vores revisor, besluttet at sende i ankeklagenævnet, så den er ikke afsluttet endnu. Sagen betyder ikke det store for økonomien i Vestsjællands Brandvæsen, men drejer sig om fordelingen mellem hvor meget der skal løftes via kommune og hvor meget der skal løftes direkte hos SKAT, det man kalder fordelingsprocenten.

Anette Flor Nielsen
Chef økonomi og administration

Operativ afdeling

I operativ afdeling har 2025 har været et år præget af udvikling, modernisering og en markant styrkelse af både beredskab, uddannelse og samarbejde i Vestsjællands Brandvæsen. På tværs af organisationen er der arbejdet målrettet med at løfte kompetencer, forbedre materiellet, styrke de interne funktioner og udbygge relationerne til borgere, virksomheder og kommuner.

Et af årets tiltag har været at implementerer konceptet for massetilskadekomst, som er et koncept i tre niveauer, der sikrer en mere målrettet og systematisk indsats ved større skadesteder og sikkerhedshændelser. Samtidig har de centrale øvelser i sensommeren samlet mandskabet på tværs af stationer og givet både nyuddannede og erfarne mulighed for at træne i en ensartet ramme. Øvelserne har styrket både kvaliteten, samarbejdet og den fælles faglige retning. Desuden er øvelsesaktiviteterne med de store virksomheder i Kalundborg intensivt udbygget for at styrke samarbejdet om beredskab og sikkerhed. Holdleder vedligehold har ligeledes fyldt meget og har med fokus på taktiske skemaer, befalingsprocesser, radiokommunikation, løftet beslutningskraft og ensartethed i indsatsen. Det giver et stærkere samarbejde mellem holdledere, mandskab og indsatsledere. Dermed øget effektivitet og kvalitet på skadestedet.

På materiellet har 2025 også været et år med betydelige opgraderinger. Nye tankvogne er leveret til Kalundborg og Mørkøv, og både Asnæs, Nykøbing og Snertinge har fået nye tanksprøjter. Indførelsen af MEC2 dørforceringskoncept som nyt koncept, for effektiv og hurtig adgang igennem sikkerhedsdøre har krævet målrettet uddannelse og træning. Et særligt fokusområde har været uddannelsen på de to nye drejestiger i Kalundborg og Holbæk. Her er der arbejdet med en tydelig uddannelsestrappe, fra superbrugeruddannelse til stationernes brugertræning, understøttet af læringsplaner, der sikrer en sikker opstilling, betjening og arbejde fra kurv.

Station Nykøbing har fået en ny og tidssvarende båd, som sikrer en hurtig og effektiv indsats, mens båden i Asnæs er nedlagt. Asnæs skal nu specialisere sig yderligere i kompleks frigørelse.

Ø-beredskaberne på Reersø, Sejerø og Nekselø er blevet opgraderet med nyere køretøjer og mere tidssvarende materiel hvilket forbedrer robustheden i disse områder hvor assistance er længere tid om at nå frem.

Den eksterne kursusafdeling har haft et aktivt år med 167 gennemførte kurser for Holbæk, Odsherred, Kalundborg kommuner samt Novonesis. Udbuddet har spændt fra brandkurser til specialiserede førstehjælpskurser målrettet både industrien, dagpleje og pædagogiske miljøer. Deltagerne har givet meget positive tilbagemeldinger, særligt på undervisningens praksisnære karakter og de realistiske øvelser, der skaber tryghed og handlekraft i kritiske situationer. Kursusindsatsen har fortsat stor betydning for både forebyggelse og robusthed i kommuner og på virksomheder.

Den operative afdeling har samtidig fastholdt en række sideaktiviteter for kommunerne, herunder reparation, service og vask af kommunale biler, slukkereftersyn og opsamling af døde dyr. Et nyt koncept for kommunevagterne er også blevet udviklet for at styrke arbejdsmiljøet og sikre en mere robust ordning med rådighedsvagt. Aftalerne er implementeret i Kalundborg, og arbejdet med en aftale for Odsherred er fortsat ind i 2026. Samlet set viser 2025 et beredskab, som tager udvikling alvorligt og konsekvent omsætter behov til handling. Med styrkede kompetencer, moderniseret materiel, øget samarbejde og et solidt fokus på både drift og uddannelse står Vestsjællands Brandvæsen stærkere, mere ensartet og bedre rustet til opgaverne i 2026 og fremadrettet.

Morten Winther Hansen
Operativ chef

Vagtcentralen:

I årets løb er der gennemført indledende strategiske og tekniske drøftelser omkring en sammenlægning mellem vagtcentralfunktionen i Vestsjællands Brandvæsen og vagtcentralen i Næstved

Formålet har været at:

Undersøge muligheder for stordriftsfordele.

Vurdere driftsmæssig robusthed ved en fælles bemanded vagtcentral.

Vagtcentralen har i år oplevet betydelige udfordringer med fastholdelse af medarbejdere, hvilket påvirker driftsstabilitet og kontinuitet.

De primære identificerede årsager er:

Et presset arbejdsmarked for kvalificerede operatører og disponeringsuddannet personale.

Høj belastning i spidsperioder, som påvirker arbejdsmiljøet.

Konsekvenserne har bl.a. været:

Forøget brug af overarbejde.

Øget pres på tilbageværende medarbejdere.

Udfordringer ift. planlægning af ferie og uddannelse.

Risiko for driftsmæssig sårbarhed ved sygdom og udsving i bemanning.

For at styrke fastholdelsen er der iværksat følgende initiativer:

Fokus på trivsel, arbejdsmiljø

Vagtcentralen har i 2025 ligeledes brugt betydelige mandskabsressourcer på at implementere det nye IHM-system, hvilket både har krævet omfattende oplæring,

testforløb og tilpasning af arbejdsgange. Processen har påvirket den daglige drift, men bidrager på sigt til en mere robust og effektiv operativ platform.

Året har på flere områder været præget af udvikling. Vagtcentralen fortsætter arbejdet med at sikre stabil og professionel disponering, samtidig med at organiseringen og fremtidens strukturelle muligheder undersøges.

Arbejdet med fastholdelse og rekruttering forbliver et centralt fokuspunkt, da bemanning er en forudsætning for robust drift.

Frivilligheden:

I 2025 har Frivilligheden i Vestsjællands Brandvæsen været igennem en markant og positiv udvikling. Året har især været kendetegnet ved styrkelse af både kapacitet, kompetencer og materiel.

Et af de største fremskridt har været etableringen og implementeringen af vores **massetilskadekomst-koncept**, som nu er fuldt operationelt. Konceptet styrker beredskabets evne til at håndtere større hændelser med mange involverede og bidrager til en mere effektiv indsats.

Frivilligheden har desuden fået tilført nyt materiel, der væsentligt udvider enhedens operative muligheder. I 2025 har vi modtaget **to autosprøjter** samt en **slangetender**, hvilket samlet set øger vores kapacitet ved støtte til den operative styrke og ved længerevarende hændelser. Det nye materiel er allerede taget i brug og integreret i øvelsesaktiviteterne.

Derudover har året været præget af en omfattende indsats på træningsområdet. Der er gennemført en række **øvelser**, både selvstændigt i frivilligheden og i samarbejde med den operative afdeling. Øvelserne har haft fokus på alt fra taktik og materielhåndtering til samarbejde og kommunikation ved større hændelser. Dette har styrket enhedens samlede faglige niveau og gjort frivilligheden endnu bedre rustet til at støtte beredskabet effektivt.

Samlet set står Frivilligheden ved udgangen af 2025 stærkere end tidligere – både organisatorisk, materielt og kompetencemæssigt – og udgør en vigtig del af Vestsjællands Brandvæsens samlede beredskab.

Myndighed & Forebyggelse:

I 2025 har Myndighed & Forebyggelse været igennem et år præget af både forandringer og betydelig faglig styrkelse. I løbet af året fik et markant tab, da vi mistede en nøglemedarbejder med stor erfaring og central betydning for driften. Dette påvirkede både kapaciteten og kontinuiteten i en del af vores centrale opgaver.

Den stigende opgavemængde – særligt inden for brandsyn, risikovurderinger og tværgående rådgivning – betød samtidig, at vi i løbet af året måtte tilføre en ekstra medarbejder for at sikre fortsat kvalitet og rettidig opgaveløsning. Tilgangen har styrket teamets robusthed og gjort os bedre rustet til at håndtere det stigende arbejdspress.

På trods af personalemæssige udfordringer har enheden leveret **100 % gennemførelse af alle planlagte brandsyn i 2025**. Dette er en væsentlig faglig milepæl og viser både effektivitet, stærk planlægning og høj faglig dedikation hos medarbejderne.

Samarbejdet med den operative afdeling er ligeledes blevet styrket gennem 2025. Det gælder både i det daglige og i forbindelse med forberedelse og erfaringsudveksling. Især samarbejdet omkring **indsatstaktiske forhold i risikovirksoverheder og komplekse bygningsstrukturer** er blevet markant forbedret. Dette har bidraget til højere fælles

sikkerhedsniveau, bedre forståelse på tværs af fagområder og en mere helhedsorienteret tilgang til myndighedsarbejdet.

Samlet set har 2025 været et år med markante skift, men også et år hvor Myndighed & Forebyggelse har formået at stå stærkt, udvikle sig og levere resultater af høj kvalitet på trods af et højt pres og nye udfordringer.

Jan Bruun

Chef for myndighed og forebyggelse, frivillighederne og vagtcentralen

Hoved- og nøgletaloversigt

Oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal.	Regnskab 2025
Regnskabsopgørelsen (udgiftsbaseret i hele 1000 kr.)	
Overskud af ordinær driftsvirksomhed	-93
Balance, aktiver (i hele 1000 kr.)	
Materielle anlægsaktiver	46.009
Omsætningsaktiver i alt	2.624
Likvide beholdninger	12.411
Balance, passiver (i hele 1000 kr.)	
Egenkapital	1.050
Hensatte forpligtigelser	2.515
Langfristet gæld	46.555
Kortfristet gæld	10.924
Branchenøgletal	
Udrykninger i alt	1165
Blinde alarmer	632
Falske alarmer	8
Reelle alarmer	525

Årsregnskab 2025

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

God bogføringsskik

Selskabets 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.

Langfristet gæld i form af leasingforpligtigelser, er ekskl. skrapværdi. Forpligtigelsen er opgjort og anføres under noter til materielle anlægsaktiver.

Driftsregnskab

Indregning af indtægter og udgifter

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

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen og omkostninger i resultatopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for selskabet inden udløbet af supplementsperioden.

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

Præsentation af udgiftsregnskabet

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

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af selskabets resultat og præsentation af selskabets væsentlige resultater og aktivitetsniveau.

Ekstraordinære poster

Her beskrives eventuelle driftsmæssige dispositioner, som er ekstraordinære for det pågældende regnskabsår.

Der sondres mellem indtægter og omkostninger afledt af selskabets primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende, og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, f.eks. ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer eller lignende.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Der skal også udarbejdes bemærkninger til regnskabet i tilfælde, hvor der nok er overensstemmelse mellem regnskabs- og bevillingsbeløb, men hvor de aktiviteter eller formål, som var forudsat ved bevillingsafgivelsen, ikke er realiseret.

Bemærkninger fremgår af ledelsens årsberetning og af noterne.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise selskabets aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

Der er af ministeriet fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Balancen er aflagt i hele danske kr.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Afskrivningerne skal påbegyndes i det år, hvor aktivet tages i brug. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler m.v.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kr. - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

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

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer o. lign., som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger.

Levetider er fastlagt til følgende for tekniske anlæg, maskiner m.v.

Beredskabskommissionen har i 2024 besluttet at hæve levealderen for specialkøretøjer og materiel fra 17 år til 19 år. Nye leasingaftaler indgås derfor på 19 år.

- ▶ Specialkøretøjer og materiel, fx autosprøjter, tankvogne redningsbåde m.v., 19 år
- ▶ Drejestier og redningslifte, 20 år
- ▶ Færdselsvogne, 10 år
- ▶ Indsatslederkøretøjer, 6 år
- ▶ It-udstyr, vagtcentral/udkaldssystem, 5-10 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 selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell 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.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte udgifter på balancetidspunktet.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielle anlægsaktiver - langfristede tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominal værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Omsætningsaktiver - varebeholdninger

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Der foretages registrering af varebeholdninger over 1 mio. kr. og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

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

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

Egenkapital

Det er ejerkommunernes intention, at selskabet skal hvile i sig selv, hvorfor årets resultat fra selskabets forskellige aktiviteter alene tillægges/fradrages fællesskabets egenkapital for herigennem at holde regnskab med, at ejer kommunerne på sigt kun betaler for de omkostninger, som vedrører de opgaver, som selskabet er bemyndiget til at varetage.

Hensatte forpligtigelser

Forpligtigelser indregnes i balancen, når fællesskabet på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtigelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at

afviklingen heraf vil medføre et træk på fællesskabets økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtigelsen.

Pensionsforpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenstemandsansatte og ansatte på tjenstemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtigelser. VSBV's andel af den opgjorte forpligtelse er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning. Denne opgøres minimum hvert 5. år, og der sker således regulering i denne forbindelse. Der foretages ikke reguleringer i mellemliggende perioder.

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse.

Andre gældsforpligtigelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Kortfristet gæld

Udgifter afholdt inden regnskabsårets udgang, men som vedrører efterfølgende regnskabsår, er klassificeret som periodeafgrænsningspost under omsætningsaktiver tilgodehavender.

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

Kautions- og eventualforpligtigelser

Selskabet optager feriepengeforpligtelse i regnskabet i noter som en eventualforpligtigelse. Feriepengeforpligtigelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til lønsum, feriedage og særlige feriedage. Det er beskrevet nærmere i noterne hvordan forpligtigelsen er opgjort.

Driftsregnskab (Udgiftsbaseret)

	Note	Budget 2025 (ikke revideret)	Regnskab 2025	Afvigelse i %
Indtægter				
Kommunernes betaling		-49.454.479	-49.454.479	0
Øvrige indtægter		-19.257.251	-17.234.873	-11
Indtægter i alt	1	-68.711.730	-66.689.352	-3
Udgifter				
Personale:				
Lønudgifter		34.235.059	32.625.321	-5
Arbejdsskadeforsikring		969.585	962.032	-1
Uddannelse og øvrige personaleudgifter		2.273.911	2.463.320	8
Administration:				
Betaling til adm. kommune (inkl. it-system)		809.200	809.200	0
Øvrige administrationsudgifter		3.492.294	3.222.825	-8
Kontrakt med ekstern leverandør:		9.320.176	10.237.433	10
Køretøjer:				
Leasingydelse		6.501.000	5.158.322	-21
Øvrige driftsudgifter		2.177.861	3.027.411	39
Materiel og mundering		6.241.724	5.580.063	-11
Bygninger:				
Husleje		1.877.005	1.666.309	-11
Øvrige driftsudgifter		1.190.864	983.528	-17
Driftsudgifter i alt		69.088.678	66.735.764	
Renteindtægter		-103.796		
Renteudgifter			46.165	-144
Udgifter i alt	2	68.984.882	66.781.929	
Resultat		273.152	92.577	

Både budgettal og regnskabstal er i 2025-prisindeks.

Balance

	Note	Primo saldo 2025	Ultimo saldo 2025
Aktiver (Hele kr.)		25.336.230	61.044.216
Materielle anlægsaktiver	4	10.728.176	46.009.226
Omsætningsaktiver		-3.760.085	2.623.953
Likvide beholdninger	5	18.368.139	12.411.037
Passiver (Hele kr.)		25.336.230	61.044.216
Egenkapital	6	2.764.725	1.049.797
Hensatte forpligtigelser	7	2.515.021	2.515.021
Langfristede gældsforpligtigelser	8	9.651.353	46.554.754
Kortfristede gældsforpligtigelser		10.405.131	10.924.644

Derud over se note 9: Kautions- og eventualforpligtigelser og eventualrettigheder

Generelle bemærkninger til årsregnskabet 2025

Det vedtagne budget 2025 for Vestsjællands Brandvæsen I/S er dannet på baggrund af budget 2024 og regnskab 2023. Budgettal bliver i hele regnskabet fremvis i et 2025-prisniveau. Regnskabstal er i hele regnskabet fremvist i 2025-prisniveau.

Budgettet blev vedtaget af Beredskabskommissionen på deres møde den 24. juni 2024.

De 0,5 mio. kr. der i 2022 blev hensat i regnskabet til bøde og faktura på oprydningsarbejde fra forsvaret, er pr. 31.12.24 nedskrevet med 375.000 kr., da Vestsjællands Brandvæsen i 2024 har modtaget en bøde fra politiet på 375.000 kr. Der udestår fortsat en faktura på oprydningsarbejdet fra forsvaret. Der er således nu hensat 125.000 kr. Disse er fortsat hensat i 2025, da faktura fra forsvaret endnu ikke er modtaget.

Regnskabet udviser et samlet merforbrug på ca. 0,1 mio. kr. Ifølge budgettet skulle Vestsjællands Brandvæsens regnskab for 2025 resultere i et merforbrug på ca. 0,3 mio. kr. Beredskabskommissionen har besluttet at Vestsjællands Brandvæsen i 2024 måtte bruge ca. 1,4 mio. kr. af egenkapitalen til at imødegå nogle af de fremtidige udfordringer som beredskabet ser ind i, der er i 2024 brugt ca. 1,1 mio. kr. af de bevilligede 1,4 mio. kr., hvorfor der var budgetteret med et merforbrug på ca. 0,3 mio. kr. i 2025. Alle de 1,4 mio. kr. er nu brugt.

Forskelle, som udgør mere end 10 % på de enkelte udgiftsposter, uddybes herunder.

Indtægter:

Øvrige indtægter

Der er omsat ca. 2 mio. kr. mindre i 2025 end budgetteret på andre indtægter end ejerbidraget. I 2024 var den samme omsætning ca. 18,9 mio. kr.

Der har været omsat mindre end forventet på flere aktiviteter. Indtægten på blindealarm er faldet med ca. 0,5 mio. kr. Indtægt ifbm. færdselsuheld er faldet med ca. 0,1 mio. kr. Vejdirektoratet er begyndt selv at rydde op efter færdselsuheld. Nødbehandlerordningen med regionen har haft mindre aktivitet i Gørlev området, da der er kommet en ambulance til området, det betyder en nedgang på ca. 0,2 mio. kr. Slukkereftersyn er faldet, men det er svært at sige hvor meget ifht. budgetteret, da det varierer hvad der skal gøres tilsyn på fra år til år, men en nedgang ifht. 2024 på ca. 0,2 mio. kr. Der er gået for ca. 0,5 mio. kr. mindre i omsætning på brandvagter. Vi skal have lavet en analyse af vores sideaktiviteter i 2026, for at kunne lave budget 2027-2030.

Køretøjer:

Leasingudgifter

Det var oprindeligt budgetteret, at en del af køretøjerne, som var forventet i materieludskiftningsplanen var kommet i 2025, disse forventes nu løbende i 2026 og de sidste i 2027.

Øvrige driftsudgifter

Det har kostet en del penge at komme ud af de to leasingkontrakter på de to stigevogne. Udgifterne til dette er ikke bogført under leasingudgifter og er grunden til den store forskel mellem budgettallet og det faktiske tal.

Materiel og Mundering:

Der er ikke brugt så mange midler på mundering i 2025, som der var hensat i budgettet. I 2024 blev der udskiftet en hel del branddragter, så behovet har ikke været så stort i 2025 som forventet. Der er i 2025 opstartet et samarbejde med Dansk uniform, hvor medarbejderne får en pulje point at købe tøj for om året, dette blev først udrullet i april 2025, og kan være en af grundene til, at der ikke er brugt så mange penge i 2025,

Bygninger:

Husleje:

Huslejen i 2025 er steget det som svare til fremskrivningen i forhold til 2024. Budgettallet har derfor været sat for højt.

Øvrige driftsudgifter:

Særligt en brandstation i Gørlev er skylden i forskellen mellem budget og forbrug i 2025. Der blev installeret separate målere på forbrug på stationen i 2025, hvorefter vi er blevet faktureret for over ca. 0,1 mio. kr. mindre vi har fået fakturaer på i de andre år.

Noter til driftsregnskab og balance

Note 1 - Driftsindtægter

Driftsindtægter (hele kr.)	Budget <small>(ikke revideret)</small>	Regnskab
Driftstilskud fra ejerkommuner	-49.454.479	-49.454.479
Øvrige indtægter	-19.257.251	-17.234.873
Driftsindtægter i alt	-68.711.730	-66.689.352

Note 2 - Driftsudgifter

Driftsudgifter (hele kr.)	Budget <small>(ikke revideret)</small>	Regnskab
Personale	37.478.555	36.050.673
Lønudgifter	34.235.059	32.625.321
Arbejdsskadeforsikring	969.585	962.032
Uddannelse og øvrige personaleudgifter	2.273.911	2.463.320
Administration	4.301.494	4.032.025
Betaling til adm. kommune (inkl. IT-system)	809.200	809.200
Øvrige administrationsudgifter	3.492.294	3.222.825
Kontrakt med ekstern leverandør	9.320.176	10.237.433
Køretøjer	8.678.861	8.185.733
Leasing af køretøjer	6.501.000	5.158.322
Øvrige driftsudgifter	2.177.861	3.027.411
Materiel og mundering	6.241.724	5.580.063
Bygninger	3.067.869	2.649.837
Husleje	1.877.005	1.666.309
Øvrige driftsudgifter	1.190.864	983.528
Driftsudgifter før renter	69.088.678	66.735.764
Renteindtægter	-103.796	0
Renteudgifter		46.165
Driftsudgifter i alt	68.984.882	66.781.929

Note 3 - Personaleoversigt

Personaleoversigt over antal medarbejdere omregnet til heltidsansatte										
Område	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Direktør	0,67	0,94	0,94	1,12	1,17	1	1	1	1,00	1,00
Ledelse	3,00	3,00	2,92	2,29	3,04	3	3	3	3,25	3,00
Administration	4,25	3,77	3,98	3,76	5,72	6,13	5,86	4,79	5,86	4,74
Brandvæsen	31,27	37,74	32,26	30,93	20,51	20,67	23,81	26,68	23,66	27,71
Deltidsbrandmænd	19,04	22,00	15,21	18,95	18,46	16,13	15,06	14,45	14,76	12,88
Helårsværk i alt	58,23	67,45	55,31	57,05	48,90	46,93	48,73	49,94	48,53	49,33

Personaleoversigten er udarbejdet på baggrund af autoriseret rapport fra KMD OPUS Løn. Denne rapport indeholder de fastansatte i VSBV, og derved skabes der ikke et samlet korrekt billede over personaleressourcer. Antal helårsværk for deltidsansatte er leveret af Team løn på Kalundborg Kommune. Personaleoversigten består derfor både af et konkret udtræk fra lønsystemet, suppleret med beregnet helårsværk til deltidsbrandmænd.

I 2025 er antallet af fastansatte nogenlunde det samme som i 2024 og 2023.

Vestsjællands Brandvæsen tilpassede allerede i 2020 organisationen til kun at have 3 ejerkommuner.

På grund af lavere aktivitetsniveau i 2025, er årsværket for deltidsbrandmænd faldet i 2025. Tallene er et udtryk for aktivitetsniveauet som har været nogenlunde stabilt i årene forinden. Det kan også være et udtryk for at Vestsjællands Brandvæsen er blevet bedre til at udnytte de frivillige brandmænd. Da de ikke får løn er de ikke en del af beregningen af årsværk.

Beregningen for heltidsansatte i Brandvæsen er steget i 2024, det kan derfor også have en indvirkning på beregningen af årsværk deltidsbrandmænd, da det er fastansatte der primært kører til udrykninger i dagtimerne.

Der er en ledig stilling i administrationen, som ikke er besat i 2025. Vi afventer budget 2027-2030 inden denne stilling bliver opslået. Ellers er alle ledige stillinger, som der var en del af i 2024, besat i løbet 2025.

Note 4 - Anlægsoversigt

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Anlæg maskiner m.v.							
Specielkøretøjer og materiel	44	42	35	16	16	11	26
Drejestier og redningslifte	4	5	3	4	4	3	2
Færdselsvogne	5	5	7	3	4	4	9
Indsatslederkøretøjer	5	5	4	3	3	6	7
Anlæg maskiner m.v. i alt	58	57	49	26	27	24	44

Ovenstående anlægsoversigt indeholder kun materiel, som er leaset. Vestsjællands Brandvæsen har andet materiel, som hver især antager en værdi på under 100.000 kr. Der er pr. 31.12.20 overdraget anlæg til Lejre og Sorø kommuner. Vi havde en forventning om at indgå en del nye leasingaftaler i 2023 og 2024. I 2025 er der ankommet 18 nye køretøjer. Der er i 2025 solgt to stigevogne og en liftrailer, da der er leaset 2 nye stigevogne.

Note 5 - Finansieringsoversigt

Finansieringsoversigt (hele kr.)	Regnskab 2025
Likvide beholdning primo	18.368.139
Årets resultat	-92.578
Ændring i hensat miljøsag	0
Ændringer i kortfristede tilgodehavender	-6.384.038
Ændring i kortfristede gældsforpligtigelser	519.513
Anvendelse af likvide aktiver	0
Afdrag på lån	0
Likvide beholdning ultimo	12.411.037

Note 6 - Udvikling i egenkapitalen

Egenkapital (hele kr.)		Regnskab 2025
Egenkapital primo		2.764.726
Bevægelse i anlægskartotek		35.281.050
Reguleringer, langfristet gæld		-36.903.401
Årets resultat		-92.578
Egenkapital ultimo		1.049.798
Ejerandele	Ejerandele	Andel af egenkapital
Holbæk	47,81	501.908
Kalundborg	31,16	327.117
Odsherred	21,03	220.772
	100,00	1.049.798

Ejerkommunernes ejerfordeling fastsættes jævnfør selskabets vedtægter på baggrund af indbyggertallet. Alle fælles udgifter til opgaver, der løses i fællesskabet, herunder udgifter til de ansatte medarbejdere, fordeles efter indbyggertal opgjort pr. 1. januar i året før budgetåret.

Note 7 – Hensatte forpligtigelser

Hensatte forpligtigelser	Regnskab 2024	Regnskab 2025
Ikke forsikringsdækkede tjenestemandspension	2.390.021	2.390.021
Hensat oprydning Miljøplads	125.000	125.000
Hensatte forpligtigelser i alt	2.515.021	2.515.021

Hensættelse til ikke forsikringsafdækkede tjenestemandspensioner er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning pr. 31.12.2022 opgjort af hhv. Kalundborg og Sorø kommunes aktuar. Så vidt Vestsjællands Brandvæsen er oplyst, er der ikke lavet nogen ny aktuarberegning.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt minimum hvert 5. år og der sker ikke reguleringer i den mellemliggende periode.

Da forpligtelsen ikke er opgjort pr. 31. december 2025, kan forpligtelsen have ændret sig væsentligt, hvilket således ikke er indregnet i balancen.

Note 8 - Langfristet gæld

Langfristet gæld (hele kr.)	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2025
Leasinggæld	10.305.370	8.662.794	7.351.315	9.651.353	46.554.754
Langfristet gæld i alt	10.305.370	8.662.794	7.351.315	9.651.353	46.554.754

Der er i løbet af året afdraget på eksisterende leasingaftaler med 3.204.113 kr. Der er indgået atten ny leasingaftale i 2025, 6 sprøjter, 2 tankvogne, 8 færdselskøretøjer og 2 stigevogne.

Note 9 - Kautions- og eventualforpligtigelser og eventualrettigheder

	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2025
Feriepengeforpligtigelse Regulering, feriepengeforpligtigelse	1.693.614	1.350.168	1.409.406	1.239.510	1.262.559
5-årig IT-kontrakt Vagtcentral		400.000	400.000	319.800	239.600
6 måneders husleje, pga. opsigelsesvarsel		955.538	920.391	936.851	835.022
Eventualforpligtigelse forsikringskrav		0	0	0	0
Kautions- og eventualforplig- tigelser og eventualrettigheder ultimo	1.693.614	3.107.706	3.131.797	2.496.161	2.337.181

Feriepengeforpligtigelsen er opgjort via udtræk af en officiel KMD-rapport, som genereres på baggrund af den konkrete medarbejders saldi.

Hele kontraktsummen var medtaget i eventualforpligtigelsen i 2022+2023 på Vagtcentralens IT-kontrakt, men halvdelen af kontraktsummen vedrører Midt- og Sydsjællands Beredskab, hvorfor beløbet er halveret og nedskrevet med et års afdrag og yderligere et års afdrag i 2025.

Vestsjællands Brandvæsen har også en betydelig kontrakt med Falck. Der er pr. 1. januar 2024 indgået ny bindende 5-årig kontrakt med Falck, med mulighed for 1 optionssår.

Note 10 Driftsregnskab, stationsopdelt (udgiftsbaseret)

I nedenstående stationsregnskab er indtægterne for sideaktiviteter ligeledes indregnet på de enkelte stationer, hvor sideaktiviteten har fundet sted.

	Regnskab 2025	Korrigeret Driftsbudget 2025 (ikke revideret)	Afvigelse ift. korrigeret budget efter PL reg.
Økonomi og Administration	6.676.583	7.033.535	-356.952
Myndighed og Forebyggende	4.160.398	4.657.873	-497.475
Myndighedsafdelingen	5.194.610	5.399.260	-204.650
Vagtcentral	-1.886.441	-1.566.542	-319.899
Frivillige	852.229	825.155	27.074
Operativt Beredskab	10.332.907	11.878.632	-1.545.725
Operativt Beredskab fælles	7.170.249	8.657.765	-1.487.517
Indsatsledelse	3.162.659	3.220.867	-58.208
Stationer i alt	28.330.919	26.156.631	2.174.288
Værksteder	3.201.616	3.172.037	29.579
Asnæs Station	1.941.093	1.753.819	187.274
Lumsås Station	583.604	518.415	65.189
Nykøbing Station	2.283.127	2.293.109	-9.982
Tølløse Station	1.476.207	1.255.432	220.775
Ø-Beredskaber	373.238	314.783	58.455
Holbæk (Falck)	5.306.379	5.618.242	-311.863
Gørlev Station	1.686.076	1.345.499	340.577
Kalundborg Station	5.353.733	4.187.136	1.166.597
Snertinge Station (Falck)	2.123.888	2.076.841	47.047
Orø Station	1.037.536	832.335	205.201
Tuse Næs Station (Falck)	1.166.075	1.143.725	22.350
Mørkøv Station (Falck)	1.798.346	1.645.258	153.088
Renter	46.167	0	46.167
Total	49.546.973	49.726.671	-179.698
Kommunal Betaling	-49.454.479	-49.454.479	0
Forventet driftsregnskab	92.494	272.192	-179.698

VESTSJÆLLANDS BRANDVÆSEN

Revisionsberetning nr. 4

VEDRØRENDE ÅRSREGNSKABET 2025

Side 28 - 36

1	IDENTIFIKATION AF DET REVIDEREDE ÅRSREGNSKAB FOR 2025	28
1.1	KONKLUSION PÅ REVISION AF ÅRSREGNSKABET FOR 2025	28
1.2	REVISIONENS BEMÆRKNINGER	28
1.2.1	Generelt	28
1.2.2	Revisionens bemærkninger til årsregnskabet	28
1.2.3	Opfølgning på tidligere revisionsbemærkninger	29
2	REDEGØRELSE FOR DEN UDFØRTE REVISION	29
2.1	RISIKOVURDERING OG REVISIONSSTRATEGI	29
2.2	IT-ANVENDELSE	29
2.3	REGNSKABSFØRING OG INTERNE KONTROLLER	29
2.3.1	Generelt	29
2.3.2	Manglende funktionsadskillelse	30
2.3.3	Drøftelser med ledelsen om besvigelser	30
2.3.4	Tilsidesættelse af kontroller	30
2.3.5	Forvaltning af fællesskabets midler	30
3	KOMMENTARER TIL ÅRSREGNSKABET	31
3.1	REGNSKABSOPGØRELSEN	31
3.2	BALANCEN	31
3.2.1	Balancens enkelte poster	31
3.2.2	Anlægsaktiver	31
3.2.3	Omsætningsaktiver	31
3.2.4	Hensættelser	32
3.2.5	Gæld	32
3.2.6	Moms og afgifter	32
3.3	NOTER	32
3.4	PANTSÆTNINGER OG EVENTUALPOSTER	32
3.5	FORSIKRINGSFORHOLD	33
3.6	BEREDSKABSKOMMISSIONENS BESLUTNINGSPROTOKOL	33
3.7	LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING OG IKKE-KORRIGEREDE FEJL I ÅRSREGNSKABET	33
4	JURIDISK-KRITISK REVISION OG LOVPLIGTIG FORVALTNINGSREVISION, JF. STANDARD FOR OFFENTLIG REVISION (SOR 6 OG 7)	33
4.1	UDFØRT REVISION EFTER SOR 6 OG SOR 7	33
5	RÅDGIVNINGS- OG ASSISTANCEOPGAVER	35
6	ØVRIGE OPLYSNINGER	35
6.1	HABILITET M.V.	35
BILAG 1, ROTATIONSPLAN OG OPFØLGNING - FORVALTNINGSREVISION OG JURIDISK-KRITISK REVISION		36

Til Beredskabskommissionen

1 IDENTIFIKATION AF DET REVIDEREDE ÅRSREGNSKAB FOR 2025

Vi har revideret det af ledelsen udarbejdede årsregnskab for 2025.

Årsregnskabet viser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

• Resultat	-92.577 kr.
• Aktiver	61.044.216 kr.
• Egenkapital	1.049.797 kr.

1.1 KONKLUSION PÅ REVISION AF ÅRSREGNSKABET FOR 2025

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger af betydning for revisionspåtegningen.

Vores kommentarer vedrørende revisionen af årsregnskabet fremgår af afsnit 3.

Revisionens formål, planlægning og udførelse er uændret i forhold til tidligere. Vi henviser til vores tiltrædelsesberetning af 26. januar 2022.

Hvis Beredskabskommissionen godkender årsregnskabet i den foreliggende form, og der ikke fremkommer yderligere oplysninger under behandlingen af årsregnskabet, vil vi forsyne det med en påtegning uden forbehold eller fremhævelse af forhold.

1.2 REVISIONENS BEMÆRKNINGER

1.2.1 Generelt

Revisionsbemærkninger, der skal behandles af bestyrelsen og fremsendes til tilsynsmyndigheden, er anført under afsnit 1.2.2.

Vi har pligt til løbende at vurdere, om der skal skrives en revisionsbemærkning, hvis

- regnskabets poster ikke er i overensstemmelse med bestyrelsens beslutninger
- der er handlet i strid med gældende love og bestemmelser
- lovligheden af en post eller disposition anses for tvivlsom
- der ved gennemgang af de etablerede forretningsgange konstateres væsentlige mangler i kontrolmæssig henseende, idet revisionen samtidig kan fremsætte forslag til udbedring af konstaterede mangler
- foreskrevne forretningsgange i øvrigt ikke er fulgt
- udførelsen af bestyrelsens beslutninger ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde

1.2.2 Revisionens bemærkninger til årsregnskabet

Den udførte revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

1.2.3 Opfølgning på tidligere revisionsbemærkninger

Ved den afsluttende revision har vi foretaget opfølgning på tidligere revisionsbemærkninger samt andre forhold omtalt i tidligere revisionsberetninger.

Der er ikke afgivet revisionsbemærkninger i den seneste revisionsberetning.

2 REDEGØRELSE FOR DEN UDFØRTE REVISION

2.1 RISIKOVURDERING OG REVISIONSSTRATEGI

Revisionen gennemføres med udgangspunkt i en af os udarbejdet revisionsstrategi.

Revisionsstrategien skal sikre, at revisionen fokuseres mod de væsentligste og mest risikofyldte forretningsmæssige og administrative områder af betydning for årsregnskabet.

Baseret på vores drøftelser med ledelsen og vores kendskab til aktiviteter og forhold i øvrigt har vi i forbindelse med planlægningen og udførelsen af revisionen udvalgt relevante revisionshandlinger.

2.2 IT-ANVENDELSE

En række administrative procedurer er baseret på informationsteknologiske hjælpemidler (IT).

En væsentlig del af vores revisionshandlinger er baseret på interne kontroller i og omkring disse systemer. Vi vurderer derfor løbende de administrative it-systemer, som

- påvirker årsregnskabet
- repræsenterer en væsentlig værdi
- er af væsentlig betydning for opgaveløsningen.

På baggrund af vurderingen fastlægger vi arten og omfanget af det videre revisionsarbejde under hensyntagen til eventuelle svagheder i sikkerheden eller i de interne kontroller, som ofte kan kompenseres ved konkrete revisionshandlinger.

Vestsjællands Brandvæsen anvender økonomisystemet Navision. Desuden anvender Vestsjællands Brandvæsen Kalundborg Kommunes decentrale indberetning af løn, som er omfattet af IT-sikkerhedsrevisionen i Kalundborg Kommune. Tildeling af rettigheder administreres i Kalundborg Kommune.

2.3 REGNSKABSFØRING OG INTERNE KONTROLLER

2.3.1 Generelt

Som en del af revisionen har vi undersøgt og vurderet, om rapporteringssystemer, forretningsgange og interne kontroller fungerer forsvarligt. Formålet hermed er at påse, hvorvidt der forefindes korrekte, troværdige og rettidige bogholderiregistreringer som grundlag for regnskabsaflæggelsen.

For at efterprøve dokumentationen for regnskabsføringens rigtighed har vi revideret et antal bogføringsbilag.

Det er vores vurdering, at de tilrettelagte og beskrevne forretningsgange samt interne kontroller henset til selskabets størrelse er indrettet på en god og hensigtsmæssig måde.

Der er tilrettelagt et fornuftigt ledelsestilsyn, og det er vores vurdering, at de forskellige procedurer og forretningsgange løbende tilpasses organisationens udvikling.

2.3.2 Manglende funktionsadskillelse

På grund af virksomhedens størrelse, herunder antallet af ansatte, der er beskæftiget med administrative opgaver, er der ikke etableret en egentlig intern kontrol, der er baseret på en hensigtsmæssig fordeling af arbejdsopgaverne mellem de ansatte, da samme medarbejdere varetager bogføringen samt afstemning af likvide konti mv. Det skal dog anføres, at bankbetalinger kun kan ske ved godkendelse af to i forening, og vi har ikke under vores revision konstateret fejl som følge af besvigelser.

2.3.3 Drøftelser med ledelsen om besvigelser

Under revisionen har vi forespurgt ledelsen om risikoen for besvigelser, og ledelsen har over for os oplyst, at der efter dennes vurdering ikke er særlig risiko for, at årsregnskabet kan indeholde væsentlig fejlinformation som følge af besvigelser.

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

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

2.3.4 Tilsidesættelse af kontroller

I overensstemmelse med de internationale revisionsstandarder skal revisor udføre målrettede revisions handlinger for at adressere den generelle risiko for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, der eksisterer i alle revisioner, og som målretter sig mod ledelsens mulighed for at tilsidesætte interne kontroller.

Som led i vores revision af ledelsens tilsidesættelse af kontroller, har vi udført følgende revisions handlinger:

- Udført analyse af posteringer i finansbogholderiet i årets løb med henblik på identifikation af usædvanlige posteringer uden for selskabets normale drift
- Foretaget stikprøvevis kontrol af væsentlige posteringer og andre justeringer, der er foretaget i forbindelse med regnskabsafslutning, til underliggende dokumentation

Vi har ikke identificeret periodiseringsfejl, usædvanlige posteringer eller posteringer uden for selskabets normale drift i forbindelse med vores revision.

Vi har således ingen indikationer på, at de interne kontroller er tilsidesat.

2.3.5 Forvaltning af fællesskabets midler

Vi har i forbindelse med revisionen stikprøvevist vurderet, om fællesskabets dispositioner er i overensstemmelse med almindelige normer for, hvad der under hensyntagen til virksomhedens art og størrelse kræves af en hensigtsmæssig og sparsommelig forvaltning af offentlige midler, under hensyn til pris, kvalitet og kvantitet.

Vi har ved revisionen påset og vurderet, at

- der er taget skyldige økonomiske hensyn ved fællesskabets forvaltning
- der ved fællesskabets drift er udvist sparsommelighed
- der ikke er udøvet aktiviteter uden for fællesskabets formål.

Gennemgangen har ikke givet anledning til kommentarer.

3 KOMMENTARER TIL ÅRSREGNSKABET

3.1 REGNSKABSOPGØRELSEN

Vi har foretaget kontrolarbejder med henblik på en vurdering af, om de indtægter, der tilkommer virksomheden, indgår i årsregnskabet og er optaget i overensstemmelse med den fastlagte regnskabspraksis.

Vi har analyseret resultatopgørelsen, undersøgt udvalgte konti og gennemgået bilag i det omfang, vi har fundet det nødvendigt, bl.a. med henblik på at vurdere, hvorvidt omkostninger er korrekt indregnet i balancen.

Lønudbetalingen foretages af Kalundborg Kommunes lønadministration. Vi har stikprøvevis kontrolleret, at lønninger er udbetalt korrekt i henhold til det aftalte og i overensstemmelse med overenskomsten.

Det er påset, at der er foretaget afstemning af oplysninger om A-indkomst, A-skat, samt foretaget korrekt indberetning til SKAT.

Der udbetales ikke vederlag til Beredskabskommissionen.

3.2 BALANCEN

3.2.1 Balancens enkelte poster

Vi har undersøgt aktivernes tilstedeværelse, ejendomsretten og vurderingernes forsvarlighed. Det er ligeledes kontrolleret, at de forpligtelser, der påhviler dem og som er revisionen bekendt, er kommet korrekt til udtryk i årsregnskabet.

3.2.2 Anlægsaktiver

Vi har gennemgået anlægsaktiverne og vurderet, hvorvidt indregning og måling, herunder nettotilgangen, stemmer overens med den fastlagte regnskabspraksis, og herunder at aktiverne vurderes at være til vedvarende brug.

Vi har stikprøvevis kontrolleret den fysiske tilstedeværelse af de i anlægskartoteket opførte aktiver samt stikprøvevis kontrolleret årets til- og afgang.

Endelig har vi gennemgået afgang og de foretagne af- og nedskrivninger og påset, at anlægsaktiverne afskrives i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis. De foretagne afskrivninger er efter vores vurdering tilstrækkelige til dækning af årets værdiforringelse, og vi anser vurderingen af anlægsaktiverne som forsvarlig.

3.2.3 Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiverne består af tilgodehavender og likvide beholdninger.

Den 11. december 2025 foretog vi et anmeldt revisionsbesøg, hvor bl.a. de likvide beholdninger blev optalt. Beholdningernes tilstedeværelse konstateredes.

Vi har påset, at mellemværender med pengeinstituttet er optaget til saldiene pr. 31. december og er afstemt med pengeinstituttets noteringer. Vi har indhentet engagementsoversigt fra pengeinstituttet.

Vi har gennemgået forretningsgangen for afstemning af konti i pengeinstituttet. Forretningsgangen skal bl.a. sikre, at der jævnligt foretages afstemning med pengeinstituttets noteringer i henhold til den vedtagne forretningsgang. Det er påset, at de interne regler overholdes, og at afstemningerne er af god kvalitet.

Vi har gennemgået debitorlisten. Det er efter gennemgangen af debitorerne vores opfattelse, at debitormassen ikke indeholder væsentlige tabsrisici.

Reservation til imødegåelse af tab på tilgodehavender er foretaget ud fra en individuel vurdering. Vi har gennemgået reservationen og kan efter vores gennemgang tilslutte os de i årsregnskabet foretagne værdiansættelser.

Revisionen af omsætningsaktiverne har ikke givet anledning til bemærkninger.

3.2.4 Hensættelser

De hensatte forpligtelser består af en hensat tjenestemandspensionsforpligtelse. Det er påset, at tjenestemandspensionsforpligtelsen er aktuarberegnet minimum hvert 5. år i overensstemmelse med Budget- og Regnskabssystemet for kommuner. Der er senest foretaget aktuarmæssig beregning i 2022. Vi kan efter vores gennemgang tilslutte os de i årsregnskabet foretagne hensættelser.

Derudover er der fortsat hensat i alt 125.000 kr. vedrørende forventet oprydning efter hændelse med ulovligt oplag af fyrværkeri på miljøplads. Hensættelsen skal dække forventet regning herfor.

3.2.5 Gæld

Vi har gennemgået de finansielle dispositioner, herunder leasingforpligtelsen.

Vi har kontrolleret, at den optagne, langfristede gæld er i overensstemmelse med leasingselskabets noter. Herunder har vi foretaget en gennemgang af nye leasingaftaler.

Den kortfristede gæld består især af sædvanlige gældsposter. Vi har gennemgået afstemningerne og stikprøvevis foretaget sammenholdelse til eksterne kontoudtog mv.

Vi har gennemgået gæld og skyldige beløb samt påset, at alle væsentlige gældsposter er afstemt med oplysninger fra kreditorerne.

For skyldige og afsatte beløb har vi gennemgået og vurderet grundlaget for de foretagne reservationer.

3.2.6 Moms og afgifter

Vi har kontrolleret, om der er foretaget korrekt momsaflyftning.

Vi kan efter vores gennemgang tilslutte os de i årsregnskabet foretagne værdiansættelser.

3.3 NOTER

Årsregnskabet indeholder de nødvendige noter i forhold til aflæggelse af årsregnskabet i henhold til reglerne bekendtgørelse om Budget- og Regnskabssystemer for kommuner.

Vi har gennemgået noterne og anser disse for korrekte med henblik på at være en uddybning/supplement i forhold til driftsregnskabet og balancen.

3.4 PANTSÆTNINGER OG EVENTUALPOSTER

Vi har gennemgået pantsætninger og eventualposter, og vi har i den forbindelse modtaget en ledelseserklæring.

3.5 FORSIKRINGSFORHOLD

Forsikringsforhold er normalt ikke omfattet af revisionen, men ledelsen har over for os oplyst, at der er tegnet forsikringer i et sådant omfang, at aktiver og driften skønnes rimeligt dækket i eventuelle skadesituationer.

3.6 BEREDSKABSKOMMISSIONENS BESLUTNINGSPROTOKOL

Beredskabskommissionens beslutningsprotokol indtil mødet den 17. april 2026 har vi gennemgået og påset, at beslutninger af økonomisk karakter er indarbejdet i regnskabet.

Endvidere er det påset, at de trufne beslutninger er gennemført inden for de givne forudsætninger.

Vi har påset, at revisionsprotokollat vedrørende sidste regnskabsår har været forelagt og er godkendt af bestyrelsen.

3.7 LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING OG IKKE-KORRIGEREDE FEJL I ÅRSREGNSKABET

I forbindelse med revisionen af årsregnskabet har vi anmodet den daglige ledelse om at bekræfte en række oplysninger inden for særlige vanskeligt reviderbare områder, eksempelvis eventualforpligtelser og retssager samt regnskabsposter, hvortil der knytter sig særlig risiko eller usikkerhed.

Samtlige konstaterede fejl er rettet i årsregnskabet.

4 JURIDISK-KRITISK REVISION OG LOVPLIGTIG FORVALTNINGSREVISION, JF. STANDARD FOR OFFENTLIG REVISION (SOR 6 og 7)

Den lovpligtige revision omfatter ifølge Styrelsesloven både finansiel revision, juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision.

Forvaltningsrevisionen og den juridisk-kritiske revision er udført integreret og sideløbende med den finansielle revision på udvalgte lovmæssige og væsentlige områder.

Det er i SOR 6 og 7 fastlagt, at revisor over en 5-årig periode skal gennemgå en række fast definerede plantemaer indenfor juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision som en del af den samlede revisionsproces. For 2024 er udvalgt plantemaerne ”Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner” under juridisk-kritisk revision og ”Aktivitets- og ressourcestyring” under forvaltningsrevision.

Der henvises til bilag 1 for rotationsplan for forvaltningsrevision og juridisk-kritisk revision, som har op-listet de tidligere års udvalgte emner og plantemaer, samt opfølgning på tidligere års væsentlige kommentarer til opfølgning.

4.1 UDFØRT REVISION EFTER SOR 6 OG SOR 7

Formål

Vi har gennemført en juridisk-kritisk revision af Vestsjællands Brandvæsens løn- og ansættelsesmæssige dispositioner har hjemmel i lovgivningen, overenskomsten eller individuelle aftaler. Den udførte forvaltningsrevision omhandler aktivitets- og ressourcestyring i form af en vurdering af, om aktiviteter og ressourcer løbende tilpasses til de faktiske behov, og der er tilrettelagt en hensigtsmæssig aktivitets- og ressourcestyring i forhold til aktiviteten.

Emnet er udvalgt ud fra en væsentligheds- og risikovurdering iht. SOR 6 og 7.

Revisionens omfang og udførelse

Til brug for udførelsen af juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevisionen, har vi foretaget gennemgang af løn- og ansættelsesmæssige dispositioner.

Den udførte forvaltningsrevision er blandet andet foretaget via forespørgsler og interviews, hvorved det er kontrolleret, at Beredskabet har en fornuftig sammenhæng mellem anvendelsen af ressourcer og produktionens omfang, og om dispositionerne er i overensstemmelse med de almindelige normer for, hvad der under hensyntagen til interessentskabets art og størrelse kræves af en hensigtsmæssig og sparsommelig forvaltning af offentlige midler.

Vi har påset, at Beredskabets løn- og ansættelsesmæssige dispositioner er i overensstemmelse med de kriterier, der er relevante for de pågældende ansættelser i henhold til gældende overenskomst og øvrige aftaler. Der er foretaget stikprøvevis gennemgang af lønningerne til ledelsen, administrationen og deltidsansatte brandmænd er i overensstemmelse med ansættelseskontrakter, overenskomster og yderligere materiale.

Der ses ikke at være udbetalt resultatløn i 2025.

Der er foretaget et udtræk på udbetalt overarbejde. Der er sket udbetaling heraf svarende til 573 t.kr. mod 859 t.kr. i 2024. I forhold til tidligere gennemgang af udbetaling af overarbejde er niveauet af overarbejde udbetalt højt i 2024 og 2025. Overarbejdet ses primært at være udbetalt til ansatte i vagtcentralen.

Vi har undersøgt, om ledelsen har fastlagt et hensigtsmæssigt styringskoncept således, at aktiviteter og ressourcer tilpasses løbende til de faktiske behov i form af en hensigtsmæssig økonomistyring og budgetopfølgning.

Det er vores opfattelse, at Beredskabet har tilstrækkelige styringsværktøjer til at understøtte en tilfredsstillende aktivitets- og ressourcestyring.

Organisering og samarbejde

Det er vores vurdering, at organiseringen af ledelsesmæssige og administrative opgaver forbundet med aktivitets- og ressourcestyringen og løn- og ansættelsesmæssige dispositioner, er hensigtsmæssigt forankret i Beredskabet.

Det er desuden påset, at forholdet mellem lønudgifter ift. indtægterne er steget marginalt i forhold til 2024, således der i 2025 blev brugt 49 kroner pr. 100 kroners omsætning. Dette er vurderet at være en forbedring i forhold til 2024, men på niveau med 2022. Niveauet er sammenlignet med øvrige beredskaber og vurderet at være på niveau hermed.

Der er derudover foretaget en vurdering af personaleudgifterne i forhold til antal udrykninger, som ses at være steget i forhold til tidligere år. Det er oplyst, at dette hænger sammen med, at der er sket en stigning i fastansatte i brandvæsenet i 2025 i forhold til tidligere.

Konklusion

Juridisk-kritisk revision

Ud fra de undersøgte stikprøver er det vores opfattelse, at Beredskabets løn- og ansættelsesmæssige dispositioner er i overensstemmelse med de kriterier, der er relevante for de pågældende ansættelser i henhold til gældende overenskomst og øvrige aftaler. Vi har ikke fundet væsentlige fejl eller mangler i de gennemgåede stikprøver.

Det er vores vurdering, at organiseringen af ledelsesmæssige og administrative opgaver forbundet med løn- og ansættelsesmæssige dispositioner er hensigtsmæssige, idet der er et tæt samarbejde mellem Beredskabet og lønafdelingen i Kalundborg Kommune, som sikrer, at administrationen og sagsbehandlingen afspejler gældende lovgivning og beslutninger.

Gennemgangen har ikke givet anledning til anbefalinger.

Forvaltningsrevision

Med baggrund i det undersøgte kan det overordnet konkluderes, at Beredskabet har en hensigtsmæssig organisering og styring af aktiviteter og ressourcer.

Det er vores vurdering, at den løbende økonomistyring sikrer en hensigtsmæssig aktivitets- og ressourcestyring i forhold til en sparsommelig, produktiv og effektiv anvendelse af ressourcerne.

Gennemgangen har ikke givet anledning til anbefalinger.

5 RÅDGIVNINGS- OG ASSISTANCEOPGAVER

Siden afgivelsen af vores revisionsprotokollat af 25. april 2025 har vi udført følgende opgaver:

- Afgivet erklæring i forbindelse med enhedstimerregnskabet for 2025

6 ØVRIGE OPLYSNINGER

6.1 HABILITET M.V.

Vi skal i forbindelse med revisionen erklære:

1. at vi opfylder lovgivningens habilitetsbestemmelser, og
2. at vi under revisionen har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om.

Roskilde, den 17. april 2026

BDO Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Lasse Jensen
Statsautoriseret revisor

Kalundborg, den 17. april 2026

Martin Damm

Christina Kryrosiak Hansen

Betina Fabricius Olsen

Nikolaj Vad

Hanne Pigonska

John Larsen

Winnie Heisel

Kenneth Nobel

BILAG 1, ROTATIONSPLAN OG OPFØLGNING - FORVALTNINGSREVISION OG JURIDISK-KRITISK REVISION

Regnskabsår	Gennemgåede plantemaer og emner		Væsentlige kommentarer til opfølgning
	<i>Forvaltningsrevision, jf. SOR 7</i>	<i>Juridisk-kritisk revision, jf. SOR 6</i>	
2021	Styring af offentlige indkøb	Gennemførelse af køb	Ingen bemærkninger
2022	Aktivitets- og ressourcestyling	Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner	Ingen bemærkninger
2023	Mål- og resultatstyring	Gennemførelse af salg	Ingen bemærkninger
2024	Gennemførelse af indkøb	Styring af offentlige indkøb	Ingen bemærkninger
2025	Styring af offentlige indkøb: Kontrol af kontraktstyring i forhold til indkøb		

	2021	2022	2023	2024	2025
Juridisk-kritisk revision					
Gennemførelse af køb	X			X	
Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner		X			X
Gennemførelse af salg			X		
Myndigheders gebyropkrævning					
Afgørelser om tildeling af tilskud mv.					
Rettighedsbestemte overførsler					
Forvaltningsrevision:					
Aktivitets- og ressourcestyling		X			X
Mål- og resultatstyring			X		
Styring af offentlige indkøb	X			X	
Budgetstyring af flerårige investeringsprojekter					
Styring af offentlige tilskudsordninger					

Væsentlige kommentarer til opfølgning for perioden 2021-2023 er fulgt op og rapporteret i revisionsberetningerne for 2022-2024, og der henvises hertil.

Der er ikke konstateret væsentlige kommentarer til opfølgning for 2024.

Vestsjællands Brandvæsen I/S, cvr.nr. 37 19 75 80

Til BDO Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING FOR ÅRSREGNSKABET 2025

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af årsregnskabet for Vestsjællands Brandvæsen I/S for 2025.

Vi er bekendt med vores ansvar for udarbejdelsen af årsregnskabet for Vestsjællands Brandvæsen I/S for 2025 samt ansvaret for, at interessentskabets regnskabs- og interne kontrolsystemer er tilrettelagt med henblik på at forebygge og opdage fejl, herunder bevidste fejl (besvigelser).

Vi har som grundlag for revisionen givet revisor de oplysninger, der er af betydning for bedømmelsen af Vestsjællands Brandvæsen I/S' forhold, herunder forhold af betydning for regnskabsaflæggelsen. Til bekræftelse af, at vi har givet revisor alle relevante oplysninger til brug for gennemførelse af revisionen, erklærer vi hermed efter bedste overbevisning følgende:

1. Årsregnskabet er rigtigt og indeholder os bekendt samtlige de oplysninger, der er væsentlige ved bedømmelsen af Vestsjællands Brandvæsen I/S' finansielle resultat og stilling.
2. Vi har stillet alt regnskabsmateriale og underliggende dokumentation samt alle referater af bestyrelsesmøder til rådighed.
3. Der er ingen aktuelle eller mulige overtrædelser af lovgivningen, ud over hvad revisor er gjort bekendt med, der har konsekvenser, der bør overvejes i forbindelse med udarbejdelsen af årsregnskabet.
4. Alle væsentlige aktiver, gældsposter og forpligtelser er medtaget og fremgår på rigtig måde af regnskabet og i overensstemmelse med "Budget- og regnskabssystem for kommuner" samt interessentskabets regnskabspraksis.
5. Alle beholdninger og tilgodehavender, der tilhører interessentskabet på statusdagen, er optaget i balancen. Der er ikke pantsatte aktiver eller aktiver behæftet med ejendomsforbehold ud over det i regnskabet anførte.
6. Årsregnskabet indeholder ikke væsentlige fejlinformationer eller udeladelser.
7. Vi har ikke mistanke om og har ikke konstateret, at der i regnskabsåret er forekommet besvigelser eller andre uregelmæssigheder. Risikoen for besvigelser vurderes på baggrund af de implementerede interne kontroller i regnskabssystemet som værende lav.
8. Der er i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet ikke konstateret besvigelser udover, hvad revisor er gjort bekendt med.
9. Vestsjællands Brandvæsen I/S har ikke kautions-, garanti-, leasing- eller dermed beslægtede forpligtelser, der ikke er omtalt i årsregnskabet.
10. Der er ingen verserende retssager eller mulige retssager, erstatninger eller andre krav som væsentligt vil kunne påvirke bedømmelsen af Vestsjællands Brandvæsen I/S' økonomi, og som ikke er medtaget som eventualforpligtelse.
11. Ledelsesberetningen indeholder alle relevante oplysninger.
12. Der er efter vores opfattelse ikke usædvanlige risici vedrørende uopfyldte kontrakter.
13. Der er efter vores opfattelse ikke indgået kontraktlige forpligtelser for anskaffelse af anlægsaktiver og lignende, der ikke fremgår af årsregnskabet.
14. Der har ikke været overtrædelse af noget myndighedspåbud eller krav, der kan have væsentlig indvirkning på årsregnskabet.
15. Vestsjællands Brandvæsen I/S har tegnet de i henhold til lovgivningen krævede forsikringer, og interessentskabets aktiver og aktiviteter anses for forsikringsdækket i fornødent omfang.

16. Vestsjællands Brandvæsen I/S har foretaget de nødvendige handlinger til sikring af, at interessentskabet inden for en rimelig frist kan opfylde sine forpligtelser, såfremt interessentskabet udsættes for tyveri af eller skade på it-udstyr, programmel eller egne data.
17. Der er imellem regnskabsafslutningen og underskriftdatoen ikke fremkommet forhold eller transaktioner med væsentlig indflydelse på Vestsjællands Brandvæsen I/S' økonomiske stilling, hvortil der ikke allerede er taget hensyn i regnskabet.

Vi er i øvrigt ikke bekendt med forhold af betydning for årsregnskabet, som ikke allerede er kommet til revisors kendskab.

Kalundborg, den 17. april 2026

Lars Karlsen
Beredskabsdirektør

Martin Damm
Formand for Beredskabskommissionen



Budget 2027-2030

Åbent

Sagstype

Beslutning.

Resume og sagens baggrund

Hermed fremlægges budget 2027-2030 til godkendelse. I vedtægterne er anført, at budgettet for Vestsjællands Brandvæsen skal forelægges beredskabskommissionen til godkendelse og fremsendes senest d. 1. maj til ejerkommunerne.

Indstillinger

Beredskabsdirektøren indstiller, at Beredskabskommissionen godkender forudsætningerne for budget 2027, og vedtager et budget 2027-2030.

Behandling

Driftsforum, Beredskabskommissionen.

Sagsfremstilling

Budget 2027-2030 er udarbejdet med baggrund i den nuværende drift, og indarbejdet bevillingerne fra temadrøftelser hen over vinteren 2023/2024, som er implementeret fra 2025 og frem.

Budget 2027-2030 fremlægges med følgende forudsætninger:

- At Vestsjællands Brandvæsens udgifts- og indtægtsniveau er det samme i 2027-2030, som det var i 2025, hvor omsætningen var ca. 0,5 mio. kr. højere end det forventes i 2026.
På indtægtssiden arbejdes der pt. på at udbrede salg af kurser. Vestsjællands Brandvæsen forhandler pt. med Novo Nordisk, Novozymes og forsøger at sælge flere kurser i Odsherred kommune, som ikke benytter Vestsjællands Brandvæsens kursusafdeling i samme omfang som de to andre ejerkommuner. Vestsjællands Brandvæsen forventer ved før nævnte tiltag og andre muligheder, som endnu ikke er færdig undersøgt at hæve indtægten, så den kommer tilbage på et normalt niveau.
- At Vestsjællands Brandvæsen benytter det økonomiske mindreforbrug i 2026 på indkøb af ventiler til rygskjold, da udgiften som forventes af være af størrelsen ca. 1 mio. kr. ellers må forventes at skulle budgetlægges i 2027+2028+2029+2030.

Ovenstående forudsætninger resulter i uændret budget for 2027-2030.

Budget 2027-2030 (i 2026 tal)			2027	2028	2029	2030
Fordelt pr. befolkningstal iflg. Danmarks statistikbank 010126		Kommunernes andel i 2027 tal	50.897.473	50.897.473	50.897.473	50.897.473
75.009	48,41	Holbæk	24.638.554	24.638.554	24.638.554	24.638.554
47.954	30,95	Kalundborg	15.751.673	15.751.673	15.751.673	15.751.673
31.988	20,64	Odsherred	10.507.247	10.507.247	10.507.247	10.507.247
154.951	100,00		50.897.473	50.897.473	50.897.473	50.897.473

Alle tal i dagsordenpunkt og bilag er i 2026 tal. Når KL's fremskrivningsprocent lægger klar medio 2026, vil budgettet blive fremskrevet og fremlagt på næstkommende kommissionsmøde.

Økonomiske konsekvenser

Vestsjællands Brandvæsens vedtaget budget for 2027-2030 er uændret.

Budget 2027-2030

Budget 2027-2030			2027	2028	2029	2030
		Note				
	3,10	Vedtaget budget	49.367.093	49.367.093	49.367.093	49.367.093
		Prisfremskrivning 2025-2026	1.530.380	1.530.380	1.530.380	1.530.380
		Regnskab 2027-2030	50.897.473	50.897.473	50.897.473	50.897.473

		Materieludskiftningsplan m.m.				
		Resultat total	50.897.473	50.897.473	50.897.473	50.897.473

		Andet				
		Rygskjoldsventiler				
		Resultat total	50.897.473	50.897.473	50.897.473	50.897.473

		Omsætning				
		Resultat total	50.897.473	50.897.473	50.897.473	50.897.473

		Resultat 2027-2030	50.897.473	50.897.473	50.897.473	50.897.473
		Fremskrivning 2026-2027	-	-	-	-
		Resultat total	50.897.473	50.897.473	50.897.473	50.897.473

Budget 2027-2030 (i 2026 tal)			2027	2028	2029	2030
Fordelt pr. befolkningstal iflg. Danmarks statistikbank 010126		Kommunernes andel i 2027 tal	50.897.473	50.897.473	50.897.473	50.897.473
75.009	48,41	Holbæk	24.638.554	24.638.554	24.638.554	24.638.554
47.954	30,95	Kalundborg	15.751.673	15.751.673	15.751.673	15.751.673
31.988	20,64	Odsherred	10.507.247	10.507.247	10.507.247	10.507.247
154.951	100,00		50.897.473	50.897.473	50.897.473	50.897.473



Opfølgning af GDPR- og Cybersikkerheds arbejdet i Vestsjællands Brandvæsen pr. 31. marts 2026

Åbent

Sagstype

Orientering.

Resume og sagens baggrund

Efter at Vestsjællands Brandvæsens Dataprotektions Officer i februar måned 2024 havde en del anmærkninger til GDPR-arbejdet, er det besluttet at lave en status på fremdriften til hvert kommissionsmøde.

Indstillinger

Beredskabsdirektør indstiller, at orienteringen tages til efterretning.

Behandling

Driftsforum, Beredskabskommissionen

Sagsfremstilling

Vestsjællands Brandvæsens Sikkerhedsudvalg har godkendt et årshjul for GDPR-arbejdet, som Dataprotektions Officeren også har godkendt.

Udeståender fra 2025:

- Informationssikkerhedspolitik
- IT-politik og beredskabsplan

Begge politikker hænger sammen med vores administrations kommunes politikker på området, kommunen er ved at revidere deres, så Vestsjællands Brandvæsen afventer kommunens nye version, for at få rettelser indarbejdet i Vestsjællands politikker. Forventes færdigudarbejdet 2. kv. 2026.

Planlagt i 1. kvartal 2026:

- Gennemgå kommissorium – *er gennemgået*
- Gennemgå slette politik, får vi slettet og journaliseret det vi skal? - *udestår*
- On/off boardings politik - *udestår*
- Procedure for evaluering af datalæk – *er udfærdiget*
- Besøg af DPO – *er afholdt*

Planlagt i 2. kvartal 2026:

- 5 nye risikovurderinger
- Gennemgang af 2-faktor på devices'

Vestsjællands Brandvæsens DPO var på årligt auditbesøg d. 19. februar. Auditrapporten er vedlagt som bilag.

Rapporten beskriver de ting som DPO'en mener der skal sættes fokus på, og udpeger mangler og hvilke ting der er styr på.

Vestsjællands Brandvæsen bør lave følgende prioritering jf. rapporten:

- Risikovurder samtlige IT-systemer
- Udarbejde interne kontroller, så vi kontroller at vi overholder vores politikker
- AI-politik

DPO' afsluttende bemærkning i audit-rapporten for 2025:

"Jeg har igennem rapporten beskrevet de projekter og fokusområder, der har været i den periode, som rapporten dækker over. Dette spænder bredt både fra implementeringsprojekter til løbende driftsopgaver og håndtering af sikkerhedsbrud.

Som årsrapporten også giver indtryk af, er det fortsat min vurdering, at VSBV befinder sig på et stadie, hvor der er behov for en indsats for at blive compliant, idet der fortsat er flere udestående opgaver. Samtidigt er det min opfattelse af VSBV så vidt muligt har fokus på arbejdet med GDPR, og har en positiv indstilling hertil. Dette understøtter møderne i sikkerhedsudvalget. På den anden side medfører manglende ressourcer, at arbejdet med GDPR ikke altid bliver prioriteret, som følge af, at der er andre presserende opgaver.

VSBV skal dog have stor ros for arbejdet med awareness i 2025. VSBV har i 2025 fået implementeret en procedure for løbende afholdelse af awareness på MED-møder med fokus på at drøfte relevante emner for medarbejderne, samt løbende at sætte plakater op til at løfte opmærksomheden. VSBV er også kommet i mål med politikken for håndtering af de registreredes rettigheder, samt foto- og videopolitikken, som VSBV også skal have ros for.

Det er min vurdering, at det ikke kan udelukkes, at der enten ved tilsyn overfor VSBV's håndtering af sikkerhedsbrud eller i forbindelse med konkret klagesager, kan være forhold i VSBV, som kan give kritik, en påtale eller i særlige tilfælde en bøde fra Datatilsynet. Det er min vurdering, at risikoen kan begrænses ved at der afsættes flere ressourcer til GDPR arbejdet, samt at der sættes fokus på arbejdet med det "basale" GDPR arbejde i form af fortegnelsen og risikovurderingerne, som er helt grundlæggende for arbejdet med GDPR, og for at VSBV kan overholde kravet om ansvarlighed, jf. GDPR artikel 24."

I budget 2027-2030 er der prioriteret midler til ansættelse af flere ressourcer til GDPR og cypersikkerhedsarbejdet. Ansættelse planlægges i 2026.

Økonomiske konsekvenser

Ingen

GDPR overblik og opfølgning

Påtale jf. auditrapport februar 2024:	27.02.24	31.08.24	31.10.24	31.01.25	31.03.25	31.08.25	31.10.25	31.01.26	31.03.26	
Risikovurderinger										DPO vil have speedet op på at få risikovurderet alle systemer nu, der mangler 7.
Hændelser/brud på personalesikkerhed										Der mangler en procedure for opfølgning og gennemgang af disse. Er skudt til 2. kv. 2026
Oplysningspligt til nye medarbejder										Oplysningsbrev er nu udfærdiget
Interne politikker										2 politikker mangler opdatering og 3 politikker mangler at blive udfærdiget
Registreredes rettigheder										Medarbejderes og borgernes ret til indsigt, berigtigelse mv. Procedure/retningslinje herfor er nu udarbejdet, mangler implementering.
Påtale jf. auditrapport februar 2025:										
Det videre arbejde med hændelser og sikkerhedsbrud										
Arbejde med løbende Awareness										Aftalt på Sikkerhedsgruppemøde 250225, at det tages med på personalemøder med MED-status 4 gange årligt. Det afprøves første gang i april måned. Der har været fint respons på mødet i april, vi forsætter med awaerness på de fremadrettede møder
Lave risikovurderinger af fortegnelser										
Påtale jf. auditrapport februar 2026:										
Fortegnelse										Er udført for Økonomi og Administration. Vagtcentral, Myndighed og Operativ har fået til senest medio 2026 med at udfærdige deres arbejdsgangsbeskrivelser som indholder personoplysninger. Derefter udfærdiges fortegnelserne.
Tilsyn med databehandlere										Vi er bagud med at føre tilsyn med databehandlerne. Dem som står udestående i auditrapporten er udført. Men der tilgår løbende ny.
Interne kontroller af politikkerne bliver overholdt	Afventer									Når vi har politikkerne på plads, skal vi have indført nogle interne kontroller.
AI/brug af kunstig intelligens										Der mangler en AI politik, står i årshjulet for 2026
Status GDPR, emner fra b.la. Sikkerhedsudvalgsmøder:										
	20.06.24	31.08.24	31.10.24	31.01.25	31.03.25	31.08.25	31.10.25	31.01.26		
Risikovurderinger lægges i WR										
Der udfærdiges yderligere 5 risikovurderinger										
Undersøge oplysningsbrev Ktb. kommune										
Opdatering af nuværende politikker										Forventes færdig i 2. kv. 26
Udfærdigelse af manglende politikker										
Databehandleraftaler										
Opfølgning databehandleraftaler										
Sammenskrivning af fortegnelser										
Skriv på Planorama om databehandling										
Skriv på forbindingsstof portal										
Oprettelse af et Sikkerhedsudvalg										
Foto og billedpolitik										
Procedure for brug af SMS ifht. journaliseringspligt										
Procedure for indskærping af adgange og roller	Udestår									Står i årshjulet for 2026
Vestsjællands Brandvæsen skal genbesøge sin beredskabsplan for GDPR truster	Udestår									Afventer kommunens revidering af deres politikker, så vi kan henvise i vores beredskabsplaner, forventes udfærdiget 2. kv. 2026.
Kontaktliste ved databrud										
Administrativ instruks til intern brug ved henvendelser omkring den registreredes rettigheder										Står i årshjulet for 2026
Administrering af foto- og videopolitik										
Afsnit tilføjes Privatlivspolitik omkring optagelse/streaming, samt i ansættelsesbrev og i ASSIGN										Står i årshjulet for 2026
Instruks vedr. håndtering af gl. devices udfærdiges										Står i årshjulet for 2026
Skalsikring skal beskrives i korrekt politik										
Stettepolitik skal udarbejdes										Står i årshjulet for 2026
Rollepolitik skal gennemgås										Står i årshjulet for 2026
2 faktor på divices										Står i årshjulet for 2026
Beredskabsplaner i ASSIGN (intranet)										
Sikkerhedsgodkende medarbejder med adgang til hovedmail										
Ting vi ved der kommer:										
Implementering af NIS2										Umiddelbart er vi ikke underlagt NIS2, men vi afventer fortsat nogle vejledninger for hvordan vi skal agere ifht. NIS 2.

Regeringens akutpakke til beredskabsområdet

Åbent

Sagstype

Beslutning

Resume og sagens baggrund

Den 20. februar 2026 afsatte regeringen ca. 1,2 mia. kr. til en akutpakke på beredskabsområdet, hvoraf 220 mio. kr. er målrettet ekstraordinære kommunale beredskabsindsatser som fx indkøb af materiel og kapaciteter til de kommunale redningsberedskaber og øvrige beredskabsindsatser i kommunerne.

Den 26. februar 2026 indgik regeringen og KL en aftale om udmøntning af akutpakkens midler til ekstraordinære kommunale beredskabsindsatser i 2026. Jf. denne aftale udmøntes de ekstra midler i 2026 via en forhøjelse af det kommunale bloktilskud i forbindelse med bloktilskudsaktstykket for 2027.

Indstillinger

Beredskabsdirektøren indstiller:

- At der tages beslutning om fordeling af de udmøntede midler
- At VSBV anvender midlerne fra akutpakken til en robustgørelse i forhold til nye og ændrede hændelsestyper i forbindelse med ændret klima og grøn omstilling

Behandling

Driftsforum/Beredskabskommission

Sagsfremstilling

I aftalen mellem regeringen og KL fremgår det, at hovedparten af midlerne skal anvendes til indkøb af materiel og kapaciteter målrettet klima og den grønne omstilling til det kommunale redningsberedskab, og en andel kan herudover anvendes til øvrige beredskabsindsatser i kommunerne.

Vestsjællands Brandvæsen har behov for at styrke indsatsen i forhold til klima og den grønne omstilling. Behovet blev fremlagt og drøftet under beredskabskommissionens temadrøftelser i 2023 og 2024, hvor kommissionen besluttede at afvente det nærmere udspil i forbindelse med forsvarsforliget.

Vestsjællands Brandvæsen ønsker at anvende midlerne til styrkelse af det operative beredskab, målrettet beredskabshændelser ved, BESS-anlæg, ammoniak anlæg energiparker og ved indsatser i parkeringshuse-/kældre, hvor antallet af el-biler de senere år er steget markant.

I relation til klimahændelser ønsker beredskabet at øge pumpekapaciteten for at kunne modstå fremtidens klimaudfordringer. De år hvor der har været flere samtidige hændelser rundt i kommunerne, har beredskabet været presset på materiel, specielt pumpekapacitet. Klimahændelser såsom oversvømmelser fra havet, ekstremregn, storm og orkaner er beskrevet i det nationale risikobillede fra Styrelsen for Samfundssikkerhed og Beredskab.

Tidligere års hændelser i forhold til oversvømmelser er jævnt fordelt i alle tre ejerkommuner. For klimahændelser i relation til tørke, specifikt mark- og naturbrande, ønsker Vestsjællands Brandvæsen at styrke beredskabets nuværende koncept med indkøb af special materiel som mosespyd til plantagebrande og mobile sprinklere til kontrollinjer.

Som led i robustgørelsen af det operative beredskab vedrørende den grønne omstilling vurderer Vestsjællands Brandvæsen, at investering i avanceret fjernstyret robotteknologi vil udgøre et væsentligt kapacitetsløft. Fjernstyret robotteknologi kan anvendes ved højrisiko-hændelser på komplekse energianlæg, hvor indsatsforholdene er præget af komplekse forhold, herunder eksplosionsfare, giftige atmosfærer eller begrænset adgang, og hvor mandskabets sikkerhed ellers ville være væsentligt udfordret.

Robotter kan understøtte beredskabets indsats ved blandt andet:

- **BESS-anlæg (batterilagring):** Anvendes til fjernbetjent nedkøling, overvågning og afskærmning ved termisk runaway, hvor langvarige forløb ofte forekommer
- **Ammoniakanlæg:** Muliggør indsats i giftige miljøer med fokus på hurtig og effektiv spredningsbegrænsning samt overvågning på sikker afstand
- **Energiparker og større industriområder:** Kan anvendes til rekognoscering i store komplekse bygninger og indsættes til effektiv brandslukning vha. vand- eller skumindsats samt støtte til indsatsledelsen med realtidsvideo
- **Elbiler i parkeringshuse og kældre:** Understøtter udtagning, køling og afskærmning af brændende eller overophedede el-køretøjer i lukkede og svært tilgængelige rum med begrænset mandskabseksponering.
- **Power-to-X og energianlæg:** Indsættes til køling, brandslukning og rekognoscering i områder med eksplosiv atmosfære eller risiko for dominoeffekt, uden at mandskab eksponeres

Investeringen vurderes samlet set at kunne forbedre indsatsforhold for brandmandskab, reducere risikoen for personskade, optimerer operativ effekt og give Vestsjællands Brandvæsen en tidssvarende kapacitet målrettet de hændelsestyper, der følger af den grønne omstilling.

Investeringen af robotteknologi vil være til gavn for beredskabshændelser i alle tre ejerkommuner – Specifikt i forhold til:

- WPU, Molslinjen, Lundbeck i Odsherred
- Strandmøllens industrigas, kommende energipark i Holbæk
- Erhvervsområdet og Molslinjen i Kalundborg

Foruden ovenstående vil robotteknologi kunne understøtte beredskabshændelser i hele dækningsområdet ved eksisterende og kommende BESS-anlæg, større industribygninger og parkeringshuse-/kældre.

Vestsjællands Brandvæsen har i dag begrænsede muligheder for at detektere og identificere giftige, ætsende og brandfarlige gasser under en første indsats i

forbindelse med hændelser på anlæg, der følger af den grønne omstilling, herunder ammoniak anlæg, carbon capture, BESS-anlæg og øvrige energianlæg. Dette udfordrer beredskabets mulighed for hurtigt at foretage kvalificerede risikovurderinger, fastsættelse af relevant fareområde og sikre et sundt og sikkert arbejdsmiljø for mandskabet.

Behovet for forbedret detekteringskapacitet hænger tæt sammen med investeringen i fjernstyret robotteknologi, idet robotter kombineret med gasdetektering kan anvendes til rekognoscering, måling og overvågning i farlige miljøer uden direkte mandskabseksposering. En opgradering af detekteringsudstyret vil således understøtte en mere sikker, effektiv og tidssvarende indsats, reducere risikoen for personskade og styrke beredskabets samlede arbejdsmiljø ved komplekse og højrisiko-hændelser.

Midlerne fordeles til kommunerne efter DUT-princippet, der betyder at VSBV's ejerkommuner modtager:

Akutpakken		220.000.000
Kommune	DUT-procent	
Holbæk	1,2	2.640.000
Kalundborg	0,869	1.911.800
Odsherred	0,589	1.295.800
I alt	2,658	5.847.600

Vestsjællands Brandvæsen foreslår at dette fortolkes som 80 % til Vestsjællands Brandvæsen og 20 % til ejerkommunerne.

Kommune	DUT-beløb	20% kommunen	80% VSBV
Holbæk	2.640.000	528.000	2.112.000
Kalundborg	1.911.800	382.360	1.529.440
Odsherred	1.295.800	259.160	1.036.640
I alt	5.847.600	1.169.520	4.678.080

Økonomiske konsekvenser

En samlet løsning for implementering af robotteknologi, styrkelse af beredskabet ved klimahændelser herunder øget pumpekapacitet ved oversvømmelser og robustgørelse af koncept for naturbrand samt opgradering af detekteringsudstyr ved kemihændelser i relation til den grønne omstilling, vurderes at koste ca. 4,5 mio.



Orientering om status for processen frem mod endelig beslutning om sammenlægning af de døgnbetjente vagtcentraler i MSBR og VSBV

Åbent

Sagstype

Orientering

Resume og sagens baggrund

Beredskabskommissionerne godkendte på deres møder i hhv. februar og marts 2026 notat af 3. februar 2026 om igangsætning forarbejderne til beslutning om sammenlægning af MSBRs og VSBVs døgnbetjente vagtcentraler.

Tidsplanen er af forskellige årsager skredet, sådan at forelæggelsen af statistikdata samt økonomiske nøgletal ikke kan foretages efter tidsplanen på april-mødet, men må udskydes til juni-mødet. Ligeledes må beslutningen om den fysiske placering af vagtcentralen udskydes til juni-mødet.

Der er udarbejdet en projekt- og procesplan, som beskriver processen frem mod beslutning samt den efterfølgende implementering, så beslutningen kan træffes i juni og implementeringen kan gennemføres i 2. halvår 2026 med formel opstart af den sammenlagte vagtcentral den 1. januar 2027.

Indstillinger

Beredskabsdirektøren indstiller at Beredskabskommissionen;

- Tager orienteringen til efterretning
- Godkender ændringer i tidsplanen

Behandling

Beredskabskommission

Sagsfremstilling

Beredskabskommissionerne i VSBV og MSBR godkendte på deres møder hhv. den 27. februar og 11. marts 2026 notat af 3. februar 2026 om igangsætning af forarbejderne frem mod beslutning om sammenlægning af de døgnbetjente vagtcentraler i hhv. Midt- og Sydsjællands Brand & Redning og Vestsjællands Brandvæsen.

Af notatet fremgik, at de 2 beredskabskommissioner på deres april-møder skulle have forelagt notater om nøgletal samt økonomiske data for de 2 vagtcentraler samt skulle godkende indstilling om fremtidig fysisk placering af den sammenlagte vagtcentral.

Af forskellige grunde har det ikke været muligt at få dette materiale færdiggjort til tiden, hvilket medfører, at fremlæggelse af analyserne samt beslutningen om fremtidig placering af den sammenlagte vagtcentral må udskydes til juni-mødet – og dermed forelægges på samme møde som forslaget til samarbejdsaftale.

For at sikre den nødvendige fremdrift i processen, er der nu udarbejdet en proces- og projektplan, som beskriver processen frem mod beslutning samt den efterfølgende implementering. Procesplanen er et såkaldt dynamisk dokument, som løbende opdateres, hvilket betyder at processen frem mod beslutning (analysefasen) er mere detaljeret

VESTSJÆLLANDS BRANDVÆSEN

Rynkevangen 12, 4400 Kalundborg | Tlf. 44 22 71 12 | E-mail: vsbv@vsbv.dk

HOLBÆK KALUNDBORG ODSHERRED | VSBV.DK

beskrevet end implementeringsfasen, idet de erfaringer, der indhøstes i analysefasen kommer til at afspejle sig i beskrivelsen af aktiviteterne i implementeringsfasen.

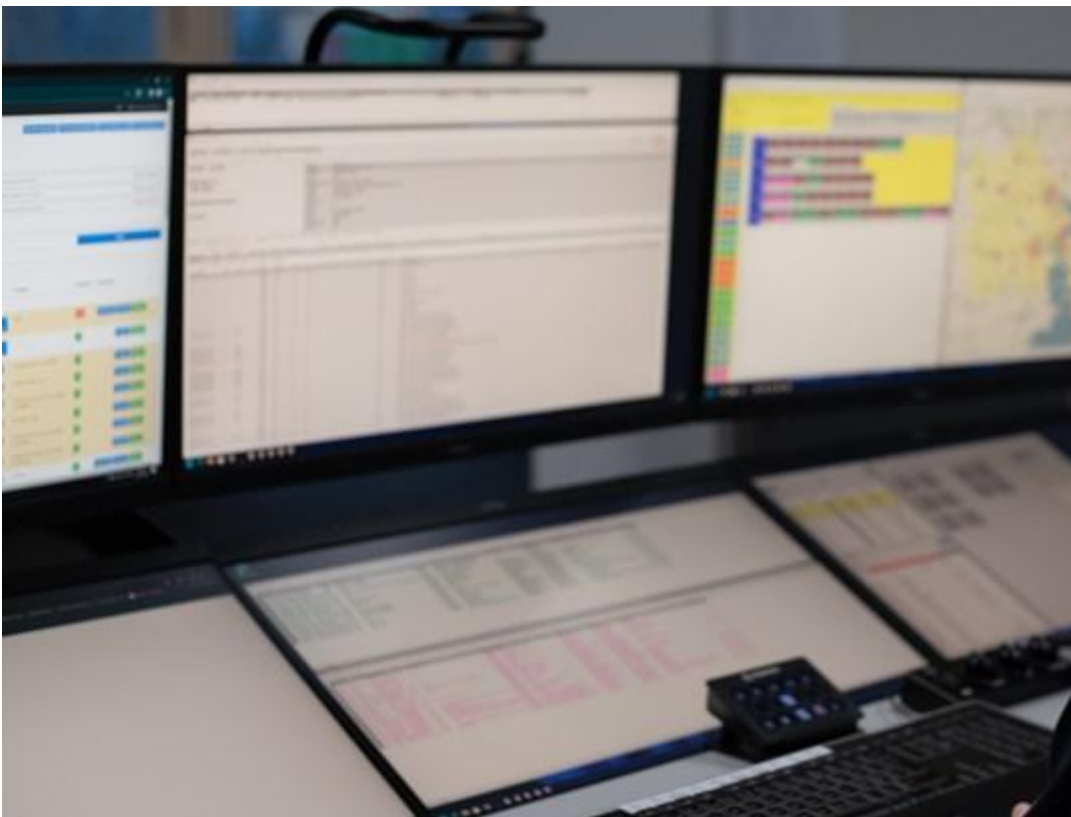
Det fremgår ligeledes af tidsplanen at den sammenlagte vagtcentralens budget skal godkendes på beredskabskommissionerne møder i september måned. På grund af forskelle i de 2 beredskabers budgetprocedurer, må den endelige godkendelse af vagtcentralens budget udskydes til beredskabskommissionerne møder hhv. ultimo november og primo december. Da det ikke forudsættes, at der skal ske ændringer i vagtcentralens budget som følge af sammenlægningen, må ændringen i tidsplanen anses at være af mere formel end reel karakter.

Økonomiske konsekvenser

Sammenlægningen af de 2 døgnbetjente vagtcentraler har ingen økonomiske konsekvenser. Omkostninger i forbindelse med sammenlægningen afholdes indenfor gældende, godkendte budgetter.

Bilag:

Udkast til Proces- og projektbeskrivelse af 9. april 2026



Proces- og projektbeskrivelse af processen frem mod den endelige beslutning om sammenlægning af de døgnbetjente vagtcentraler i Næstved og Kalundborg samt den deraf følgende implementeringsproces.

PROJEKT VAGTCENTRAL

Sammenlægning af MSBR og VSBV's døgnbetjente vagtcentraler.

1. RESUME

Baggrund

Midt- og Sydsjællands Brand og Redning (Faxe, Næstved, Ringsted og Vordingborg kommuner) og Vestsjællands Brandvæsen (Holbæk, Kalundborg og Odsherred kommuner) har siden etableringen af de 2 selskaber i 2015 samarbejdet om en fælles digital platform for deres respektive døgnbemandede vagtcentraler. Samarbejdet har på alle måder været succesfuldt, primært fordi det har sikret en god udnyttelsesgrad af den digitale platform, men også fordi det har sikret at platformen løbende har kunnet følge med i den teknologiske udvikling til glæde og gavn i forbindelse med beredskabets myndighedsopgaver (udkald, betjening af automatiske brandalarmer (ABA) osv, men også serviceopgaverne overfor ejerkommunerne (nødkald m.v.).

Udfordringen

Begge døgnbetjente vagtcentraler har imidlertid oplevet udfordringer med robustheden. Selvom der på hver af vagtcentralerne er ansat 7 medarbejdere, betyder det at vagtcentralen skal bemandede 24/7/365 reelt, at vagtcentralen løbende kun er bemandede med 1 medarbejder. Hvilket giver udfordringer i forbindelse med større eller flere samtidige hændelser, ved ferieafvikling, sygdom, efteruddannelse osv.

En robust, døgnbetjent vagtcentral

På baggrund af den konstaterede manglende robusthed har de 2 beredskabsdirektører på beredskabskommissionerne møder i hhv. februar og marts 2026 fremsat forslag om at der udarbejdes en aftale om at sammenlægge de 2 døgnbetjente vagtcentraler. Målet er en robust vagtcentral, der kender og respekterer vilkårene for kommunale beredskaber, der primært er bemandede af deltidsansatte brandfolk og som understøttes af frivillige brandfolk og som kan understøtte og udfylde ejerkommunernes behov for vagtcentralløsninger. Med robusthed menes i denne sammenhæng bl.a. kvalitet, fleksibilitet, rettidighed, kontinuitet og økonomisk bæredygtighed.

Processen



Idefasen er gennemført ved beredskabskommissionernes godkendelse af "Notat om igangsætning af proces for udarbejdelse af aftale om at sammenlægge de 2 bemandede vagtcentraler i henholdsvis Midt- og Sydsjællands Brand & Redning og Vestsjællands Brandvæsen" af 3. februar 2026, som betragtes som værende rammen omkring den efterfølgende proces.

I analysefasen udarbejdes analyser af de 2 vagtcentralers aktiviteter og økonomi, som dels skal benyttes i forbindelse med udarbejdelse af aftalegrundlaget for den sammenlagte vagtcentral, dels i forbindelse med tilrettelæggelse af aktiviteter i implementeringsfasen.

I beslutningsfasen træffer beredskabskommissionerne beslutningen om sammenlægning af de 2 døgnbetjente vagtcentraler gennem godkendelse af aftalen om sammenlægning. Desuden fremlægges forslag til beslutning om fysisk placering af vagtcentralen samt om de konkrete aktiviteter i implementeringsfasen.

I implementeringsfasen gennemføres en række aktiviteter, der tilsammen har til formål at sikre

- At formalia i forbindelse med overførelse at samle de 2 medarbejdergrupper til en fælles arbejdsplads overholdes
 - At diverse aftaler om løn- og andre arbejdsforhold, herunder arbejdstidstilrettelæggelse er ajourført
 - At diverse arbejdsgangsbeskrivelser m.v. er ajourført, således at medarbejderne er bekendt med eventuelle ændringer i forhold til de arbejdsgange de har været vant til
 - At medarbejderne har modtaget undervisning i digitale systemer, der måtte være nye for dem
- De konkrete aktiviteter i implementeringsfasen beskrives i forlængelse af analysefasen – og godkendes i styregruppen – og implementeres i projektbeskrivelsen.

Proces- og projektbeskrivelsen

2. IDEFASE

Sammenlægning af MSBRs og VSBVs døgnbetjente vagtcentraler.

2.1 Baggrund

Midt- og Sydsjællands Brand- og Redning (MSBR) og Vestsjællands Brandvæsen (VSBV) blev dannet ved en samordning af de kommunale redningsberedskaber i hhv. Faxe, Næstved, Ringsted & Vordingborg samt Holbæk, Kalundborg, Odsherred, Lejre & Sorø (Lejre og Sorø er efterfølgende udtrådt af samarbejdet). Samordningen skete på baggrund af aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi 2015, som indebar at antallet af kommunale redningsberedskaber skulle reduceres til i alt 20.

Samordningen af redningsberedskaberne skabte et behov for samordning af de oprindelige redningsberedskabers forskellige vagtcentralløsninger. Det førte til, at MSBR og VSBV indgik en aftale om at etablere en ny fælles teknisk platform, fysisk placeret i Næstved og med en redundant enhed i Vordingborg. Aftalen bygger på at omkostningerne deles 50/50 mellem de 2 redningsberedskaber. (Aftalen vedlagt som bilag)

De 2 bemandede vagtcentraler har således nu i ca. 10 år arbejdet på en fælles teknisk platform – et samarbejde som har fungeret til alles fulde tilfredshed.

2.2 Udfordringen

De 2 vagtcentraler er hver bemandede med 7 medarbejdere, hvilket betyder, at vagtcentralen i praksis, når vagtplanen skal lægges 24/7/365, løbende vil være bemandede med 1 medarbejder. Hvilket er en udfordring dels i forbindelse med større eller længerevarende indsatser, dels i forbindelse med sygdom, efteruddannelse, ferieafholdelse m.v.

Begge vagtcentraler er desuden udfordret på rekruttering og fastholdelse af medarbejdere. De 2 vagtcentraler har hver sine måder at imødekomme udfordringerne på, men tilbage står at vagtcentralerne er udfordret på robustheden i opgaveløsningen.

For at løse udfordringerne foreslår beredskabsdirektørerne, at samarbejdet omkring den tekniske platform udvides til også at omfatte de døgnbemandede vagtcentraler. Således at de 2 vagtcentraler samles under et tag.

2.3 Organisatorisk model

Beredskabsdirektørerne anbefaler, at den sammenlagte vagtcentral organiseres på en så enkel måde som muligt, hvilket vil sige indenfor de nuværende organisatoriske rammer, men også sådan, at den stiller de 2 redningsberedskaber lige i ansvar og indflydelse på vagtcentralen.

Udgangspunktet er, at det fælles ejerskab styres gennem en samarbejdsaftale.

Der søges juridisk bistand fra en advokatvirksomhed med speciale i offentligt ejede selskaber til udformning af den organisatoriske konstruktion /samarbejdsaftale, ligesom de 2 selskabers revisions-selskab (begge benytter BDO) inddrages i forbindelse med udformningen af den endelige samarbejdsaftale for at sikre, at indgåede aftaler er i overensstemmelse med gældende retningslinjer og bestemmelser – herunder i hvilket omfang takstfastsættelsen påvirkes f.eks. ydelser, der omfatter leverancer fra vagtcentralen

Den endelige beslutning omkring vagtcentralens organisatoriske og økonomiske konstruktion indgår i samarbejdsaftalen, som godkendes i beredskabskommissionerne i juni 2026.

2.4 Økonomisk model

Beredskabsdirektørerne anbefaler at den økonomiske model omkring den fælles vagtcentral bliver så enkel og gennemsigtig som muligt indenfor de gældende regler og retningslinjer: at de årlige driftsomkostninger deles ligeligt mellem de 2 redningsberedskaber – medens alle indtægter i forbindelse med indgåede aftaler vedr. automatiske brandalarmer, nødkald m.v. forbliver hos det redningsberedskab, der har indgået aftalen.

Notat om igangsætning af proces for udarbejdelse af aftale om at sammenlægge de 2 bemandede vagtcentraler i henholdsvis Midt- og Sydsjællands Brand & Redning og Vestsjællands Brandvæsen, som er godkendt af de 2 beredskabskommissioner på deres møder i februar og marts 2026, er konklusionen af idefasen, og danner som sådan rammen omkring projektets efterfølgende faser (vedlagt som bilag)

3. PROJEKTETS MÅL / GEVINSTER

3.1 Projektets mål

Overordnet set er målet at etablere en robust vagtcentral, der kender og respekterer vilkårene for kommunale beredskaber, som primært er bemandede af deltidsansatte brandfolk og understøttes af frivillige brandfolk og som kan understøtte og udfylde ejerkommunernes behov for vagtcentralløsninger.

Med robusthed menes i denne sammenhæng bl.a. kvalitet, fleksibilitet, rettidighed, kontinuitet og økonomisk bæredygtighed.

3.2 Konkrete mål / gevinster

- Fastholdelse af medarbejdere (måles på reduceret sygefravær samt løbende stigning i medarbejdernes gennemsnitlige ansættelsesanciennitet)
- Høj kundetilfredshed (måles på reduceret antal klager)
- Ejerkommunerne ser vagtcentralen som naturlig samarbejdspartner (måles på øget antal opgaver for ejerkommunerne)

4. ANALYSEFASE

4.1 Økonomiske nøgletal

Projektleder udvælger i samarbejde med de 2 selskabers økonomiansvarlige nøgletal, der tegner et billede af de 2 vagtcentralers økonomiske udvikling over de seneste 5 regnskabsår. Målet er at opstille sammenlignelige nøgletal for de 2 selskaber, der kan tegne et billede af den økonomiske udvikling samt af forskelle og ligheder i de 2 selskaber.

Analysen ligger til grund for indsatser i implementeringsfasen, og indgår i vurderingen af om den foreslåede omkostningsmodel er lovmedholdelig.

4.2 Nøgletal for aktiviteterne i vagtcentralerne

Projektleder udvælger i samarbejde med de daglige ledere af de 2 vagtcentraler nøgletal, der tegner et billede af aktiviteterne i de 2 vagtcentraler (antal aftaler på de enkelte aktivitetsområder, samt konkrete tal for aktivitetsniveauerne på aktivitetsområderne. Udgangspunktet er, at der benyttes statistikoplysninger, som kan hentes fra de digitale systemer uden væsentlig bearbejdning. Målet er at opstille sammenlignelige nøgletal, som kan beskrive udviklingen i aktiviteterne over de seneste 5 år samt et billede af forskelle og ligheder de 2 vagtcentraler imellem.

Analysen ligger til grund for indsatser i implementeringsfasen, og indgår i vurderingen af om den foreslåede omkostningsmodel er lovmedholdelig.

4.3 Kort beskrivelse af dagligdagen i vagtcentralen

Projektleder udarbejder i samarbejde med de daglige ledere af de 2 vagtcentraler en beskrivelse af dagligdagen i de 2 vagtcentraler. Oplisting af opgaver, tyngden af opgaver m.v.

Beskrivelserne indgår dels som led i beslutningen om hvorvidt der er opgaver, der IKKE skal overflyttes til den sammenlagte vagtcentral (administrative opgaver, klargøring af teknisk udstyr etc.), dels i som led i udvekslingen af erfaringer de 2 mandskaber imellem (implementeringsfasen), ligesom den vil indgå i vurderingen af omkostningsfordelingen.

4.4 Oversigt over digitale systemer

Projektleder udarbejder i samarbejde med de daglige ledere af vagtcentralerne en oversigt over digitale systemer, vagtcentralerne benytter ud over digitale systemer, der anvendes ud over den fælles vagtcentralplatform.

Formålet er at skabe et grundlag for at et grundlag for beslutning om hvilke systemer, der skal videreføres i den sammenlagte vagtcentral – samt at sikre den fornødne efteruddannelse for medarbejdere, der skal benytte systemer, de ikke tidligere har anvendt (implementeringsfasen)

4.5 Oversigt over arbejdsgange i de 2 eksisterende vagtcentraler

Projektleder udarbejder i samarbejde med de daglige ledere af vagtcentralerne en oversigt over de arbejdsgange, der benyttes i de 2 vagtcentraler.

Oversigten skal primært benyttes i implementeringsfasen i integrationsprocessen mellem de 2 medarbejdergrupper.

Sammenlægning af MSBRs og VSBVs døgnbetjente vagtcentraler.

4.6 Oversigt over evt. forhåndsaftaler og andre aftaler vedr. medarbejdernes ansættelsesvilkår, samarbejdsaftaler m.v.

Beredskabsdirektørerne fremsender de konkrete aftaler, der er indgået mellem organisationen og dens medarbejdere om løn- og ansættelsesforhold til projektleder. Formålet er, at der kan foretages en vurdering af om der bliver behov for opsigelse af aftaler og kutymer, indgåelse af nye aftaler m.v.

4.7 Fysisk placering af den fremtidige fælles vagtcentral

Beredskabsdirektørerne har i idefasen peget på, at den mest hensigtsmæssige placering af den sammenlagte vagtcentral, er at den placeres på Næstved Brandstation.

Der udarbejdes en vurdering af mulige fremtidige placeringer af den sammenlagte vagtcentral, som fremlægges som særskilt beslutning i de 2 beredskabskommissioner.

4.8 Beskrivelse af vagtcentralrelaterede opgaver, som forbliver i de 2 "moder"-organisationer.

Der vil være en række opgaver, som relaterer sig til vagtcentralens opgaver, men som forbliver i hhv. MSBR og VSBV. Som eksempler kan nævnes snitfladerne mellem den overordnede kontakt til ABA-kunderne og ejerkommunerne ctr. den daglige kontakt, det opsøgende arbejde overfor nye vagtcentralkunder etc.

5. BESLUTNINGSFASE

De fælles beredskabskommissioner i hhv. MSBR og VSBV får på sine møder den 16. juni 2026 forelagt en aftale om sammenlægning af de døgnbetjente vagtcentraler i Næstved og Kalundborg til godkendelse.

Beslutningsgrundlaget skal mindst indeholde:

- Dato for sammenlægning af de døgnbetjente vagtcentraler
- Den sammenlagte vagtcentralens ledelsesmæssige organisering, herunder den politiske, den overordnede og den daglige ledelse
- Principper for den sammenlagte vagtcentralens økonomi
- Budget 2027 for den sammenlagte vagtcentral
- Fysisk placering af den sammenlagte vagtcentral
- Medarbejdernes rettigheder ved overførsel
- Betingelser for opsigelse af aftalen
- Dokumentation for at relevant juridisk og revisionsmæssig rådgivning er involveret i beslutningsgrundlaget
- En udvidet procesbeskrivelse for implementeringsfasen.

Beslutningsgrundlaget skal betragtes som en helhed, men kan være opdelt i flere beslutningspunkter og/eller flere dokumenter. Eksempelvis ved at den konkrete aftale om sammenlægning, den fysiske placering af vagtcentralen og procesbeskrivelsen af implementeringsfasen er adskilte dele af den samlede beslutning.

6. IMPLEMENTERINGSFASE

I implementeringsfasen gennemføres en række aktiviteter, der tilsammen har til formål at sikre

- At formalia i forbindelse med overførsel at samle de 2 medarbejdergrupper til en fælles arbejdsplads overholdes
- At diverse aftaler om løn- og andre arbejdsforhold, herunder arbejdstidstilrettelæggelse er ajourført
- At diverse arbejdsgangsbeskrivelser m.v. er ajourført, således at medarbejderne er bekendt med eventuelle ændringer i forhold til de arbejds gange de har været vant til
- At medarbejderne har modtaget undervisning i digitale systemer, der måtte være nye for dem

De konkrete aktiviteter i implementeringsfasen beskrives i forlængelse af analysefasen – og fremlægges til godkendelse i

7. LEVERANCER

Nr.	Indhold	Deadline	Ansvarlig
1.	Notat: Processtatus til beredskabskommissionerne	12.-4.-2026	prch
2.	Proces- og projektbeskrivelse – 1. udkast	12.-4.-2026	prch
3.	PP-præsentation: Medarbejdermøde i Næstved den 16. april kl. 18 på Brandstationen.	14.-4.-2026	prch
4.	Økonomianalyse	4.-5.-2026	prch
5.	Nøgletalsanalyse, digitale systemer, hverdagen i vagtcentralen	4.-5.-2026	prch
6.	Vurdering af mulige placeringer af fysisk placering af sammenlagt vagtcentral – samt indstilling til BK	4.-5.-2026	
7.	Udkast til samarbejdsaftale, 1. udkast	11.-5.-2026	
8.	Aktiviteter i implementeringsfasen	26.-5.-2026	

Oversigten over leverancelisten ajourføres løbende – efter godkendelse i styregruppen.

8. TIDSPLAN



Dato	Mødeforum	Indhold
Idefase		
18. februar 2026	Medarbejdere i vagtcentralerne	Ledelsen orienterer om planen om sammenlægning af de døgnbemandede vagtcentraler samt om processen
27. februar 2026	VSBV Beredskabskommission	<ul style="list-style-type: none"> Godkendelse af igangsættelse proces om udarbejdelse af en aftale om sammenlægning af de bemandede vagtcentraler Godkendelse af overordnede principper Orientering om proces-og projektplan Dialog om indsatser i analyse- og implementeringsfaserne
11. marts 2026	MSBR Beredskabskommission	
16. april 2026	Medarbejdere på de 2 vagtcentraler	
Analysefase		
24. april 2026	MSBR Beredskabskommission	<ul style="list-style-type: none"> Status i processen
17. april 2026	VSBV Beredskabskommission	
Beslutningsfase		
16. juni 2026	MSBR Beredskabskommission	<ul style="list-style-type: none"> Forelæggelse af diverse analyse-data Godkendelse af fysisk placering af sammenlagt vagtcentral Godkendelse af samarbejdsaftale
16 juni 2026	VSBV Beredskabskommission Ekstraordinært møde	
Implementeringsfase		
Senest 1. juli	Skriftlig meddelelse til medarbejdere om flytning af arbejdsplads	Udsendelse af varsler om overførsel til fælles vagtcentral.
14. 2026	MSBR Beredskabskommission	Godkendelse af den sammenlagte vagtcentralens budget 2027
25. september	VSBV Beredskabskommission	
23. november 2026	MSBR Beredskabskommission	<ul style="list-style-type: none"> Godkendelse af vagtcentralens budget 2027-2030
4. december 2026	VSBV Beredskabskommission	

Sammenlægning af MSBRs og VSBVs døgnbetjente vagtcentraler.

		• Status på processen
1. januar 2027	Alle medarbejdere	Første arbejdsdag i den samlede vagtcentral.

Detaljeret tidsplan (GANT-kort) udarbejdes og godkendes i styregruppen

UDKAST

9. PROJEKTORGANISATION

Arbejdsgruppe	Deltagere
Styregruppe	<ul style="list-style-type: none"> Flemming Nygaard-Jørgensen Lars Karlsen Henrik Nilsson Morten Hansen pc
Analysefase	
Økonomianalyse	<ul style="list-style-type: none"> økonomiansvarlig, MSB Anette Flor Nielsen økonomiansvarlig i VSBV, (navn) projektleder Preben Christensen
Nøgletalsanalyse, nøgletal arbejds gange, digitale systemer	<ul style="list-style-type: none"> Louise Hansen, VSBV daglig leder af vagtcentralen i VSBV (navn) projektleder
Implementeringsfase	
	<ul style="list-style-type: none">
	<ul style="list-style-type: none">

Supplerende arbejdsgrupper, herunder arbejdsgrupper i implementeringsfasen nedsættes af styregruppen.

10. INTERESSETER

	Interessent	interesse	impact
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			

11. RISICI

	Risiko	Beskrivelse	Håndtering
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			

12. KOMMUNIKATIONSPLAN

13. BILAG

1. Aftale mellem MSBR & VSBV om fælles teknisk vagtcentralplatform

2. Notat om igangsætning af proces for udarbejdelse af aftale om at sammenlægge de 2 bemandede vagtcentraler i henholdsvis Midt- og Sydsjællands Brand & Redning og Vestsjællands Brandvæsen

UDKAST

Punkt 8: Eventuell