

# Styrets årsberetning

## 2022

### Selskapet

Salten Brann IKS har delegert ansvar for brannvern jfr. Brann- og eksplosjonsvernloven for kommunene; Beiarn, Bodø, Fauske, Gildeskål, Hamarøy, Meløy, Saltdal, Steigen, Sørfold og Værøy. Selskapet har hovedkontor på Albertmyra i Bodø kommune. Selskapet har også ansvaret for nødmeldetjenesten for brann innenfor grensene av Nordland politidistrikt og er samlokalisert med politiets operasjonssentral og AMK for Salten og Lofoten. Brannsjef er koordinerende brannfaglig myndighet i redningsledelsen (LRS) i Nordland PD og representerer også 110 region Nordland i nasjonalt brannfaglig råd (NBR) ledet av DSB. Brannsjef er valgt som styreleder for det selskapet NKS110 IKS som har som formål å etablere nytt nasjonalt oppdragshåndteringsverktøy for landets tolv 110-sentraler.

### Redegjørelse for årsregnskapet og resultatdisponering

Selskapet hadde for budsjettåret 2022 en nominell økning i eierfinansiering tilsvarende 0,81%, fra hhv. 86,6 millioner kroner til 87,3 millioner kroner. I oktober gjorde revisor selskapet oppmerksom på at det var fattet et ugyldig vedtak om bruk av premiefond fra pensjonskassen for å finansiere drift i selskapet, på kr. 5 000 000. Budsjett for 2022 er dermed ikke i balanse og pr definisjon ikke lovlig. Det er avdekket en feil i selskapets interne budsjettverktøy ved beregning av avsetninger til disposisjonsfond for 110 Nordland. Vedtaksprotokoll lyder på kr. 3 498 180 mot kr. 3 119 276 i saldert budsjettverktøy, tilsvarende en merkostnad på kr. 378 904. Feilen er utbedret for budsjettåret 2023. Med utgangspunkt i opprinnelig budsjett viser resultatregnskapet for 2022 et negativt netto driftsresultat på kr. 9 924 040 hvorav merforbruket på kr. 8 535 086 fremføres til inndekning i senere år, noe som vil håndteres som del av selskapets budsjettrevisjon i juni 2023. Nettoresultatet for opprinnelig budsjett er på kr. - 3 438 725. Det er ikke gjort budsjettreguleringer for år 2022. De samlede driftsutgifter utgjør til sammen kr. 11 713 782 mer enn opprinnelig budsjett. Nedenfor redegjøres det for årsaken til merforbruk av driftsutgifter:

Nr.	Forklaring	Sum
1	Økte avskrivningskostnader utover budsjett	Kr. 2 601 158
2	Ekstraordinære kostnader fra NKS110 IKS, for nytt oppdragshåndteringsverktøy for 110 Nordland (ikke budsjettet)	Kr. 3 142 000
3	Tilbakeføring av andel av alarminntekter til 110 kommuner pga. økte salgsinntekter for direktekoblet brannalarm i region Nordland (motpost)	Kr. 2 582 000
4	For lavt budsjettet lønnsoppgjør for 2022 (+3,84% fra 1.5.22) 82 MNOK	Kr. 2 099 200
5	Vakanser (2 stillinger) på brannforebyggende avdeling (innsparingstiltak)	Kr. -1 699 001
6	Prisvekst utover KPI for varer og tjenester (årsak i krigen i Ukraina)	Kr. 500 000
7	Forskutterte utgifter for FDVU av brannstasjon i Bodø kommune	Kr. 1 160 153
8	Ekstraordinære kostnader i forbindelse med bemanning av beredskapsvakter på deltidsstasjoner	Kr. 861 000
9	Merforbruk knyttet til lovpålagt grunnutdanning av deltids brannkonstabel	Kr. 467 272
	SUM	Kr. 11 713 782

Styret har mottatt økonomisk rapportering fra selskapets administrasjon på styremøtene og har vært opptatt av å effektivisere driften på flere områder for å ivareta kravene om lavere kommunal finansiering. De viktigste tiltakene i den forbindelse har vært 1) Forbedret mannskapsplanlegging for personell på 110-Nordland, hvor overtidskostnaden er redusert med over kr. 800 000 fra 2021 til 2022. Selskapet har jobbet med 2) Å øke digitalisering av administrative prosesser innen lønnsrapportering for å frigjøre arbeidstid samt 3) Utsatt ansettelse av brannforebyggende personell som et midlertidig tiltak. 4) Det er også påbegynt prosesser innen kompetanseplanlegging for å styrke bruken og omfanget av e-læring for å redusere de samlede kurskostnadene, men dette vil ha først få effekt for år 2023.

Overskudd fra økende alarminntekter de neste fire årene disponeres slik at forskuttert finansiering for utgiftene for nytt oppdrags håndteringssystem på kr. 6 500 000 skal tilbakebetales til selskapet. For budsjettåret 2023 er det tilbakeført kr. 4 200 000 til selskapet. Restbeløp som gjenstår å tilbakebetale er kr. 2 300 000. Det er budsjettet med å bruke kr. 1 000 000 av premieavviksfondet for å finansiere driften av selskapet for år 2022. Selskapets likviditet har vært under høyt press gjennom året, og mot slutten av året har selskapet benyttet kassekreditt for å betale regninger. Det er gjort grep i starten av 2023 for å styrke likviditeten.

I år 2022 har 110-Nordland (nødsentralen) økt inntjeningen for direkte koblede brannalarmer til kr. 31 223 000 mot opprinnelig budsjett på kr. 27 857 000. Dette tilsvarer en økning på kr. 3 366 000 samtidig som inntekter fra salg av kurs, sekundære hendelser (støtteoppdrag til andre nødeta) og unødig utrykning ved automatisk brannalarm er kr. 2 949 000 lavere enn regulert budsjett. Dette fører til at de samlede salgsinntektene bare øker med kr. 840 000 mer enn budsjett.

Det fremlagte resultat- og balanseregnskapet gir sammen med årsberetningen et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2022 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet. Selskapet jobber med å iverksette brannordningen med fagplaner vedtatt sist i mai 2022.

### **Prioriterte saker i 2022**

Det er spesielt fire viktige revisjons- og utviklingssaker som peker seg ut; 1) Som for år 2021 så har selskapet bidratt i et omfattende nasjonalt prosjektarbeid for å etablere et nytt nasjonalt oppdrags håndteringsverktøy for landets 110-sentraler. Verktøyet vil være i full operativ drift ila høsten 2023, over 500 dager forsinket. 2) Selskapet har også startet prosesser for å iverksette vedtatte brannordninger og har som ledd i dette utviklet fagplaner for kompetanse og materiell. I tillegg er det laget retningslinjer for slukke vann og behovsplaner for å utbedre selskapets brannstasjoner iht. arbeidstilsynets krav om ren og skitten soneinndeling. 3) Selskapsavtalen er harmonisert med HMTS og Iris Salten IKS samt at reglene for finansiering, §7, har blitt endret slik at andel av størrelsen på kommunalt vedtatte brannordninger legges til grunn ved fordeling av felleskostnader for den totale beredskapen. 4) Avslutningsvis nevnes også prosessen med «benchmarking» med relevante brannvesen hvor målet har vært å skape et kunnskapsgrunnlag for mulig endret organisering. Styret har mottatt rapport og vil følge opp læringspunktene i 2023.

### **Feiing og selvkost**

Inntekter og utgifter til feiing og tilsyn med fyringsanlegg skal være i henhold til selvkostprinsippet. Selvkost medfører at inntektene ved en tjeneste ikke skal være større enn kostnadene. Over- og underforbruk avsettes i bundet fond innenfor området som avskrives planmessig over 5 år som del av budsjetteringen innenfor området.

For 2022 var det budsjettet med bruk av fondet med kr. 500 000 til investering og kr. 538 000 til drift av tjenesten. For 2022 ble det regnskapsført bruk av bundet fond tilsvarende kr. 848 739. Saldo på bundet fond ved utgangen av 2022 er kr. 3 219 964. Selskapet planlegger å benytte fondet til å redusere kostnader til eierkommunene innenfor tjenesteområdet.

## **Investering og finansiering**

Investeringsregnskapet viser en tilgang for år 2022 på kr. 12 471 810, mens opprinnelig budsjetttramme for investering og låneopptak var på kr. 5 430 000. Pr. 31.12.22 har selskapet en samlet låneportefølje på kr. 22 467 650 i KLP bank fordelt på hhv. 22 og 13 år. Selskapets representantskap har vedtatt en øvre grense for låneopptak på 38 millioner kroner, mens selskapsavtalen gir anledning å låne inntil 60 millioner kroner. Avviket mellom tilgang og budsjett skyldes i hovedsak anskaffelse av to tankbiler som er finansiert av statens vegvesen, og hvor kr.6 854 822,- vises i investeringsregnskapet for 2022 i tillegg til budsjettert låneopptak.

## **Internkontroll og kvalitetsstyring**

Etter innføringen og sertifiseringen av selskapets ledelsessystemer for kvalitet, miljø og arbeidsmiljø overvåkes og håndteres selskapets internkontroll mer systematisk enn før 2021. Funn fra interne revisjoner, avviksbehandling og observasjoner gjort i forbindelse med ledelsens gjennomgang gir styringsinformasjon til kontinuerlig forbedring av selskapets prestasjoner.

## **Arbeidsmiljø**

Selskapet er arbeidsmiljøsertifisert for ISO 45001:2018 og har i den forbindelse utviklet egen HMS-policy samt mål for arbeidsmiljø. Styret mener at arbeidsmiljøet i selskapet er tilfredsstillende. I 2022 har det samlet sykefraværet i selskapet vært på 4,9 %, hvorav korttidsfraværet har vært på 1,8 %. Alle medarbeidere er tilknyttet bedriftshelsetjeneste. Selskapet har etablert lovpålagte stoff- og eksponeringsregister og gjort dette tilgjengelig for alle ansatte. Opplæring i bruk eksponeringsregister ligger, med bakgrunn i manglende ressurser, noe etter målsettingen om full utrulling ved inngang til 2023.

## **Tilsyn fra arbeidstilsynet**

Selskapet har hatt et tilsyn fra arbeidstilsynet i 2022. Tilsynet undersøkte om selskapet var i samsvar med regelverket for arbeidsdykking, hvor 4 pålegg ble varslet: 1) Risikostyring, 2) Beredskapsøvelser 3) dokumentasjon og 4) loggføring. Alle avvik er lukket innen fristutløp. Selskapet erfarte at ledelsessystemet for arbeidsmiljø er et nyttig og effektivt verktøy for å utbedre pålegg, samt at selskapet nå evner å trekke paralleller til andre risikoutsatte tjenester som leveres i brannordninger til kommunene.

## **Ytre miljø**

Selskapet har siden miljøsertifiseringen arbeidet med miljømål. Miljømål for utslipp av klimagasser er 30% av 2020 utslippet. Salten Brann strekker seg etter FNs bærekrafts mål nr. 13. *Stopp klimaendringene*.

For å nå slike mål må selskapet kunne finansiere langt mer null-utslipps / lavutslipps-materiell i årene som kommer. Selskapet har de tre elektriske, en plugin-hybrid og en hybridbil i bruk på forebyggende-avdelingen ved utgangen av 2022. Selskapet må i framtiden finne finansiering til nullutslippsfrie brannbiler for bruk i utrykning dersom målene skal kunne nås.

Selskapet bruker en rekke kjemikalier disse er i 2022 kartlagt i forbindelse med etablering av lovpålagt stoffkartotek. Flere kjemikalier som selskapet anvender, innebærer konsekvenser for det yre miljø og for arbeidsmiljøet til ansatte. Bruk av skum i sløkkeinnsats er et slik eksempel som gir miljøbelastning sammen med belastning av arbeidsmiljø. Kjemikalier som anvendes for å gjøre brannbekledning og utstyr rent etter hendelser er et annet eksempel, som også innebærer risiko for ansatte.

Gjennom drift av ledelsessystemet for ytre miljø og arbeidsmiljø har selskapet en økende bevissthet på tiltak for å redusere selskapets miljøbelastning samt tiltak for å forbedre et svært risikofyllt arbeidsmiljø for de av våre medarbeidere som daglig må håndtere risiko som konsekvens av uønskede hendelser i samfunnet og i økende grad også naturhendelser.

## **Søkelys på HMS arbeid**

Selskapet har i 2022 hatt en ressurs i prøveordning som HMS konsulent i 20% stilling. Konsulenten har hatt konkrete arbeidsoppgaver som har gitt gode resultater i HMS arbeidet. Dette ønsker selskapet å videreføre og forsterke inn i 2023. Selskapet har et systematisk fokus på forbedring av arbeidsmiljø gjennom ledelsessystemet ISO 45001:2018. Dette påvirker selskapets totale HMS prestasjoner.

## **Informasjonssikkerhet**

Det nye nasjonale oppdragshåndteringsverktøyet innebærer at all informasjon som 110 Nordland skal forvalte underlegges nasjonale sikkerhetsbestemmelser på begrenset nivå. I 2022 besluttet derfor selskapet å innføre ISO 27001:2022 som standard for informasjonssikkerhet. Målsettingen for dette arbeidet er å sikre selskapets operative og driftsmessige evner, hvor følgende områder skal binges under systematisk kontroll: 1) Tilgjengelighet, *informasjon skal være tilgjengelig for autoriserte ved behov.* 2) Konfidensialitet, *informasjon skal ikke bli kjent for uvedkommende.* 3) Integritet, *informasjon skal ikke bli endret utilsiktet eller av uvedkommende.* 4) Robusthet, *organisasjonen og systemene er motstandsdyktige, og har evne til å gjenopprette normaltilstand ved hendelser.*

## **Involvering og medbestemmelse**

### Beredskapsplan (kompetanse, materiell og stasjon)

Arbeidet med kompetanse- og materiellplan har vært gjennomført i regi av beredskapsavdelingen, med ledergruppe, i perioden juni 2021 til mai 2022. Ledelsen utarbeidet egne plandokument for arbeidet med informasjonsstyring og medvirkning. De ulike arbeidsdokumentene har vært gjort tilgjengelig for alle ansatte, det har vært gjennomført flere møter med stasjonsansvarlige og digitale webinarer for alle ansatte i selskapet. Avdelingens ledelse og brigadefledere har jobbet tett sammen om analyser og anbefalinger. Tillitsvalgte har hatt digital tilgang til alle dokumenter i prosessen og har blitt oppfordret til å gi løpende tilbakemeldinger. Det ble gjennomført avsluttende drøftingsmøte med tillitsvalgte den 25. mars 2022 og planen ble sluttbehandlet i AMU i april 2022.

## **Etisk standard**

Selskapet har egen policy for etiske retningslinjer som gjelder for alle medarbeidere. I tillegg har personell i brannsjefens stab, berørt personell som tilhører 110-Nordland og beredskapsavdelingen sikkerhetsklarering. Det er etablert system med prosedyrer for å ivareta varslinger hvor eksternt advokat er tiltenkt undersøkelsesrollen. Prosedyren er samkjørt med Bodø kommune.

## **Likestilling**

I styret (faste og vara) er det kjønnsbalanse iht. krav i IKS-lovens §10, jfr. aksjelovens §20-6, andre ledd. Styret består av to kvinner og to menn som er valgt av eierne, og to menn som er valgt av og blant selskapets ansatte. I selskapet er det ved utgangen av år 2022 ansatt 349 menn og 34 kvinner, noe som tilsvarer en kvinneandel på 8,8%.

## **Fortsatt drift.**

Det er ikke registrert forhold etter regnskapsårets utgang som kan ha betydning for selskapets resultat og stilling ved utgangen av 2022. Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift av selskapet er til stede ved avleggelse av årsregnskapet for 2022.

----- 0 -----  
Bodø 20. mars 2023



Adelheid B. Kristiansen  
Styreleder



Knut A. Hernes  
Styrets nestleder



Silje Nordgaard  
Styremedlem



Kristian Fanghol  
Styremedlem



Ole Fredrik Bakken  
Styremedlem



Kurt R. Martinussen  
Styremedlem



Per Gunnar Pedersen  
Daglig leder / Brann- og redningssjef  
Salten Brann IKS

*Digital signering på neste side*

