

Styrets årsberetning 2023

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 ledet av DSB. Brannsjef er valgt som styreleder for selskapet NKS110 IKS som har som formål å etablere nytt nasjonalt oppdragshåndteringsverktøy for landets tolv 110-sentraler som implementeres i 2024.

Redegjørelse for årsregnskapet og resultatdisponering

Selskapet hadde for budsjettåret 2023 en økning i kommunal eierfinansiering fra hhv. 87,3 millioner kroner til 96,33 millioner kroner (regulert budsjett). Det er gjennomført en budsjettregulering for år 2023. Med utgangspunkt i revidert budsjett som viser resultatregnskapet for 2023 et negativt netto driftsresultat på kr. - 1 453 674 hvorav resultatet og mindre forbruket på kr. 99 413, etter fondsdisponering, går til dekning av tidligere års merforbruk på kr. 8 535 086. Nettoresultatet for regulert budsjett er budsjettet til kr. - 3 853 807. Regnskapsførte driftsutgifter utgjør til sammen kr. 2 095 746 mer enn revidert budsjett, forklaring:

| Nr. | Forklaring | Sum |
|-----|---|----------------|
| 1 | Økte avskrivningskostnader utover regulert budsjett | Kr. 993 292 |
| 2 | Motkonto mva. kompensasjon | Kr. 2 394 439 |
| 3 | 2 vakante stillinger på brannforebyggende avdeling | Kr. -1 650 000 |
| 4 | For lavt budsjettet lønnsoppgjør for 2023 | Kr. 523 406 |
| 5 | Lavere sosiale kostnader enn budsjettet | Kr. -1 926 755 |
| 6 | Forskutterte utgifter for FDVU av brannstasjon i Bodø kommune | Kr. 1 200 000 |
| 7 | Merforbruk knyttet til lovpålagt grunnutdanning av deltids brannkonstabel | Kr. 467 272 |
| 8 | Ekstraordinære kostnader av beredskapsvakter på deltidsstasjoner | Kr. 94 092 |
| | SUM | Kr. 2 095 746 |

Styret har mottatt økonomisk rapportering fra selskapets administrasjon på styremøtene og har vært opptatt av å styrke likviditeten samt 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, 2) Å øke digitalisering av administrative prosesser innen lønnsrapportering for å frigjøre arbeidstid samt 3) Utsatt ansettelse av brannforebyggende personell som et midlertidig tiltak.

Overskudd fra økende alarminntekter de neste fire årene disponeres slik at forskuttert finansiering for utgiftene for nytt oppdragshåndteringssystem 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. Selskapets likviditet har vært under høyt press gjennom året. Det er gjort grep gjennom hele 2023 for å styrke likviditeten og et av de viktigste tiltakene har vært å belaste faktura for månedlig pensjonskostnad på selskapets premiefond i BKP med inntil kr. 20 000 000 jfr. budsjettvedtak for regulert budsjett.

I år 2023 har 110-Nordland (nødsentralen) økt inntjeningen for direktekoblede brannalarmer til kr. 34 957 930 mot regulert budsjett på kr. 36 068 150. Dette tilsvarer en reduksjon på kr. 1 110 220. samtidig som inntekter fra salg av kurs, sekundære hendelser (støtteoppdrag til andre nødetater) og unødig utrykning ved automatisk brannalarm er kr. 2 397 590 lavere enn regulert budsjett. Dette fører til at de samlede salgsinntektene er kr. 3 507 809 mindre enn regulert budsjett.

Det fremlagte resultat- og balanseregnskapet gir sammen med årsberetningen et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2023 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet. Selskapet jobber fortsatt med å iverksette vedtatt brannordning med fagplaner vedtatt i mai 2022 samtidig som det er startet prosesser med å revidere de vedtatte brannordningene. Det pågår også en prosess for som tar sikte på å skille ut alarmsalget i selskapet i et eget selskap med mål om oppstart i år 2025 slik at reglene om konkurranse, skatt og mva. kan ivaretas på best mulig måte.

Prioriterte saker i 2023

Det er spesielt fire viktige saker som peker seg ut; 1) Som for år 2022 så har selskapet bidratt i et omfattende nasjonalt prosjektarbeid for å etablere et nytt nasjonalt oppdragshåndteringsverktøy for landets 110-sentraler. Verktøyet vil være i full operativ drift ila år 2024. 2) Selskapet er også godt i gang med å iverksette vedtatte brannordninger og har som ledd i dette utviklet fagplaner for kompetanse og materiell. I desember 2023 ble det signert en rammeavtale for anskaffelse av brannbiler og beredskapsmateriell med Egenes Brannteknikk AS. 3) I tillegg er det laget retningslinjer for slukkevanng og behovsplaner for å utbedre selskapets brannstasjoner iht. arbeidstilsynets krav om ren og skitten soneinndeling. Arbeidet med å utbedre stasjoner iht. nasjonalt regelverk for fysisk arbeidsmiljø er en krevende prosess å få eierkommunene til å prioritere da det vil koste ressurser i form av tid, kompetanse og penger. 4) Selskapet har startet et internt utviklingsprogram for å utvikle det psykososiale arbeidsmiljøet som så langt har blitt godt mottatt av medarbeiderne. Programmet vil foregå fram til sommeren i 2024.

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 2023 var det budsjettert med bruk av fondet med kr. 3 219 964 til drift av tjenesten. For 2023 ble det regnskapsført bruk av bundet fond tilsvarende kr. 3 252 421. Saldo på bundet fond ved utgangen av 2022 er kr. 1 008 343. Selskapet planlegger å benytte fondet til å redusere kostnader til eierkommunene innenfor tjenesteområdet.

Investering og finansiering

Investeringsregnskapet viser en tilgang for år 2023 på kr. 5 856 396, mens regulert budsjetttramme for investering var på kr. 11 700 000, mens rammen for låneopptak var kr. 12 000 000. Låneopptak for år 2023 har blitt utsatt i påvente av å forhandle ferdig ny rammeavtale for materiellanskaffelse. Pr. 31.12.23 har selskapet en samlet låneportefølje på kr. 23 036 922 i KLP bank fordelt på hhv. 21 og 12 år.

Selskapets representantskap har vedtatt en øvre grense for låneopptak på 70 millioner kroner for perioden 2023 – 2026.

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. Selskapet gjennomførte i 2023 to interne revisjoner, en ledelsens gjennomgang, en ekstern revisjon av ledelsessystemene. Tilsyn fra arbeidstilsynet vedr. dykkertjenesten ledet til tiltak

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 2023 har det samlet sykefraværet i selskapet vært på 6,1 %, hvorav korttidsfraværet har vært på 1,4 %. 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.

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*. Selskapets utslipp er stabilisert, og det kreves ytterligere innsats og fokus for å nå miljømål. Selskapet må i fremtiden finne finansiering av nullutslippsfrie brannbiler for bruk i utrykning dersom målene skal kunne nås.

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 2023 ansatt en HMS-konsulent i 40% stilling i kombinasjon med en annen stilling som brannforebygger. Konsulenten har konkrete arbeidsoppgaver som har gitt gode resultater i HMS arbeidet. Dette ønsker selskapet å videreføre og forsterke inn i 2024. Selskapet har et systematisk fokus på forbedring av arbeidsmiljø gjennom ledelsessystemet ISO 45001:2018. Dette påvirker selskapets totale HMS prestasjoner.

Informasjonssikkerhet

110 Nordland underlegges nasjonale sikkerhetsbestemmelser på begrenset nivå. I 2022 besluttet selskapet å innføre ISO 27001:2022 som standard ledelsessystem 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 normalt tilstand ved hendelser*. Selskapet planlegger for ferdigstilling av ledelsessystemet for informasjonssikkerhet ved utgangen av 2024 og en sertifisering i henhold til ISO 27001:2022 våren 2025.

Involvering og medbestemmelse

Tjenesteleveranse – kompetanse, materiell, stasjoner og sløkkevannsforsyning

Som et direkte resultat av ny brannordning ble en helhetlig tjenesteleveranse vedtatt i representantskapet i 6. mai 2022. I denne tjenesteleveransen ligger kompetanseplan, materialplan, stasjonsplan og notat som gjelder sløkkevannsforsyning for perioden 2023 – 2026. Etter dette vedtaket er implementeringsplaner for de respektive planene utformet. Formålet med implementeringsplanene er å sikre framdrift, tiltak og måloppnåelse i samsvar med forventningene i tjenesteleveransen og den nye brannordningen.

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 2023 ansatt 343 menn og 26 kvinner, noe som tilsvarer en kvinneandel på 7,0 %.

Fortsatt drift.

Det er ikke registrert forhold etter regnskapsårets utgang som kan ha betydning for selskapets resultat og stilling ved utgangen av 2023. Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift av selskapet er til stede ved avleggelse av årsregnskapet for 2023.

----- o -----

Bodø 15. april 2024

Kristian Fanghol
Styreleder

Knut A. Hernes
Styrets nestleder

Silje Valberg
Styremedlem

Kariann Sjørdahl
Styremedlem

Ole Fredrik Bakken
Styremedlem

Kurt R. Martinussen
Styremedlem

Per Gunnar Pedersen
Daglig leder / Brannsjef
Salten Brann IKS

Digital signering på neste side