



# **GRENLAND**

BRANN OG REDNING IKS

## Møteinnkalling representantskapsmøte

Dato og tid: 30.09.22 kl. 09.00

Sted: Brannstasjonen på Herøya

### Agenda

#### Informasjonssaker

- Informasjon og status i viktige saker v/brann- og redningssjefen

#### Sakskart

<b>Sak nr./år</b>	<b>Tittel</b>
	Godkjenning av innkalling
	Godkjenning av protokoll fra siste møte
	Valg av to personer til å signere protokollen sammen med møteleder
06/22	Valg til styret
07/22	Økonomistatus og budsjettjusteringer
08/22	Eventuelt

Med vennlig hilsen

Lillian Elise Esborg Bergane  
representantskapsleder



# GRENLAND

## BRANN OG REDNING IKS

### Representantskapsmøte

Dato: 30.09.22

---

## Sak 06/22 Valg til styret

### Valgkomiteens forslag til vedtak:

- Siri Kristin Karlsen velges som styreleder for to nye år
- Børre Holmberg velges som styremedlem for to år
- Marit Bredeesen og Yvonne Aasebø rykker opp som hhv. 1. og 2. varamedlem
- Helge Munkås Andersen velges som 3. varamedlem

### Bakgrunn for saken:

Nyvalg av styremedlemmer for neste toårsperiode ble i vår utsatt til høstens første representantskapsmøte. Dette for å sikre at ikke sentrale styremedlemmer ble byttet ut i innspurten av prosessen med eventuell inntreden av Skien brann- og feiervesen i selskapet.

### Saksopplysninger:

Styremedlemmer i Grenland brann og redning IKS velges for to år, mens varamedlemmer velges for ett år. For å sikre kontinuitet i styrets arbeid er styreleder og ett styremedlem på valg det ene året, mens de tre øvrige eieroppnevnte styremedlemmene er på valg året etter. I 2022 er styreleder Siri Kristin Karlsen, samt styremedlem Helge Munkås Andersen, på valg.

I tillegg til de eieroppnevnte styremedlemmene består styret i GBR av to medlemmer som velges av de ansatte. De ansatte gjennomførte sitt valg i april.

### Valgkomiteens vurdering:

Valgkomiteen har snakket med de sittende styremedlemmene. Komiteens inntrykk er at dagens styre fungerer godt.

Styreleder Siri Kristin Karlsen ønsker gjenvalg, mens styremedlem Helge Munkås Andersen ønsker å fratre som fast styremedlem. Han har imidlertid ønsket å stille seg til disposisjon som 3. varamedlem. Børre Holmberg ønsker opprykk til fast styremedlem, mens øvrige varamedlemmer har sagt ja til å rykke opp på lista.



# GRENLAND

## BRANN OG REDNING IKS

### Representantskapsmøte

Dato: 30.09.22

## Sak 07/22 Økonomistatus og budsjettjusteringer

### Styrets forslag til vedtak:

1. Representantskapet vedtar justert driftsbudsjett med økonomiplan slik:

Tall i 1000 kroner	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Driftsinntekter</b>					
Salgsinntekter	-1 800	-2 250	-2 250	-2 750	-2 750
Refusjoner	-78 642	-99 691	-100 386	-111 716	-111 643
Overføringer	0	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-80 442</b>	<b>-101 941</b>	<b>-102 636</b>	<b>-114 466</b>	<b>-114 393</b>
<b>Driftsutgifter</b>					
Lønn inkl. sosiale utgifter	59 696	76 562	75 562	80 579	80 579
Kjøp av varer og tjenester	19 775	19 365	18 985	17 945	16 205
Overføringer	0	4 200	4 200	4 200	4 200
Kalkulatoriske avskrivninger	4 096	6 120	7 844	13 061	14 338
Andre driftsutgifter	0	0	0	0	0
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>83 567</b>	<b>106 247</b>	<b>106 591</b>	<b>115 785</b>	<b>115 322</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>3 125</b>	<b>4 306</b>	<b>3 955</b>	<b>1 319</b>	<b>929</b>
<b>Finansposter</b>					
Renteinntekter	0	0	0	0	0
Renteutgifter	0	218	1 339	3 863	4 057
Avdrag på lån	0	820	2 544	7 761	9 038
Mottatte avdrag på lån	0	0	0	0	0
Motpost kalkulatoriske avskrivninger	-4 096	-6 120	-7 844	-13 061	-14 338
<b>Ordinært resultat (resultat før interne finansieringstransaksjoner)</b>	<b>-971</b>	<b>-775</b>	<b>-6</b>	<b>-117</b>	<b>-314</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner</b>					
Avsetninger	971	754	0	96	293
Bruk av tidligere avsetninger	0	0	-15	0	0
Brukt til finansiering av utgifter i kapitalregnskapet	0	21	21	21	21
<b>Regnskapsmessig resultat (resultat etter interne finansieringstransaksjoner)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# GRENLAND

## BRANN OG REDNING IKS

### 2. Representantskapet vedtar justert driftsbudsjett med økonomiplan slik:

Tall i 1000 kroner	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Investeringer</b>					
Investeringer i varige driftsmidler	13 650	72 300	160 956	21 806	4 406
Utlån	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	0	21	21	21	21
<b>Sum investeringer</b>	<b>13 650</b>	<b>72 321</b>	<b>160 977</b>	<b>21 827</b>	<b>4 427</b>
<b>Finansiering</b>					
Bruk av lån	10 920	56 845	128 765	17 445	3 525
Salg av fast eiendom	0	1 000	0	0	0
Tilskudd og refusjoner vedrørende investeringer	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	2 730	14 455	32 191	4 361	881
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0	0
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0
Bidrag fra årets driftsbudsjett/-regnskap	0	21	21	21	21
Netto avsetninger	0	0	0	0	0
<b>Sum finansiering</b>	<b>13 650</b>	<b>72 321</b>	<b>160 977</b>	<b>21 827</b>	<b>4 427</b>

#### Bakgrunn for saken:

Det er representantskapet som selv fastsetter selskapets årsbudsjett og eventuelle endringer i dette. Etter et halvt års drift ser styret behov for justeringer både i drifts- og kapitalregnskapet, som representantskapet må vurdere. I tillegg ønsker styret å legge budsjettet over på riktig mal i henhold til forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper, noe som medfører en forenkling i budsjettoppsettet sammenlignet med opprinnelig budsjett og økonomiplan.

#### Saksopplysninger:

Mens det er representantskapet som vedtar budsjett og økonomiplan er det styret som i henhold til lov om interkommunale selskaper § 13 skal påse at selskapets virksomhet drives i samsvar med årsbudsjettet og andre vedtak fra representantskapet, i tillegg til å sørge for at bokføring og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll.

Denne saken beskriver økonomisk status per 30. juni 2022, for både drifts- og kapitalregnskapet. I tillegg beskriver den bakgrunnen for nødvendige budsjettjusteringer.



# GRENLAND

## BRANN OG REDNING IKS

### Driftsbudsjettet

Budsjettstatus drift per 30.06.2022, tall i 1000 kroner:

	Budsjett per 30.06.22	Regnskap per 30.06.22	Avvik per 30.06.22	Årsbudsjett 2022	Prognose 2022
Administrasjon	8 147	7 552	595	14 824	15 808
Beredskap	30 660	32 630	-1 970	61 320	61 320
Forebyggende	2 917	2 791	126	6 371	6 371
<b>Sum brann og redning</b>	<b>41 724</b>	<b>42 973</b>	<b>-1 249</b>	<b>82 515</b>	<b>83 499</b>

Merforbruket mot budsjett etter juni skyldes i hovedsak overtidsbruk. En stor del av dette har bakgrunn i sykefravær og foreldrepermisjoner, hvor det ikke har vært mulig å skaffe vikar. I tillegg er det en utfordring med ansatte som ikke har bestått røykdykkertest, og derfor må erstattes med overtid eller vikar uten at selskapet får refusjon for dette. Brann- og redningssjefen har satt i gang tiltak for å redusere overtidsbruk i andre halvår.

Årets lønnsoppgjør er klart for ansatte i kapittel 4, mens lokale forhandlinger for ansatte i kapittel 3 og 5 (ledere og rådgiverstillinger eller tilsvarende) gjennomføres i september. Rammen i det sentrale oppgjøret har blitt vesentlig høyere enn hva selskapet har budsjettet med. Dette vil bidra til en ytterligere økning av merforbruket på lønn. Det har også vært store utgifter knyttet til vedlikehold av biler og utstyr, samt vesentlig høyere drivstoffpriser enn forutsatt i budsjettet.

Da budsjettet ble vedtatt var husleiekontrakt med Kragerø kommune ikke klar. Det var imidlertid avtalt at driftstilskuddet fra kommunen skulle økes tilsvarende husleibeløpet. Administrasjonen har nå avklart med kommunen at årlig husleie blir på 1,005 millioner kroner for 2022, og har justert budsjettet med dette. I etterkant av budsjettvedtaket og vedtak om inntreden av Kragerø har selskapet også identifisert et område hvor brannvesenet i Kragerø utførte oppgaver på vegne av VAR-avdelingen, og fikk betalt for dette. Administrasjonen har derfor vært i dialog med Kragerø kommune om å sette ned eiertilskuddet mot at vi fakturerer VAR-avdelingen, da oppgavene som utføres for kommunen gjelder selvkostområdet vann og avløp. Det er imidlertid usikkerhet omkring denne avtalen, og styret velger derfor å ikke be representantskapet om å gjøre denne budsjettjusteringen nå. Årsbeløpet er 0,55 millioner kroner.

Egenkapitalinnskuddet til KLP kan ikke finansieres av lånemidler som budsjettet, men må finansieres ved overføring fra drift. Det er ikke avsatt midler i driftsbudsjettet til dette. Styret foreslår derfor å overføre kr. 21.000 fra driftsbudsjettet til kapitalbudsjettet. Overføringen finansieres ved å redusere driftsrammen til administrasjon tilsvarende.



# GRENLAND

## BRANN OG REDNING IKS

Selvkostområdet går foreløpig etter plan, og forventes å gå i null ved årets slutt. Et eventuelt mer- eller mindreforbruk her reguleres mot overføring fra eierkommunene neste år.

### Kapitalbudsjettet

I vedtatt budsjett og økonomiplan er selskapets kapitalbudsjett omtalt som investeringsbudsjettet, som man gjør i eierkommunene. I henhold til IKS-lov og forskrifter heter det i interkommunale selskaper kapitalbudsjett og kapitalregnskap.

*Budsjettstatus investeringsprosjekter per 30.06.2022, tall i 1000 kroner:*

Investeringsprosjekter	Budsjett per 30.06.22	Regnskap per 30.06.22	Rest per 30.06.22	Prognose års-budsjett	Behov justering
Ny brannstasjon Bamble	49 000	2 013	46 987	49 000	0
Brannbiler	10 500	1 779	8 721	11 700	1 200
Feierbiler og utstyr	5 300	0	5 300	5 300	0
IT-systemer, inventar og utstyr	1 650	669	981	1 650	0
Brann- og redningsmateriell	1 400	426	974	1 400	0
Mindre biler og båter	2 000	19	1 981	2 450	450
Bygninger	1 200	98	1 102	800	-400
Aksjer og andeler	6	21	-15	21	15
<b>Sum rammer</b>	<b>71 056</b>	<b>5 025</b>	<b>66 031</b>	<b>72 321</b>	<b>1 265</b>

Fremdriften i de store prosjektene, brannstasjon i Bamble og ny lift i Porsgrunn, følger planen. På tomten til brannstasjonen er grunnarbeidene startet, og faktureringsplanen fra entreprenøren stemmer med selskapets budsjett. Liften er levert og betalt i juli, med en merkostnad sammenlignet med budsjett på 1,2 millioner kroner som følge av prisvekst og valutakurser. Merkostnaden på denne foreslås finansiert ved omdisponering fra andre prosjekter, samt salg av gammel lift i Porsgrunn og en innsatslederbil (se tabell finansiering av investeringer på neste side).

Øvrige prosjekter ligger alle noe på etterskudd, i hovedsak som følge av lang leveringstid. Det er svært usikkert om alle småbilene kan leveres i år. Planlagte investeringer i bygninger (ombygging og oppgradering) og utstyr er forsinket som følge av manglende husleiekontrakt i Kragerø, hvor de fleste tiltakene er tenkt gjennomført.



# GRENLAND

## BRANN OG REDNING IKS

*Finansiering av investeringer per 30.06.2022, tall i 1000 kroner:*

<b>Finansiering av investeringer</b>	<b>Budsjett per 30.06.22</b>	<b>Regnskap per 30.06.22</b>	<b>Rest per 30.06.22</b>	<b>Prognose årsbudsjett</b>	<b>Behov justering</b>
Momskompensasjon	-14 211	-854	-13 357	-14 455	-244
Bruk av lån	-56 845	-4 171	-52 674	-56 845	0
Salg 01-bil Kragerø + lift	0	0	0	-1 000	-1 000
Overføring fra drift	0	0	0	-21	-21
<b>Sum finansiering</b>	<b>-71 056</b>	<b>-5 025</b>	<b>-66 031</b>	<b>-72 321</b>	<b>-1 265</b>

Salgsinntekter for den gamle liften i Porsgrunn og innsatsleder bilen i Kragerø er ikke budsjettet i 2022, men foreslås nå lagt inn i budsjettet for å finansiere merkostnadene på prosjekter som beskrevet over. Momskompensasjonen økes også noe, som følge av høyere investeringskostnad.

Som beskrevet under driftsbudsjettet har selskapet ikke anledning til å finansiere egenkapitalinnskuddet til KLP ved bruk av lånemidler som budsjettet, men må finansiere dette ved overføring fra drift.

### **Styrets vurdering:**

I driften har selskapet et relativt stort merforbruk mot budsjett etter første halvår, som i hovedsak skyldes høy bruk av overtid. En stor del av dette har bakgrunn i sykefravær og foreldrepermisjoner, hvor det ikke har vært mulig å skaffe vikar. Det har også vært utfordringer med at flere ikke har bestått årlig fysisk test, noe som betyr at de ikke kan være røykdykkere. Etter lov og forskrift må vi til enhver tid ha røykdykkere på vakt, og det har dermed vært nødvendig å ta inn ansatte med røykdykkergodkjenning på overtid. Til sist er det et stort etterslep på øvelser og kompetanse som følge av pandemiedstenging. Når ansatte i 100 % stilling må møte på kurs og øvelser på fridager må de kompenseres med overtidsbetaling.

Styret ser at selskapet har potensiale til å redusere overtidskostnadene ved å gjøre noe med en del innkallingsrutiner, blant annet på automatiske brannalarmer og ved utrykninger til områder langt fra brannstasjonen. Brann- og redningssjefen har satt i gang et arbeid med å se på dette. I tillegg vil vi i høst prioritere strengt, sånn at kun helt nødvendig kursing og øvelser vil bli gjennomført. Etterslepet her må vi bruke noe mer tid på å ta igjen enn det som kunne vært ønskelig.

Priser på materiell og utstyr har gått vesentlig opp senere tid, og det sentrale lønnsoppgjøret landet vesentlig over budsjett. Eiertilskuddet fra eierkommunene blir årlig justert med deflator fra statsbudsjettet i oktober, og ikke korrigerert med eventuelle endringer gjennom året. I en normalsituasjon (siste ti år før pandemien) ga dette utslag som noen ganger ville vært positivt for selskapet, og noen ganger negativt. Utslagene var små, og ble jevnet ut på relativt kort tid. Både for 2021 og 2022 har endelig deflator blitt vesentlig høyere enn hva som ble lagt frem i statsbudsjettet, og



# GRENLAND

## BRANN OG REDNING IKS

inntektene våre står ikke i forhold til kostnadsveksten. Dette medfører en «ufrivillig» innsparing på anslagsvis 1 million kroner for 2022, basert på en forventet deflator i revidert nasjonalbudsjett på 3,7 %, mot den budsjetterte fra statsbudsjettet på 2,5 %. Basert på dette kan det være grunnlag for å vurdere om forventet deflator fra statsbudsjettet er den mest riktige måten å prisjustere eierkommunenes dekningsbidrag på i fremtiden.

Økte priser på varer og tjenester belaster både drifts- og kapitalbudsjettet vårt mer enn forventet, og aktivitetsnivået må tilpasses deretter.

### **Styrets anbefaling:**

Styret anbefaler at representantskapet tar denne økonomirapporten til orientering, og vedtar de nødvendige budsjettjusteringene.

### **Vedlegg:**

Ingen vedlegg til saken