

Styrets årsberetning

2024

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, delegert fra Bodø kommune, og er samlokalisert med politiets operasjonssentral og AMK for Salten, Lofoten og Vesterålen. Brannsjef er koordinerende brann faglig myndighet i redningsledelsen (LRS) i Nordland PD og representerer også 110 region Nordland i nasjonalt brann- faglig råd ledet av DSB. Brannsjef er valgt som styreleder for selskapet NKS110 IKS som har som formål å drifte nasjonalt oppdragshåndteringsverktøy for landets tolv 110-sentraler.

Redegjørelse for årsregnskapet og resultatdisponering

Selskapet hadde for budsjettåret 2024 en økning i kommunal eierfinansiering fra hhv. 96,33 millioner kroner til 104,52 millioner kroner. Det er ikke gjennomført budsjettregulering for år 2024. Resultatregnskapet for 2024 viser et positivt netto driftsresultat på kr. 566 427,-. Tidligere års merforbruk på kr 8 435 673,- står uendret uten nedbetaling for 2024. Det budsjetterte nettoresultatet er kr. 2 300 150,- og det totale budsjettavviket er kr. - 2 988 711,-. Regnskapsførte driftsutgifter utgjør til sammen kr. 5 934 526,- mer enn budsjett, forklaring som følger:

Nr.	Forklaring	Sum
1	Motkonto - økte avskrivningskostnader utover regulert budsjett	Kr 1 245 629
2	Motkonto - mva. kompensasjon	Kr 2 350 852
3	2 vakante stillinger på brannforebyggende avdeling	Kr -1 735 037
4	Lavere sosiale kostnader enn budsjettert	Kr -5 563 399
5	Forskutterte utgifter for FDVU av brannstasjon i Bodø kommune (fakturert)	Kr 1 350 000
6	Lovpålagt grunnutdanning av deltids brannkonstabel §7 (fakturert)	Kr 1 957 471
8	For høye kostnader av ekstravakter på deltidsstasjoner utover budsjett	Kr 634 000
9	Tilbakebetaling av feil utbetalt vaktgodtgjøring for årene 2021 – 2023	Kr 1 300 000
10	For høye utrykningskostnader – over budsjett (store og mange hendelser)	Kr 850 000
11	Ikke budsjettert prosjektstilling for salg av kurs – beredskapsavdeling	Kr 750 000
12	Ikke budsjetterte kostnader - utvikling av arbeidsmiljø og ledelse (OU-finans)	Kr 1 663 483
13	Ikke budsjetterte konsulentkostnader (alarmselskap, strategi og brannordning)	Kr 1 000 000
13	Høyere utbetaling til Sør-Troms kommuner ifm. alarmsalg	Kr 131 527
	SUM	Kr 5 934 526

Styret har mottatt økonomisk rapportering fra selskapets administrasjon på styremøtene. Styret har vært opptatt av å styrke likviditeten samt effektivisere driften på flere områder for å ivareta kravene fra eierne om lavere kommunal finansiering. De viktigste effektiviseringstiltakene gjengis i tabellen nedenfor i MNOK:

Tiltak	Helårseffekt	Andre effekter
Reduserte 3 stillinger	3,0	
Omdisponering nødnett lisenser	0,1	
Gjenbruk av nødnettradio	0,2	Spart anskaffelse
Reduserte verkstedutgifter (Bodø)	0,3	
Rammeavtale for brannbiler		Red. enhetskostnad
Sentralisert innkjøp	0,2	Spart tid, tette lekkasjer
Reduksjoner av driftsavvik		Spart tid, spart materiell
Digitale møter og undervisning	0,3	Spart reise og arbeidstid, møteutgifter
Digitalisering av HR prosesser		Spart tid, færre feil
Innføring av mobilt sentralbord		Økt tilgjengelighet og fleksibilitet
SUM 31.12.2024	4,1	Års-effekt (MNOK)

Selskapets likviditet har vært under høyt press og spesielt for siste halvdel av regnskapsåret 2024 noe som har betydd bruk av driftskreditt. For år 2024 så har rentekostnadene for dette vært kr. 85 000. Styret har holdt eierne orientert om denne utfordringen. Det er gjort tiltak i år 2024 for å styrke likviditeten og et av tiltakene har vært å belaste faktura for månedlig pensjonskostnad på selskapets premiefond i BKP med resterende saldo tilsvarende 5,0 millioner kroner jfr. budsjettvedtak.

I år 2024 har 110 Nordland hatt inntjening fra salg av direktekoblede brannalarmer på kr 37 357 968, mot regulert budsjett på kr 38 147 600. Dette tilsvarer en mindreinntekt på kr 789 631. Inntekter fra salg av brannrelaterte kurs har ikke gitt forventet effekt i tillegg til at sekundære hendelser (støtteoppdrag til andre nødetater) og unødig utrykning ved automatisk brannalarm er kr 2 890 878 lavere enn regulert budsjett. Dette fører til at de samlede salgsinntektene er kr 3 680 509 lavere enn regulert budsjett.

Det fremlagte resultat- og balanseregnskapet gir sammen med årsberetningen et tilfredsstillende uttrykk for resultatet i 2024 og den økonomiske stillingen ved årsskiftet. Styrer opplyser om at det pågår en utredningsprosess som tar sikte på å skille ut alarmsalget i selskapet i et eget aksjeselskap med mål om oppstart i 2026. Dette gjøres for å ivareta regelverket om konkurranse, skatt og mva. Prosessen med utskillelse av alarmsalget skal sluttbehandles i representantskapet 22. mai 2025.

Prioriterte saker i 2024

Det er spesielt seks viktige saker som peker seg ut; 1) Revisjon av kommunale brannordninger som ledd i kommunens økonomiske tilpasning, 2) Omstilling og effektivisering av selskapets administrative ressurser, 3) Ferdigstillelse og implementering av nytt oppdragshåndteringssystem for 110 Nordland, 4) Arbeidsprosess med kommunene om utbedring av brannstasjoner, 5) lukking av avvik på grunnutdanning på deltid og 6) internt utviklingsprogram for å utvikle det psykososiale arbeidsmiljøet og lederutvikling for ledere. Sistnevnte aktivitet har blitt godt mottatt av medarbeiderne. Programmet vil foregå fram til sommeren i 2025 og er finansiert 70 av OU-midler fra KS som regnskap føres i år 2025.

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 2024 var det ikke budsjettert med bruk av bundet fondet til drift av tjenesten. Saldo på bundet fond ved utgangen av 2024 er kr. 2 275 7880,-.

Investering og finansiering

Investeringsregnskapet viser en tilgang for år 2024 på kr. 4 625 925,-. Regulert budsjettramme for investering var på kr 11 800 000,-, mens rammen for låneopptak var kr 11 300 000,-. Låneopptak for år 2024 har blitt utsatt i påvente av å forhandle ferdig ny rammeavtale for materiellanskaffelse. Pr. 31.12.24 har selskapet en samlet låneportefølje på kr 19 627 386 i KLP bank fordelt på hhv. 20 og 11 år. Selskapets representantskap har vedtatt en øvre grense for låneopptak på 70 millioner kroner for perioden 2024 – 2027.

Internkontroll og kvalitetsstyring

Etter innføringen og sertifiseringen av selskapets ledelsessystemer for kvalitet, miljø og arbeidsmiljø overvåkes og håndtere virksomhetens 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 drift. I år 2024 gjennomførte selskapet to interne revisjoner, ledelsens gjennomgang og en ekstern revisjon av ledelsessystemene for kvalitet.

Arbeidsmiljø

Salten brann 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. Videre arbeid med utvikling av arbeidsmiljøet i organisasjonen særlig på området medvirkning fra alle nivå i organisasjonen og synlig samt inkluderende lederskap kan fortsatt forsterkes. I 2024 har det samlet sykefraværet i selskapet vært på 4,1 %, 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.

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*. Utslippene som virksomheten skaper er stabilisert, og det kreves ytterligere innsats og fokus for å nå miljømål. I framtiden er det nødvendig å 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 virksomhetens miljøbelastning samt tiltak for å forbedre et svært risikofylt 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 en HMS-konsulent i 40% stilling, kombinert med en annen stilling som brannforebygger. Konsulenten har konkrete arbeidsoppgaver som har gitt gode resultater i HMS arbeidet. Ordningen ble videreført og forsterket i 2024. Gjennom ledelsessystemet ISO 45001:2018 har virksomheten et systematisk søkelys på forbedring av arbeidsmiljø. Dette påvirker selskapets totale HMS prestasjoner.

Informasjonssikkerhet

110 Nordland underlegges nasjonale sikkerhetsbestemmelser på begrenset nivå. I 2022 ble det besluttet 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 normaltilstand ved hendelser. Det planlegges for ferdigstilling av ledelsessystemet for informasjonssikkerhet ved utgangen av 2024, og en sertifisering i henhold til ISO 27001:2022 våren 2025.

Involvering og medvirkning

I år 2023 engasjerte selskapet konsulentbyrået FENDR med mål om å møte utfordringer omkring arbeidsmiljø, kultur og medvirkning/involvering blant alle heltidsansatte i selskapet. Byrået skal bistå med utviklingsutvikling rettet mot både ledere og medarbeidere. Gjennom en kunnskaps- og styrkebasert utvikling, der medarbeidernes styrker fremheves, søker man å styrke samarbeid og tillit både vertikalt og horisontalt i organisasjonen. Selskapet viderefører arbeidet med trinn 2 som er lederutvikling og har fått innvilget OU-midler for over kr. 700 000. Disse midlene faktureres for år 2025.

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 ekstern 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 2024 ansatt 320 menn og 25 kvinner, noe som tilsvarer en kvinneandel på 7,3 %.

Fortsatt drift.

Det er ikke registrert forhold etter regnskapsårets utgang som kan ha betydning for selskapets resultat og stilling ved utgangen av 2024. Styret bekrefter at forutsetningen for fortsatt drift av selskapet er til stede ved avleggelse av årsregnskapet for 2024.

Bodø 22. april 2025

Kristian Fanghol
Styreleder

Kariann Sør Dahl
Styrets nestleder

Silje Valberg
Styremedlem

Ole Bjørn Nilsen
Styremedlem

Alexander Lundestad Førde
Styremedlem

Kurt R. Martinussen
Styremedlem

Per Gunnar Pedersen
Daglig leder / Brannsjef
Salten Brann IKS

Digital signering på neste side