

2017

Budsjett med økonomiplan



Vedtatt i styre 13.oktober 2016

Innholdsfortegnelse

Innholdsfortegnelse	1
Innledning	2
Budsjett for IØBR med økonomiplan 2017-2020.....	3
Merknader til budsjett 2017	3
Budsjett Administrasjon 76100	6
Budsjett beredskap 76200-76260	6
Budsjett Forebyggende 76300.....	7
Budsjett selvkost Feier 76400.....	7
Oppsummering.....	8
Innskutt kapital.....	9
Kostnader for den enkelte kommune 2017	10

Innledning

Budsjettforslaget er bygget videre på vedtatt budsjett 2016 og føringene for ramme 2017. Brannvesenet har og vil fortsatt ha fokus på kostnadseffektiv drift, samtidig som skal innfri de myndighetskrav som stilles til kommunene og brannvesenet. I tillegg til dette så skal vi sikre befolkningen rask, trygg og effektiv hjelp. Vi skal spille på lag med befolkningen og de andre nødetatene.

Problemene som har vært i 2016 er at lønn og andre utbetalinger ikke er kostnadsført der midlene er budsjettet. I årets budsjettforslag har det vært fokus på å få kostnadene på riktig ansvar og funksjon. Dette vil igjen lage et bedre regnskapsverktøy som er oversiktlig og vil kunne lettere se effekten av de tiltakene vi setter inn for å skaffe en effektiv drift.

Det er i 2016 blitt laget en del styringsdokumenter som går på personalmessige rutiner. Dette igjen for å prøve å få en forutsigbar drift på personalsiden, som igjen vil senke behovet for vikarer. I tillegg så har gjort noen tiltak i forhold til en stor post som heter vedlikehold biler. Vi samler mest mulig på et sted for å oppnå en best mulig pris. Dette har vi gjort på flere områder.

Brannvesenet arbeider nå også med en oversikt/utskiftningsplan på biler i forhold til risiko rundt stasjon, vaktturnus, tilstand og alder på bilmateriell og ikke minst hyppigheten på utrykningene.

Etter oppstarten og ny lokalisering av forebyggende og feiere, så har det dukket opp noen kostnader som ikke har vært kostnadsført fordi det har blitt ordnet internt på tvers av avdelinger. Dette vil komme som eget punkt senere i dokumentet.

Det har vært noen utfordringer i det daglige arbeidet, men vi har gjennom budsjettforslag tatt høyde for at vi skal som organisasjon ta et lengre steg neste år. Dette gjelder både forebyggende og beredskap.

Finansutgiftene er i økonomiplanen uforandret, samt at på sikt så vil vi kunne spare litt på 01 funksjonen.

1. Budsjett 2017 med økonomiplan 2017-2020

Budsjett 2017 IØBR						
Art		2016	2017	2018	2019	2020
10	Lønn og sosiale utgifter	31 250 000	33 329 690	34 324 430	35 354 163	36 414 788
11	Andre driftsutgifter	9 002 000	8 318 620	8 568 178	8 825 223	9 089 980
12	Kjøp av inventar og utstyr	1 908 000	2 056 940	2 118 648	2 182 207	2 247 673
13	Kjøp av tjenester	1 162 000	1 137 500	1 171 625	1 206 773	1 242 976
14	Overføringer	3 789 000	1 687 220	1 737 836	1 789 971	1 843 670
15	Finansiering		3 569 000	3 569 000	3 569 000	3 569 000
16	Sum salgsinntekter	-9 616 000	-9 755 250	-10 047 907	-10 349 342	-10 659 821
17	Sum refusjoner	-1 720 000	-1 687 220	-1 735 393	-1 789 970	-1 843 670
17	Sum ramme fre eiere	-35 775 000	-36 227 000	-37 313 810	-38 433 224	-39 586 622
	Sum utgifter	47 111 000	50 098 970	51 489 717	52 927 337	54 408 087
	Sum inntekter	-47 111 000	-47 669 470	-49 097 110	-50 572 536	-52 090 113
	Tillegg på ramme	0	2 429 500	2 392 607	2 354 801	2 317 974
	Tilskudd fra staten		531.000*			

- Budsjett for 2016 bygget på driftskostnader og inntekter fra 2013 regnskapene i de forskjellige kommunene. I endringene fra siste fremlagte budsjett ble det brukt en kommunal deflator på 2,7% for å regne ut tillegget for 2015 budsjett, som deretter ble grunnlaget for 2016.

I mellomtiden så har det dukket opp noen ekstra kostnader som 2016 budsjettet ikke har tatt høyde for.

Dette har med engangskostnader å gjøre, samt at det har dukket opp noen lønnsmessige feil og problemer som nå er ryddet opp i, men det vil dra med seg en ekstra kostnad hvert år.

Det er verdt å merke seg at IØBR har funnet plass og fått inndekning for de ekstra lønnskostnadene i Skiptvet og Marker som ikke lå inne i budsjettet i 2016. Det har igjen en sammenheng med at 2016 budsjettet hadde styrehonorar for 2015 og 2016 innbakt i budsjettet og lå innenfor ramma.

Indre Østfold brann og redning IKS har også hatt en del ekstra utgifter i forbindelse med oppgradering av biler og verneutstyr.

Gamle hjelmer, ødelagt og lite reserveutrykningstøy, utrykningsbiler uten sommerdekk, i dårlig forfatning og ikke godkjente som utrykningskjøretøy, manglende vedlikehold og service på røykdykkerutstyr ol er problemstillinger vi har vært nødt til å gripe fatt i. Dette har igjen medført og vil medføre ekstrakostnader i 2017. Dette er noe som det har vært enighet om og skulle vært ordnet før januar 2016, ifølge prosjektbeskrivelser. Et annet forhold er at noen kommuner gikk inn i selskapet med få opplærte sjåførere. Førerkort på lastebil finnes, men det mangler kompetansebevis for utrykningskjøring. Dette medfører en kostnad på kr 25.000,- i kursavgift og ca 24.000 kr i lønn med sosiale utgifter pr mann. Vi regner med å måtte lære

opp minimum 6 personer i 2017.

Totalt kr 300.000,- i opplæring.

Tillegget på rammen for 2017 bunner i 3 forhold:

- Beredskapen i Askim er satt opp med 4 mann kasernert på dag tid. Dette er i henhold til forskrift om organisering og dimensjonering av brannvesen. Askim er over 8000 personer i tettstedet og har det som minimumskrav. De samme fire personene går inn som utrykningsleder på ukevakter utenom kontor tid. Dette er helt i henhold til lovverket. Den ekstra utfordringen vi har er at mannskapet i Askim avspaserer ifra 1-3,5 dag pr vakt. Dette har sammenheng med lønnsutbetalingen de har pr vakt uke. Totalt så er det 11 avspaseringsdager på 4 uker som skal tas ut. Det vil si at det mangler en person på vakt der i over halvparten av tiden. Før januar 2016 ble dette løst ved at personell fra feieravdelingen, administrasjon eller forebyggende brukte sin arbeidstid nede på beredskap. Dette medførte at andre tjenester ble skadelidende og ikke minst feil kostnadsført. Dette igjen medfører skjulte kostander for IØBR. Det vil gi en underbemannet tjeneste ifølge lovverket, dårligere forebyggende jobb, feil bruk av selvkostprinsippet på feierbudsjettet og ikke minst en dårligere beredskap.

Vi har derfor vært i dialog med personalet og har derfor lagt inn frikjøp av avspaseringen til mannskapet. Dette vil medføre en økt lønnskostnad på kr 245.000,- + sosiale utgifter.

Totalt kr 350.000,-

- 19. februar 2016 viser tall fra SSB at slokkeområdet til IØBR omfavner 50.764 innbyggere. Kravet til forebyggende avdeling og bemanning er leder samt 100% stilling pr 10.000 innbyggere. Det vil igjen si at IØBR har krav til 5 tilsynspersonell ved forebyggende avdeling. Forebyggende avdeling er den avdelingen som er dårligst bemannet. Etter sammenslåingen så ble personer plassert i beredskap, forebyggende og feiervesenet. Problemet i IØBR er kompetansen og antall personer i forebyggende. Det er i budsjett for 2017 lagt inn en 100% stilling ved forebyggende avdeling. Dette også i henhold til krav i forskrift om organisering og dimensjonering av brannvesen.

Kostnaden vil være kr 405.000,- + sosiale utgifter.

Totalt kr 579.500,-

- I pkt 2.2, investering og salg av utstyr i i budsjettdokumentet for 2016 står det at «*man kan tilpasse bilparken i forhold til det som anses som hensiktsmessig i forhold til drift*». Det står videre «*i stedet for å investere i store mannskapsbiler, kan man velge små hurtiggående biler, med moderne slukkeutstyr, som er førsteinnsats*». Brannvesenet har startet arbeide med å kartlegge vannforsyning, risiko rundt de forskjellige stasjonene osv. Dette for å finne en mest hensiktsmessig oppsett på bilparken. Dette igjen mot kost/nytte. Det heller mot færre mannskapsbiler, kanskje kombibiler som store tankbiler med mannskapskabin, mindre kjøretøy som kommer raskere frem. Dette vil igjen medføre mindre vedlikeholdskostnader. I dette arbeidet blir kostnadene ved hver enkelt bil gått igjennom. Dette for å finne tilstand i forhold til alder på mannskapsbilene.

For å kunne starte på en god investeringsplan må midlene ligge til grunn. På side 9 i nevnte dokument så blir det skrevet at behovet vil ligge på ca 1,5 millioner pr år. Og det vurderes å overføre det til brannvesenet hvert år til fri bruk eller settes på fond. Har i budsjettet satt opp 1,5 millioner kr på finansutgifter. Der står det totalt kr 3.569.000,- Dette vil da dekke tilbakebetaling til eierkommunen på kr 17.500.000,-, samt eventuelt låneopptak for å begynne arbeidet med bilparken eller settes på fond inntil alle planene er klare. Tilbakebetalingen til eierkommunene er i 2017 på kr 2.069.000,-. Det vil da være igjen kr 1.500.000,- til fritt bruk/fond for å investere i materiell og biler.

Totalt kr 1.500.000,-

- **Disse tre postene vil til sammen bli kr 2.429.500,-.** Dette vil utgjøre hele økningen av vedtatt ramme, men det vil bli bedre beredskap, bedre forebyggende avdeling med større inntjeningssevne og ikke minst mulighet til å oppgradere bilpark og utstyr til mindre enheter som igjen vil kunne medføre mindre kostnader til vedlikehold.

Nederst på tabellen står det tilskudd fra staten. Dette har sammenheng med statsbudsjettet som viser at kommunene som er eierkommuner i Indre Østfold brann og redning IKS vil få tilført et tilskudd fra staten på kr 531.000,-. Eidsberg kommune vil på vegne av alle eierkommunen motta dette tilskuddet. På bakgrunn av den overføringen så har vi mulighet til å oppgradere mannskapene med kompetansebevis for utrykningskjøring, samt at vi kan utdanne mange av de som venter på grunnkurs. 15-16 personer i hele selskapet mangler grunnkurs brannkonstabel. Kostnad på manglende all opplæring er i selskapet er ca. 1,3 millioner kr i kursutgifter og lønn.

I grønt hefte: «inntektssystemet for kommunar og fylkeskommunar 2017».

Side 178, kolonne 4- utdanning av deltidsbrannpersonell står det:

For å leggje til rette for å auke utdanninga av deltidsbrannpersonell, er 38,9 mill. kroner av rammetilskotet fordelt særskilt til kommunar ut frå talet på deltidsbrannpersonell i kvar kommune. Der det er vertskommunesamarbeid om brannvesen er midla fordelte til vertskommunen. Regjeringa legg til grunn at vertskommunane sørgjer for at midlane kjem alle kommunane i samarbeidet til gode.

Videre står det på side 180: Tabell C-k: Saker med særskild fordeling for kommunane 2017.

Eidsberg kr 531.000,-

Brannsjef håper dermed at det vil bli tilført IØBR en sum fra Eidsberg kommune på kr 531.000,-. Vi har bevisst ikke lagt dette inn i budsjettet fordi da vil de kr 531.000,- være gjenstand for eierbetaling og vil tilfalle hver enkelt kommune.

Administrasjon 76100

Art		2017	2018	2019	2020
10	Lønn og sosiale utgifter	1 135 000	1 169 050	1 204 121	1 240 245
11	Andre driftsutgifter	435 500	448 565	462 021	475 882
12	Kjøp av inventar og utstyr	120 000	123 600	127 308	131 127
13	Kjøp av tjenester	0	0	0	0
14	Overføringer	81440	83 883	86 399	88 991
15	Finansiering	0	0	0	0
16	Sum salgsinntekter	0	0	0	0
17	Sum refusjoner	-36 308 440	-37 397 693	-38 519 623	-39 675 212
	Sum utgifter	1 771 940	1 825 098	1 879 849	1 936 245
	Sum inntekter	-36 308 440	-37 397 693	-38 519 623	-39 675 212
	Sum resultat	-34 536 500	-35 572 595	-36 639 774	-37 738 967

Administrasjon har en liten nedgang i budsjettet. Det i hovedsak møtegodtgjørelsen til styre som er halvert. I 2016 budsjettet så var møtegodtgjørelse for 2015 og 2016 budsjettet inn. I 2017 så er disse kostnadene fordelt på Funksjon 338 og 339, samt 76400 som er feieren. Da etter samme modell som lønnen til brannsjef.

Beredskap 76200-76260

Art		2017	2018	2019	2020
10	lønn 76200	876 000	902 280	929 348	957 228
10	lønn 76210	8 547 000	8 803 410	9 067 512	9 339 537
10	lønn 76220	3 276 062	3 374 343	3 475 574	3 579 841
10	lønn 76230	1 977 511	2 036 836	2 097 941	2 160 879
10	lønn 76240	1 920 005	1 977 605	2 036 933	2 098 041
10	lønn 76250	2 380 450	2 451 863	2 525 419	2 601 181
10	lønn 76260	3 287 062	3 385 673	3 487 244	3 591 861
11	Andre driftsutgifter	6 210 080	6 396 382	6 588 273	6 785 920
12	Kjøp av inventar og utstyr	852 000	877 560	903 886	931 003
13	Kjøpm av tjenester	1 047 000	1 078 410	1 110 762	1 144 085
14	Overføringer	1 438 740	1 481 902	1 526 359	1 572 149
15	Finansiering	3 569 000	3 569 000	3 569 000	3 569 000
16	Sum salgsinntekter	-1 500 000	-1 545 000	-1 591 350	-1 639 090
17	Sum refusjoner	-1 438 740	-1 481 902	-1 526 359	-1 572 150
	Sum utgifter	35 380 910	36 335 264	37 318 251	38 330 725
	Sum inntekter	-2 938 740	-3 026 902	-3 117 709	-3 211 240
	Sum resultat	32 442 170	33 308 362	34 200 542	35 119 485

Beredskapsavdelingen er bygd opp med lønnsbudsjett på hver enkelt stasjon, samt at leder beredskap har lønnsmidlene sine fra 76200, beredskap. Øvrige ansatte ved beredskapsavdelingen i full stilling har sin lønn fra Askim, 76210.

Forebyggende 76300

Art		2017	2018	2019	2020
10	Lønn	4 010 400	4 130 715	4 254 633	4 382 272
11	Andre driftsutgifter	510 200	525 506	541 271	557 509
12	Kjøp av inventar og utstyr	245 730	253 101	260 694	268 515
13	Kjøp av tjenester	2 500	2575	2652	2731
14	Overføringer	167 040	172 051	177 212	182 529
15	Finansiering				
16	Sum salgsinntekter	-250 000	-257 500	-265 225	-273 181
17	Sum refusjoner	-167 040	-172 051	-177 212	-182 529
	Sum utgifter	4 935 870	5 083 948	5 236 462	5 393 556
	Sum inntekter	-417 040	-429 551	-442 437	-455 710
	Sum resultat	4 518 830	4 654 397	4 794 025	4 937 846

Forebyggende budsjett har i 2017 mindre krav til inntjening. I 2016 ble det budsjettert med kr 520.000,- i inntjening på kurs ol ved avdelingen. Dette er en jobb som ikke har vært mulig å fullføre skikkelig, som igjen bunner i bemanning. Behovet for diverse brannforebyggende kurs er det etterspørsel etter og inntjening kan være god. Med riktig bemanning i forhold til forskrift, så vil også inntjeningsevnen være betydelig større. Budsjettert med kr 250.000,- i inntjening i 2017.

76400 Feier

Art		2016	2017	2018	2019	2020
10	Lønn	5 216 000	5 778 200	6 092 656	6 275 435	6 463 698
11	Andre driftsutgifter	1 288 080	1 185 800	1 197 725	1 233 656	1 270 666
12	Kjøp av inventar og utstyr	531 000	618 000	864 386	890 317	917 027
13	Kjøp av tjenester	88 000	88 000	90 640	93 359	96 159
14	Overføringer		0	0	0	0
15	Finansiering		0	0	0	0
16	Sum salgsinntekter	-7 521 000	-7 670 000			
17	Sum refusjoner	0	0	0	0	0
	Sum utgifter	7 123 080	7 670 000			
	Sum inntekter	-7 521 000	-7 670 000			
	Sum resultat	-397 920	0	0	0	0

Ny forskrift om brannforebygging av 28.12.2015 setter nye krav til risikovurdering vedrørende utøvelse av feiing og tilsyn i alle boenheter, fritidsboliger samt alle gassanlegg i våre kommuner.

Utfordring for feieravdeling er at registrering av skorsteiner og ildsteder i KomTek er i samsvar med hva de respektive kommuner har registrert. IØBR ønsker at feieravgift baseres på antall pipeløp og tilsynsobjekter som til enhver tid er registret skal baseres på en lik årlig avgift uavhengig av besøk av feier. Dette for en forutsigbarhet i budsjett. IØBR ønsker en dialog med hver enkelt kommune på hvordan dette arbeidet bør og skal samarbeides om. IØBR tar ansvar for innkalling til dialogmøte i løpet av januar 2017.

For tilsyn av fritidsboliger forventes det igangsetting av dette arbeidet våren 2017, dette medfører en ny avgift som kommunene skal innkreve på vegne av IØBR. I tillegg skal det utføres tilsyn på gassanlegg etter egen plan, som er basert på innmelding til DSB (direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap). Leiligheter i borettslag og sameier vil da få egen avgift på dette tilsynet på lik linje med tilsynsavgift på boenheter med ildsted.

Egen sak vedrørende dette vil bli oversendt kommunen for vedtak.

Oppsummering

Budsjettet er kr 2 429 500 høyere enn ramma. Dette har gjenstand i foran nevnte forhold. Økning i ramma bunner i litt skjulte kostnader i beredskap i Askim, økt tilflytting i regionen og et generelt oppgraderingsbehov av materiell. Styrehonorar er halvert siden 2016, noe som også er i henhold til fjorårets budsjett.

En utfordring vi har er harmonisering av lønn. Bare satsen for å bære radioen for beredskapspersonell vil kunne utløse en ekstra utgift på 250 000-300 000 årlig. Samtidig så ligger forebyggende personell meget lavt i lønn i IØBR i forhold til omkring liggende brannvesen. Dette vil på sikt kunne medføre rekrutteringsproblem og et problem med å holde på kompetanse.

Årets budsjett legger til grunn en nøktern drift og en sunn og planlagt bruk av penger. Visst vi greier oss uten de store, lange innsatsene, samt at vårt materiell holder, så vil det være en sunn økonomi i selskapet.

På feieravdelingen så er det mange utfordringer. Det er lister med boenheter, piper og pipeløp som ikke er helt oppdatert. Vi regner med at det vil gå en runde på 4 år før vi har full kontroll på alle boenhetene/pipeløp. Dette bunner i forskjellig kultur for registrering i den enkelte kommuner før IØBR ble dannet. Vi har derfor på nåværende tidspunkt ikke lagt inntektsmulighetene inn i økonomiplanen på 76400 feierbudsjettet.

Den ligger derimot inne i totalramma til IØBR, men dette har sammenheng med at 76400 feier er et selvkost regnskap og skal i alle tilfeller gå i null.

Innskutt kapital.

Kommune	Verdi av utstyr	Kapitalinnskudd	Rest lånebeløp	Utlånsandel	Tilbakebetaling
Askim	6 535 667	391 312	6 234 281	39,58	818 910
Eidsberg	3 757 000	258 187	3 613 669	22,94	474 628
Spydeberg	1 718 833	141 057	1 673 901	10,63	219 934
Hobøl	1 718 833	141 057	1 673 901	10,63	219 934
Trøgstad	1 675 000	148 461	1 641 115	10,42	215 589
Skiptvet	325 000	119 509	400 058	2,54	52 552
Marker	447 667	122 417	513 075	3,26	67 449
Sum	16 178 000	1 322 000	15 750 000	100,00	2 069 000

På innskutt kapital fra eierkommunen på kr 17 500 000 skal det betales tilbake i årlige avdrag på i 10 år. Utgiften for 2017 vil være totalt på kr 2 069 000,-. Dette er i 2017 budsjettet på finansutgifter og ikke på overføringer. Dette har sammenheng med at det er et lån med renter og ikke en ordinær overføring.

Finansutgiftene ligger inne i økonomiplanen med 3 569 000,- og den er uforandret. Den vil kunne synke litt hvert år, noe som har sammenheng med at renter og avdrag synker for hver termin.

Kostnader for den enkelte kommune 2017.

Prinsippene for fordeling vil følge de fastlagte prinsippene i selskapsavtalen og som ble brukt i 2016.

På grunnlag av fordelingen i 2016, så vil kostnadene i 2017 fordele seg slik:

Kommune	Andeler	Budsjett 2016	Ramme 2017	Budsjett 2017
Askim	29,60	10 589 400	10 723 192	11 442 324
Eidsberg	19,53	6 986 858	7 075 133	7 549 614
Spydeberg	10,67	3 817 193	3 865 420	4 124 648
Hobøl	10,67	3 817 193	3 865 420	4 124 648
Trøgstad	11,23	4 017 533	4 068 292	4 341 124
Skiptvet	9,04	3 234 060	3 274 920	3 494 547
Marker	9,26	3 312 765	3 354 620	3 579 591
	100	35 775 000	36 227 000	38 656 500