



## Sak 34/24 – Status økonomi og drift pr 30.10.2024

ØRB IKS har totalt, som selskap, et mindreforbruk pr oktober på totalt 13,5 mnok, hvorav selvkostregnskapet står for 2,6 mnok av disse. Deler av regnskapet er selvkost, og detaljrapporteringen skiller derfor mellom ordinært regnskap (brann) og selvkost (feier).

Det tas forbehold om endringer som følge av eventuelle manglende bokføringer som ikke er foretatt på avslutningstidspunktet.

### Regnskap pr oktober - Brann (inkl beredskap, forebyggende og stab)

Artsgrp(T)	Års-budsjett	Regnskap denne periode	Budsjett denne periode	Avvik denne periode	Regnskap hittil i år	Budsjett hittil i år	Avvik hittil i år	Prognose	Avvik
Sum fastlønn	56 623	5 386	5 660	275	46 745	49 990	3 246	52 526	4 097
Sum variabel lønn	20 268	2 271	1 649	-622	17 588	16 730	-858	23 152	-2 884
Sum sosiale utgifter	24 918	2 098	2 077	-21	15 250	20 765	5 515	18 900	6 018
0 - Lønn inkl sosiale utgifter	101 809	9 755	9 386	-369	79 583	87 485	7 902	94 577	7 232
1-2 Varer og tjenester til egenproduksjon	22 023	1 524	1 894	370	18 393	18 574	180	25 072	-3 049
3 Tjenester som erstatter egenproduksjon	12 250	952	1 012	60	10 093	10 116	23	12 111	139
4 Overføringsutgifter	5 604	238	467	229	3 410	4 670	1 260	4 092	1 512
5 Finansutgifter	10 700	1 102	375	-727	3 888	4 875	987	11 470	-770
<b>Sum Utgifter</b>	<b>152 386</b>	<b>13 570</b>	<b>13 133</b>	<b>-437</b>	<b>115 367</b>	<b>125 720</b>	<b>10 353</b>	<b>147 322</b>	<b>5 064</b>
6 Salgs- og leieinntekter	-9 713	-799	-809	-10	-8 138	-8 094	44	-9 745	32
7 Overføringsinntekter med krav til motytelse	-135 038	-32 092	-31 746	346	-132 582	-133 024	-442	-134 117	-921
9 Finansieringsinntekter og -transaksjoner	-7 635	-1		1	-1 445	-495	950	-6 843	-792
<b>Sum Inntekter</b>	<b>-152 386</b>	<b>-32 892</b>	<b>-32 555</b>	<b>337</b>	<b>-142 165</b>	<b>-141 613</b>	<b>551</b>	<b>-150 705</b>	<b>-1 681</b>
<b>Resultat</b>		<b>-19 322</b>	<b>-19 422</b>	<b>-100</b>	<b>-26 798</b>	<b>-15 894</b>	<b>10 904</b>	<b>-3 383</b>	<b>3 383</b>

### Resultat

Resultatet hittil er et mindreforbruk på 10,9 mnok. Dette skyldes i hovedsak vakanser og pensjon, periodisering av avdragskostnader (1,9 mnok) og noe avventende innkjøp. Periodisering av avdragsutgifter påvirker det foreløpige resultatet, men er tatt høyde for i prognosen. Det er fortsatt usikkerheter knyttet til variabel lønn og avvikling av restferie i høst, også fordi selskapet har fått avslag fra arbeidstilsynet på utvidet overtidsgrense. Det er tatt høyde for noe merforbruk på overtid knyttet til ferieavvikling i årets siste 2 måneder.

### Lønn

Mindreforbruk på lønn hittil på 7,9 mnok hvorav 3,3 mnok er knyttet til vakanser og 5,5 mnok knyttet til pensjon og arbeidsgiveravgift. Bruk av premiefond i KLP (pensjon) dekket hele 3.kvartals faktura og deler av 4.kvartals faktura, som påvirker regnskapet i stor grad. Bruk av premiefond er, sammen med vakanser, årsak til at pensjonskostnaden pr oktober er 4,2 mnok lavere enn budsjett. Overtid og vikar har til sammen et merforbruk på 0,9 mnok pr oktober.

## Varer og tjenester

Mindreforbruk på 0,2 mnok hittil i år. Fakturaer tilhørende oktober-regnskapet som ikke er bokført utgjør 2 mnok, så et justert resultat vil gi et merforbruk på 1,8 mnok hittil.

## Tjenester fra andre

Balanse hittil. Feilføring fra forrige måned er rettet opp.

## Overføringsutgifter

Et lite mindreforbruk hittil på 1,3 mnok på MVA som skyldes lavere varekjøp. Tilsvarende motpost på inntektssiden.

## Finansutgifter

Et mindreforbruk på 1 mnok, i hovedsak knyttet til periodisering av avdrag på lån. Avdrag på lån i 2024 vil tilsvare budsjett ved årsslutt

## Inntekter

En merinntekt hittil på 0,55 mnok. Dette knytter seg til MVA-refusjon (1,3 mnok), med tilsvarende motpost på utgiftssiden. Sykerefusjon gir merinntekt på 0,5 mnok og en liten merinntekt på fakturering av unødige alarmer. Unødige alarmer er utfakturert pr oktober og er tatt høyde for i prognosen. Merinntekt på renteinntekter tilsvarende 0,9 mnok.

## Regnskap pr oktober - Feier (selvkost)

Artsgrp(T)	Års-budsjett	Regnskap denne periode	Budsjett denne periode	Avvik denne periode	Regnskap hittil i år	Budsjett hittil i år	Avvik hittil i år	Prognose	Avvik
Sum fastlønn	12 588	433	751	318	3 695	6 548	2 853	9 054	3 534
Sum variabel lønn	62	28	5	-23	161	52	-109	193	-131
Sum sosiale utgifter	2 682	138	224	85	1 094	2 235	1 141	1 346	1 336
0 - Lønn inkl sosiale utgifter	15 332	600	980	380	4 949	8 835	3 885	10 593	4 739
1-2 Varer og tjenester til egenproduksjon	4 351	375	345	-31	4 085	3 445	-640	5 402	-1 051
3 Tjenester som erstatter egenproduksjon	769	95	64	-30	1 019	641	-379	1 223	-454
4 Overføringsutgifter	1	71		-71	3 743	1	-3 742	3 899	-3 898
5 Finansutgifter	306	3		-2	3	23	21	306	
<b>Sum Utgifter</b>	<b>20 759</b>	<b>1 142</b>	<b>1 388</b>	<b>246</b>	<b>13 799</b>	<b>12 945</b>	<b>-855</b>	<b>21 423</b>	<b>-665</b>
6 Salgs- og leieinntekter	-29		-2	-2	-8	-24	-16	-10	-19
7 Overføringsinntekter med krav til motytelse	-20 730	-5 130	-5 108	22	-21 173	-20 655	518	-21 329	599
9 Finansieringsinntekter og -transaksjoner					-2 949		2 949	-2 949	2 949
<b>Sum Inntekter</b>	<b>-20 759</b>	<b>-5 130</b>	<b>-5 110</b>	<b>20</b>	<b>-24 130</b>	<b>-20 679</b>	<b>3 451</b>	<b>-24 287</b>	<b>3 528</b>
<b>Resultat</b>		<b>-3 988</b>	<b>-3 721</b>	<b>266</b>	<b>-10 330</b>	<b>-7 734</b>	<b>2 596</b>	<b>-2 863</b>	<b>2 863</b>

## Resultat

Mindreforbruk hittil i år på 2,6 mnok, som skyldes vakanser.

Prognosen er satt foreløpig til 2,9 mnok. Vakansene forsøkes dekket, men det er i prognosen tatt høyde for at dette ikke vil stor effekt i år.

## Lønn

Mindreforbruk totalt på 3,9 mnok som skyldes vakanser.

## Varer og tjenester

Merforbruk på 0,6 mnok hittil i år.

## Tjenester fra andre

Et lite mindreforbruk på 0,38 mnok

## Overførings- og finansutgifter

Et merforbruk hittil på 3,7 mnok, hvorav 0,8 er knyttet til MVA med motpost på inntektssiden. Denne føringen er nytt for tjenestoområdet etter avgjørelse fra Skatteetaten i mars, og har dermed ikke budsjett for inneværende år. Postene påvirker ikke resultatet. 2,9 er feierfond fra 2023 som er tilbakeført eierkommunene. Posten har motpost i finansinntekt.

## Inntekter

Liten merinntekt på 0,5 mnok som inntekter knyttet til MVA-refusjon som ikke er budsjetter. Mindreinntekt på sykerefusjon med 0,3 mnok.

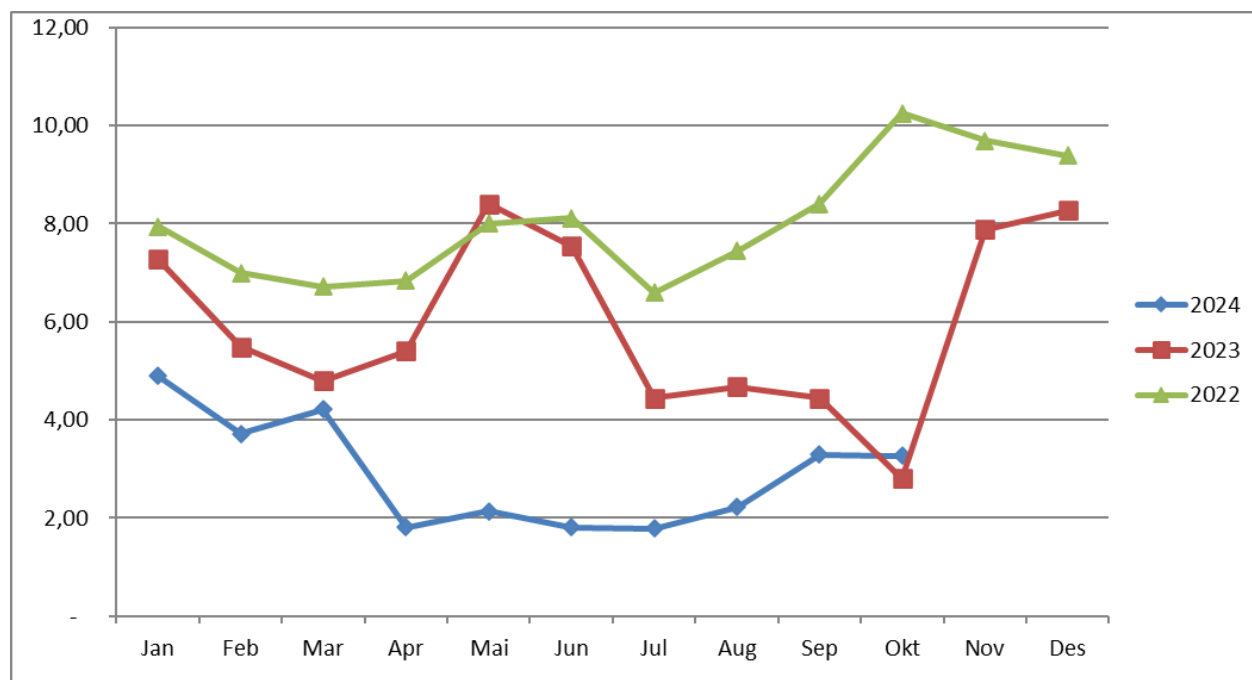
## Sykefravær

Tall er hentet fra turnussystemet GAT

%	Jan	Feb	Mar	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Hittil i år	Hittil i fjor	Endring 2023 - 2024
<b>ØRB</b>													
Korttid	1,19	1,33	1,67	0,60	1,27	1,04	1,52	1,17	2,13	0,74	1,28	1,39	-0,11
Langtid	3,71	2,38	2,54	1,21	0,86	0,77	0,26	1,05	1,16	2,53	1,76	4,82	-3,06
Totalt	4,90	3,71	4,21	1,81	2,13	1,81	1,78	2,22	3,29	3,27	3,04	6,21	-3,17
<b>Beredskap</b>													
Korttid	0,31	0,79	1,44	0,58	1,09	0,50	1,70	1,78	1,40	0,49	0,95	1,11	-0,16
Langtid	3,19	1,46	0,89	1,92	1,34	1,25	0,45	1,57	1,85	3,28	1,83	4,67	-2,84
Totalt	3,50	2,25	2,33	2,50	2,43	1,75	2,15	3,35	3,25	3,77	2,78	5,78	-3,00
<b>Feier</b>													
Korttid	4,55	3,17	7,21	1,90	1,62	4,00	-	0,45	4,69	0,41	2,70	2,53	0,17
Langtid	4,55	11,11	2,40	-	-	-	-	-	-	4,51	2,16	9,58	-7,42
Totalt	9,10	14,28	9,61	1,90	1,62	4,00	-	0,45	4,69	4,92	4,86	12,11	-7,25
<b>Forebyggende</b>													
Korttid	4,13	-	-	-	-	1,63	0,36	-	2,94	2,46	1,34	2,14	-0,80
Langtid	9,26	3,03	-	-	-	-	-	0,80	0,21	-	2,44	2,40	0,04
Totalt	13,39	3,03	-	-	-	1,63	0,36	0,80	3,15	2,46	3,78	4,54	-0,76

Sykefraværet i ØRB er hittil i år totalt på 3 %, fordelt med 1,3 % på korttidsfravær og 1,7 % på langtidsfravær. Totalt sett er dette 3,2 % lavere enn på samme tid i fjor. Beredskap har 3 % lavere, og feier er 7,2 % lavere fravær totalt sammenlignet med i fjor, og det er i all hovedsak reduksjon i langtidsfraværet som er utslagsgivende.

Sykefraværet fremstilt grafisk, sammenstilt siste 3 år:



## Aktivitet

Statistikk pr måned, hentet fra Bris og sammenlignet måned for måned med foregående år.

Beredskap	Jan	Feb	Mar	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Hittil i år	2023	Endring i antall oppdrag fra forrige år, i %
Antall beredskapsoppdrag	219	133	139	138	160	154	155	164	190	147	1599	1639	-2,4 %
Antall unødige alarmer	103	58	63	66	73	72	91	97	115	81	819	747	9,6 %
Andel unødige alarmer i %	47 %	44 %	45 %	48 %	46 %	47 %	59 %	59 %	61 %	55 %	51 %	46 %	

Antall oppdrag har vært høyt på starten av året, men jevnet seg noe mer ut hittil, og selskapet ligger nå 40 oppdrag under fjoråret. Unødige har en økning på 72 oppdrag hittil sammenlignet med fjoråret, da tallene for sommermånedene og nå september har vært høyere i år.

Gjennomført feiing og tilsyn er hentet fra fagsystemet til feiing og boligtilsyn. Det er satt måltall for 2024 i henhold til forventet evne til gjennomføring knyttet til ressurstilgangen.

Feiing	Mål	Jan	Feb	Mar	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sept	Okt	Hittil i år	Gj.ført i %
Ullensaker		172	277	335	168	120	110	280	469	463	107	2 501	77,3 %
Nes		149	364	467	71	30	61	16	6	-	58	1 222	
Eidsvoll		92	69	73	428	380	151	60	265	182	196	1 896	
Nannestad		241	148	81	71	41	79	106	28	32	99	926	
Hurdal		9	-	-	1	82	196	168	35	-	16	507	
<b>Totalt</b>	<b>9 120</b>	663	858	956	739	653	597	630	803	677	476	<b>7 052</b>	
<b>Tilsyn</b>													
Ullensaker		191	265	228	143	119	109	33	100	137	94	1 419	105,1 %
Nes		76	16	13	38	30	59	16	4	-	32	284	
Eidsvoll		28	24	27	35	49	54	45	93	46	87	488	
Nannestad		135	121	79	71	41	77	98	28	32	83	765	
Hurdal		8	-	-	1	9	5	-	35	-	13	71	
<b>Totalt</b>	<b>2 880</b>	438	426	347	288	248	304	192	260	215	309	<b>3 027</b>	

Tilsynsgruppen i forebyggende seksjon har den siste tiden opprettholdt fokuset på opplæring og gjennomføring av kartleggingsbesøk og tilsyn. Vi har hatt særlig fokus på kirker og barnehager, og vil fremover rette fokuset mot en del skoler i regionen.

I tillegg har forebyggende seksjon fortsatt med boligsikkerhetskampanjen, og er ferdige med planleggingen av Hurdal kommune. Denne vil finne sted første uken i desember. Samtidig er vi godt i gang med undervisning i brannvesenets julekalender som vil berøre over 1400 6.klassinger fordelt på over 30 skoler i regionen. Temaet er generell brannsikkerhet, med fokus på situasjoner og hendelser vi ser det som sannsynlig at 11-åringer vil kunne møte, og hvor de i bestefall vil kunne gjøre en forskjell. Vi har også slutført undervisning på alle internatskoler i området med fokus på brannsikkerhet på eget rom/internat.

### Forslag til vedtak

Styret tar saken til orientering