



Sak 33/23 – Status økonomi og drift pr 31.10.2023

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)

| | 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 årsbudsjett- prognose |
|---|------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------------|
| Sum fastlønn | 50 339 | 4 887 | 5 012 | 125 | 44 940 | 44 273 | -667 | 51 142 | -803 |
| Sum variabel lønn | 18 549 | 1 462 | 1 504 | 42 | 17 114 | 15 290 | -1 824 | 20 549 | -2 000 |
| Sum sosiale utgifter | 22 229 | 1 818 | 1 852 | 35 | 18 863 | 18 524 | -339 | 22 333 | -104 |
| 0 - Lønn inkl sosiale utgifter | 91 117 | 8 166 | 8 368 | 202 | 80 917 | 78 087 | -2 830 | 94 023 | -2 907 |
| 1-2 Varer og tjenester til egenproduksjon | 19 213 | 1 844 | 1 648 | -196 | 19 100 | 16 115 | -2 986 | 21 990 | -2 778 |
| 3 Tjenester som erstatter egenproduksjon | 2 957 | 176 | 246 | 70 | 2 538 | 2 464 | -74 | 3 046 | -89 |
| 4 Overføringsutgifter | 4 988 | 281 | 416 | 135 | 3 867 | 4 157 | 290 | 4 641 | 347 |
| 5 Finansutgifter | 9 680 | 725 | 333 | -392 | 2 721 | 4 083 | 1 362 | 9 083 | 597 |
| Sum Utgifter | 127 954 | 11 193 | 11 012 | -181 | 109 144 | 104 906 | -4 238 | 132 784 | -4 830 |
| 6 Salgs- og leieinntekter | -7 850 | -615 | -654 | -40 | -7 401 | -6 542 | 860 | -9 308 | 1 458 |
| 7 Overføringsinntekter med krav til motytelse | -111 489 | -25 854 | -26 224 | -370 | -110 303 | -109 841 | 462 | -112 515 | 1 026 |
| 9 Finansieringsinntekter og -transaksjoner | -8 615 | | | | -1 154 | -495 | 659 | -9 486 | 871 |
| Sum Inntekter | -127 954 | -26 469 | -26 879 | -410 | -118 858 | -116 878 | 1 980 | -131 310 | 3 356 |
| Resultat | | -15 276 | -15 867 | -591 | -9 714 | -11 972 | -2 258 | 1 474 | -1 474 |

Resultat

Resultatet hittil er et merforbruk på 2,2 mnok. Dette er en forverring fra september med i underkant av 0,7 mnok, i hovedsak knyttet til overtid og innkjøp som allerede var foretatt før restriksjonene ble innført i september.

Hovedårsakene til merforbruket hittil er knyttet til høyere lønnsoppgjør enn budsjettet (3,84% vs 5,4%) og påfølgende regulering av pensjon fra KLP. Til sammen utgjør dette en merkostnad hittil i år på ca 2,3 mnok. Lønn for ekstra bemanning under uværet «Hans» er er beregnet til 0,3 mnok, og i tillegg har prisvekst på varer og tjenester vært høyere enn budsjettet tar høyde for. Budsjett 2023 ble ikke kompensert for generell prisvekst i rammetilskuddet for 2023. Oppstart av fullkasernert stasjon i Nes har også bidratt til økte overtidskostnader, særlig ifm sommerferieavviklingen. Tiltaket er finansiert av vakante lønnsmidler i 2023.

I prognosen, pr nå beregnet til ca 1,47 mnok, er det beregnet iverksatte tiltak på godkjenning av overtid på høyere ledelsesnivå enn i ordinær drift og bemanning iht minimumsoppsett skal vurderes før oppdekking av fravær. I tillegg er det videreført innkjøpsstopp / behovsprøvede innkjøp som ble innført i september.

Lønn

Merforbruk på 2,8 mnok hittil i år, delvis pga kasertering i Nes og sommerferieavvikling. Det er også høyere lønnsvekst som følge av differansen mellom reelt oppgjør (5,4%) og budsjettert oppgjør (3,84%). Pensjonskostnader påvirkes også av høyere lønnsoppgjør.

Varer og tjenester

Merforbruk hittil på 3 mnok, i hovedsak knyttet til utstyrsinnkjøp i beredskap, service og reparasjoner og engangskostnader ifm jubileumsfeiringen.

Tjenester fra andre

Et lite merforbruk på mindre enn 0,1 mnok hittil i år knyttet til revisjon og tjenestekjøp fra kommune og DGI

Overføringsutgifter

Et lite mindreforbruk hittil på 0,3 mnok på MVA. Tilsvarende motpost på inntektssiden.

Finansutgifter

Et mindreforbruk på 1,36 mnok knyttet til periodisering av avdrag på lån. Det som selskapet må betale av minimum iht regelverket på låneavdrag er lavere enn budsjett, og det vil ikke innbetales ekstra avdrag som følge av forventet merforbruk i driften for øvrig.

Inntekter

Merinntekt på 2 mnok hittil, i all hovedsak tilknyttet alarmkunder og sykkelønnsrefusjon

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 årsbudsjett- prognose |
|---|------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|-----------------------------------|
| Sum fastlønn | 11 554 | 413 | 715 | 302 | 3 888 | 6 237 | 2 349 | 9 083 | 2 471 |
| Sum variabel lønn | 62 | 30 | 5 | -25 | 289 | 52 | -238 | 315 | -253 |
| Sum sosiale utgifter | 2 555 | 134 | 213 | 79 | 1 417 | 2 129 | 712 | 1 677 | 878 |
| 0 - Lønn inkl sosiale utgifter | 14 171 | 577 | 934 | 356 | 5 594 | 8 418 | 2 824 | 11 075 | 3 096 |
| 1-2 Varer og tjenester til egenproduksjon | 3 422 | 306 | 279 | -27 | 3 252 | 2 788 | -464 | 3 902 | -481 |
| 3 Tjenester som erstatter egenproduksjon | 1 053 | 93 | 88 | -5 | 870 | 878 | 7 | 1 045 | 8 |
| 4 Overføringsutgifter | 1 | | | | 46 | 1 | -45 | 46 | -45 |
| 5 Finansutgifter | 306 | | | | | 23 | 23 | 306 | |
| Sum Utgifter | 18 953 | 976 | 1 300 | 324 | 9 762 | 12 107 | 2 345 | 16 373 | 2 579 |
| 6 Salgs- og leieinntekter | -29 | -3 | -2 | 1 | -29 | -24 | 5 | -35 | 6 |
| 7 Overføringsinntekter med krav til motytelse | -18 924 | -4 619 | -4 656 | -38 | -18 937 | -18 849 | 88 | -18 937 | 13 |
| Sum Inntekter | -18 953 | -4 622 | -4 658 | -37 | -18 966 | -18 873 | 93 | -18 972 | 19 |
| Resultat | | -3 646 | -3 358 | 288 | -9 204 | -6 766 | 2 438 | -2 598 | 2 598 |

Resultat

Mindreforbruk hittil i år på 2,4 mnok, som skyldes vakanser.

Prognosen er satt til 2,6 mnok. Det forventes noe bevegelse i forbindelse med årsoppgjøret knyttet til høyere lønnsoppgjør på fordelte utgifter til selvkostområdet. Noen utgifter knyttet til blant annet jubileumsuka er også bokført på stab, og er forventet noe høyere enn hva som var budsjettet i fordeling.

Lønn

Mindreforbruk totalt på 2,8 mnok som skyldes vakanser.

Varer og tjenester

Merforbruk på 0,46 mnok hittil i år, i hovedsak knyttet til innleie av personell/tjenester til administrasjon/sentralbord.

Tjenester fra andre

Balanse

Overførings- og finansutgifter

Balanse

Inntekter

Liten merinntekt på 0,1 mnok knyttet til sykkelønnsrefusjon.

Status drift

Forebyggende avdeling har den siste tiden hatt et høyt aktivitetsnivå. Det er gjennomført en såkalt julekalender hvor 1400 sjetteklassinger i våre eierkommuner har fått undervisning i brannvern. Røykvarslerdagen ble markert med stand i alle kommunene, og bred profilering i media og på ØRBs digitale plattformer. Aksjon boligbrann gjennomføres i disse dager hvor 57 eldre i enebolig besøkes for veiledning og sikkerhetssjekk.

Sykefravær

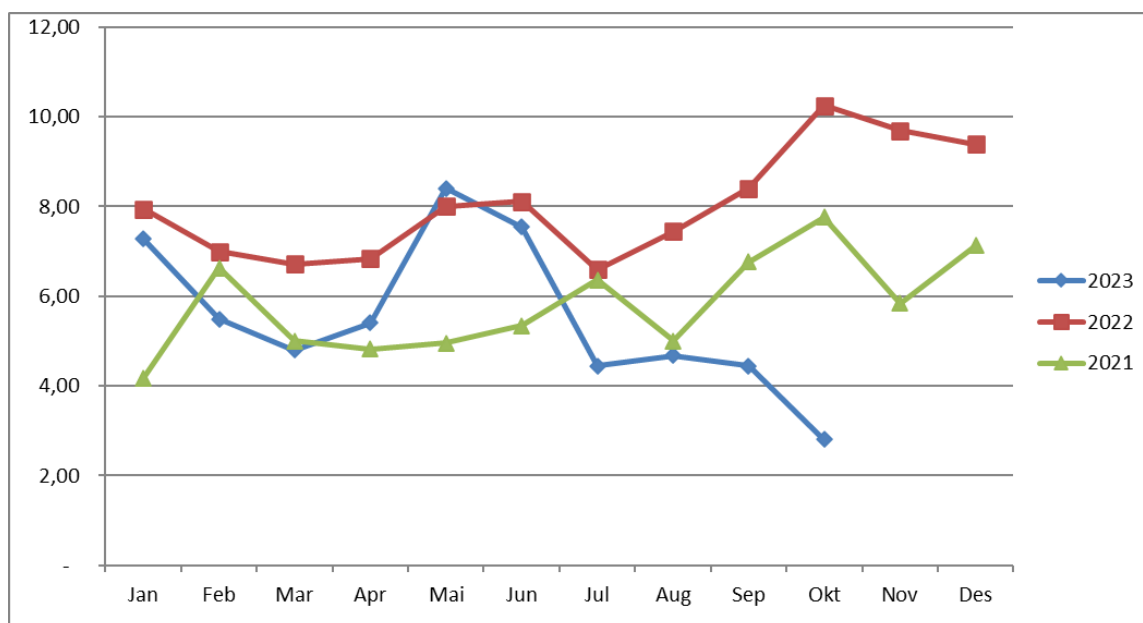
Tall er hentet fra turnussystemet GAT

Sykefravær 2023

| % | Jan | Feb | Mar | Apr | Mai | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Hittil i år | Hittil i fjor | Endring 2022 - 2023 |
|---------------------|-------|------|------|-------|-------|-------|------|------|-------|-------|-------------|---------------|---------------------|
| ØRB | | | | | | | | | | | | | |
| Korttid | 1,97 | 1,39 | 1,60 | 1,12 | 2,01 | 0,79 | 0,52 | 1,62 | 1,60 | 1,21 | 1,39 | 1,91 | -0,52 |
| Langtid | 5,31 | 4,10 | 3,20 | 4,29 | 6,40 | 6,76 | 3,93 | 3,06 | 2,85 | 1,59 | 4,14 | 5,85 | -1,71 |
| Totalt | 7,28 | 5,49 | 4,80 | 5,41 | 8,41 | 7,55 | 4,45 | 4,68 | 4,45 | 2,80 | 5,53 | 7,76 | -2,23 |
| Beredskap | | | | | | | | | | | | | |
| Korttid | 1,44 | 1,19 | 1,04 | 1,15 | 1,36 | 0,17 | 0,72 | 1,61 | 1,39 | 1,10 | 1,11 | 1,17 | -0,06 |
| Langtid | 3,82 | 3,94 | 3,18 | 4,59 | 6,71 | 6,88 | 3,85 | 1,19 | 2,46 | 0,57 | 3,73 | 4,46 | -0,73 |
| Totalt | 5,26 | 5,13 | 4,22 | 5,74 | 8,07 | 7,05 | 4,57 | 2,80 | 3,85 | 1,67 | 4,84 | 5,63 | -0,79 |
| Feier | | | | | | | | | | | | | |
| Korttid | 7,26 | 2,00 | 1,45 | 0,62 | 1,58 | 4,13 | - | 1,45 | 2,55 | 2,19 | 2,53 | 6,61 | -4,08 |
| Langtid | 21,50 | 7,40 | 6,30 | 10,15 | 10,00 | 9,09 | 9,09 | 8,36 | 8,94 | 10,09 | 9,58 | 19,80 | -10,22 |
| Totalt | 28,76 | 9,40 | 7,75 | 10,77 | 11,58 | 13,22 | 9,09 | 9,81 | 11,49 | 12,28 | 12,11 | 26,41 | -14,30 |
| Forebyggende | | | | | | | | | | | | | |
| Korttid | 1,89 | 1,67 | 5,20 | - | 7,04 | 1,50 | - | 1,44 | 1,15 | 1,81 | 2,14 | 2,02 | 0,12 |
| Langtid | 3,67 | 4,98 | 3,12 | - | - | - | - | 7,76 | 1,54 | 1,45 | 2,36 | 1,16 | 1,20 |
| Totalt | 5,56 | 6,65 | 8,32 | - | 7,04 | 1,50 | - | 9,20 | 2,69 | 3,26 | 4,50 | 3,18 | 1,32 |

Sykefraværet i ØRB er hittil i år totalt på 5,5 %, fordelt med 1,4 % på korttidsfravær og 4,1 % på langtidsfravær. Totalt sett er dette 2,2 % lavere enn på samme tid i fjor. Forklaringen til dette ligger i all hovedsak på feierseksjonen, som sammenlignet med fjoråret totalt er 14,3 % lavere. Beredskap har også marginalt lavere fravær enn i fjor, mens forebyggende ligger noe høyere.

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 | 2022 | Endring i antall oppdrag fra forrige år, i % |
|---------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------------|------|--|
| Antall beredskapsoppdrag | 174 | 114 | 168 | 154 | 156 | 195 | 136 | 215 | 156 | 172 | 1640 | 1581 | 3,7 % |
| Antall unødige alarmer | 83 | 59 | 82 | 64 | 49 | 67 | 58 | 100 | 90 | 95 | 747 | 729 | 2,5 % |
| Andel unødige alarmer i % | 48 % | 52 % | 49 % | 42 % | 31 % | 34 % | 43 % | 47 % | 58 % | 55 % | 46 % | 46 % | |

Oppdragene i oktober er innenfor normalvariasjon pr måned. Totalt er oppdragsmengden noe over nivået for fjoråret, med 59 oppdrag hittil i år. Dette har i hovedsak sammenheng med august og «Hans», ellers små variasjoner.

Antall unødige er hittil på samme nivå som tidligere år, dog med økende tendens i andel av totale oppdrag. Dette er det stort fokus på i arbeidet som utføres med oppfølging av bygningsmassen i brannregionen, som er vår andel av oppdragene som kan kontrolleres.

Gjennomført feiing og tilsyn er hentet fra fagsystemet til feiing og boligtilsyn. Det er satt måltall for 2023 med bakgrunn gjennomført hittil i år og forventet evne til gjennomføring resten av året. Merk at det nå feies områdebasert

| Feiing | Mål | Jan | Feb | Mar | Apr | Mai | Jun | Jul | Aug | Sept | Okt | Hittil i år | Gj.ført i % |
|---------------|--------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|-------|-------------|-------------|
| Ullensaker | | 548 | 312 | 390 | 194 | 268 | 200 | 28 | 47 | 127 | 359 | 2 473 | |
| Nes | | 28 | 71 | 12 | 75 | 4 | 7 | 173 | 307 | 940 | 875 | 2 492 | |
| Eidsvoll | | 92 | 42 | 53 | 32 | 58 | 78 | 120 | 344 | 124 | 99 | 1 042 | |
| Nannestad | | 42 | 3 | 8 | 43 | 322 | 510 | 224 | 39 | 124 | 105 | 1 420 | |
| Hurdal | | 4 | 3 | 3 | 1 | 2 | 54 | - | - | 6 | 13 | 86 | |
| Totalt | 5 100 | 714 | 431 | 466 | 345 | 654 | 849 | 545 | 737 | 1 321 | 1 451 | 7 513 | 147,3 % |
| Tilsyn | | | | | | | | | | | | | |
| Ullensaker | | 567 | 306 | 423 | 196 | 225 | 153 | 27 | 40 | 130 | 268 | 2 335 | |
| Nes | | 21 | 81 | 9 | 26 | - | 55 | 14 | 11 | 78 | 8 | 303 | |
| Eidsvoll | | 48 | 29 | 27 | 11 | 30 | 30 | 20 | 27 | 40 | 29 | 291 | |
| Nannestad | | 17 | 4 | 4 | - | 1 | 2 | - | 3 | 3 | 39 | 73 | |
| Hurdal | | 1 | 3 | 4 | 1 | - | - | - | - | - | 12 | 21 | |
| Totalt | 4 265 | 654 | 423 | 467 | 234 | 256 | 240 | 61 | 81 | 251 | 356 | 3 023 | 70,9 % |

Status måloppnåelse

Se vedlagt rapportering på virksomhetsplan 2023

Forslag til vedtak

Styret tar saken til orientering