

U.off jfr Forv.l. § 13 frem til 16.04.2015

SAK TIL ABBV'S REPRESENTSKAPET

Behandles av	Saksbehandler	Møtedato	Saksnummer
Tillitsmannsmøte	Berit Ramstad og Terje Albinson	23.03.2015	09/2015
Styret	Berit Ramstad og Terje Albinson	15.04.2015	12/2015
Representantskapet	Berit Ramstad og Terje Albinson	16.04.2015	05/2015

FORELØPIG BUDSJETT 2016

Bakgrunn

For å synkronisere selskapets budsjettarbeid med eierkommunenes budsjettprosesser utarbeides og behandles foreløpig budsjett for påfølgende år i april. Foreløpig budsjett 2016 er et komplett budsjett som bygger på samme lest som endelig budsjett. Budsjettet er bygget opp i henhold til forskrift nr. 1568 om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper. Forskriftens § 2 sier at budsjettdokumentet skal utformes i hovedposter (vedlegg 1) etter samme oppsett som årsregnskapet. I tillegg til forskriftsfestet budsjett er det utarbeidet et detaljert driftsbudsjett (vedlegg 2). Investeringsbudsjettet er lagt ved i vedlegg 3.

Bærum kommunes administrasjon har i møte på Asker brannstasjon 26.02.15 lagt frem rådmannens krav om økonomiske kutt i Bærum kommune. Kravet er at «selskapene» også skal omfattes av tilsvarende krav til kutt. Asker kommunes administrasjon var også representert på møtet. Kommunalsjef for tekniske tjenester i Bærum kommune, Jan Willy Mundal opplyste om at «det teoretiske kuttet» i overføringer til ABBV ville være på ca. 1,33 millioner kroner for 2016. Når en av kommunene kutter i overføringene vil den andre eieren alltid kutte en tilsvarende andel i forhold til folketallet. Det samlede kuttet for ABBV vil derfor bli på ca. 2 millioner kroner «teoretisk». Kuttet skal være varig og økes årlig frem til 2019. I 2019 vil «det teoretiske kuttet» for ABBV være på 4,5 millioner kroner. Brannsjefen fikk frist frem til 27.04.15 med å presentere hvordan kutt skal innarbeides i budsjett 2016. Kuttet på 2 millioner for 2016 er innarbeidet i det foreløpige budsjettet for 2016.

Fremtidige omfattede innsparinger

Samlokalisering av 110-sentralen med 2 andre 110-sentraler

Politianalysen har nå resultert i en konkret stortingsproposisjon hvor de blant annet foreslår et politidistrikt for Vestfold, Buskerud, Telemark, Asker og Bærum med en 112-sentral (Sørøst). Brannsjefen tror proposisjonen blir behandlet i stortinget før sommeren 2015.

Prop. 61 LS (2014–2015) Proposisjon til Stortinget (forslag til lovvedtak og stortingsvedtak) Endringer i politiloven mv. (trygghet i hverdagen – nærpolitireformen)

I proposisjonen står det følgende om 110-sentraler:

«Operasjonssentraler: Brann- og redningsetatenes nødmeldesentraler skal ha lokaler inntil politiets operasjonssentraler. Det blir ikke innført felles nødnummer. Operasjonssentralene skal klargjøres slik at Helsevesenets AMK-sentraler kan plasseres på samme sted dersom de finner det ønskelig på et senere tidspunkt. Politiets operasjonssentraler skal bemannes med minst 6 operatører, med noen unntak.»

Det er derfor sannsynlig at vår 110-sentral må samlokaliseres med 2 andre 110-sentraler (Vestviken 110 og Alarmsentralen 110-Telemark). Hvis dette blir en realitet vil det antagelig bli Norges største 110-sentral med 869 608 innbyggere (pr. 31.12.14) å dele kostnadene på. Dette vil gi innsparinger. Hvor store innsparingene blir, vil avhenge av mye, blant annet om, på hvilken måte og til hvilken kostnad våre kunder vil bli tilknyttet den nye 110-sentralen. Brannsjefen antar at innsparingen vil kunne dekke inn krav til innsparing i 2019. Se også sak 33/2014 C hvor det er antydning en innsparing ved sammenslåing med Oslo brann og redningsetat på ca 11 millioner kroner (samlet for Asker, Bærum og Oslo). Om det kan bli en tilsvarende besparing ved sammenslåing vestover er ikke utredet.

Brannsjefen vet ikke når stortingsproposisjonen skal behandles eller når 112-sentraler for det nye politidistriktet er etablert. Det er antagelig større motstand mot en sammenslåing fra Alarmsentralen 110-Telemark enn fra de andre to 110-sentralene. Brannsjefen mener det vil være mulig å etablere en felles sentral for Buskerud, Vestfold, Asker og Bærum i Vestviken 110 sine lokaler i Drammen på et tidligere tidspunkt enn når 112-sentralen for politidistrikt Sørøst er etablert.

Volumkutt i bilparken (avsetning til investering)

Brannsjefen har gått nøye gjennom bilparken og kommet til at en kostbar bil med mye utstyr (Redningsbilen) og en enklere og eldre bil (skogbrannbilen) ikke bør erstattes. Redningsbilen ble anskaffet den gang redningsverktøy for tunge kjøretøy (buss, lastebil, tog, T-bane) var for stort til å få plass på de ordinære mannskapsbilene. I dag har alle våre mannskapsbiler redningsverktøy med samme kapasitet som på redningsbilen. Øvrig utstyr kan på sikt flyttes fra redningsbilen til en container til den nye krokloftbilen som blir satt i drift i 2015. Bilene er avskrevet og vil gi varig reduksjon i avsetning til biler, redusert kontroll, vedlikehold og plassbehov i vognhall. 2 kursbiler avhendes når kursavdelingen eventuelt legges ned (se under).

Reduksjoner i foreløpig budsjett 2016

Utsette ny stilling i forebyggende avdeling

I 2016 vil det samlede innbyggertallet i Asker og Bærum kommuner overstige 180.000. For å klare å kutte i budsjett for 2016 vil brannsjefen foreslå å utsette det lovfestede kravet om å øke antall ansatte i forebyggende avdeling med et årsverk pr. 10.000 innbygger. Denne stillingen er lagt inn i økonomiplanen for ABBV for 2015-2018 (Styresak 39/2014).

Nedleggelse av kursenheten

Brannsjefen vil samtidig vurdere å nedlegge kursenheten fra 2016. I 2014 hadde kursvirksomheten en omsetning på 1,1 mill. noe som innebærer at den ikke gir noe overskudd. Dette skyldes blant annet at Brannskolen har sluttet å bruke Asker og Bærum brannvesen som regionale kursarrangører. Videre vurderes den reelle forebyggende verdien av denne kursvirksomheten som begrenset hva gjelder å redde liv. Brannsjefen mener at disse ressursene vil gi bedre brannforebyggende effekt ved annet forebyggende arbeid. Det frigitte årsverket kan f.eks. omdisponeres til Trygg Hjemme eller tilsynsarbeid. Ved en eventuell avvikling av kursenheten vil vi også få ryddet opp i det forholdet at svært mange av kursene gjennomføres ved bruk av «planlagt overtid» av ansatte i beredskapsavdelingen.

Det vil fortsatt bli avholdt tilpassede, gratis brannforebyggende kurs i henhold til intensjonen i ny forebyggende forskrift. Øvingsanlegget på Isi vil fortsatt kunne bli utleid til andre brannvesen og virksomheter.

Kutt/reduksjoner i 2016

Følgende poster er redusert eller slettet helt for 2016:

Område	Kutt i kr	Merknad
Utsette ny stilling i forebyggende avd.	700 000	Kuttet
Bruk av overtid og innkalling	440 000	Redusert
Sosiale arrangementer ansatte	50 000	Redusert
Julegaver ansatte	55 000	Kuttet
Kurs og opplæring	250 000	Redusert til kun lovpålagt og ellers minimum
Inventar- og utstyr	150 000	Redusert
Skattebelastning *	700 000	Redusert grunnet økt belastning mot alarmtjenestene
Samlet kutt	2 345 000	

*ABBV har i 2014 gjort nye beregninger i forhold til hvor mye tid den enkelte avdeling bidrar med i forhold til våre alarmtjenester. Antall årsverk som belastes mot alarmtjenestene er økt noe som igjen medfører en lavere skattebelastning.

Videre er følgende områder vurdert som mulige poster/områder for kutt/besparelser frem mot 2019:

- Antall Nødnettsterminaler (mobile og stasjonære)
- Locus-skjermer i bilene (Kan de erstattes av i-pad?)
- Husleie (ikke leie frigjorte ambulansearealer i Asker, men etablere kontorer i 110-sentralen)
- Åpen dag (reduseres til bare å involvere beredskap, evt reduseres til en gang pr år eller strykes helt)
- Abonnement – aviser/tidsskrifter
- Standard reduseres på materiell, utstyr, møbler m.m.
- Mulig med kostnadskutt som følge av nødvendig gjennomgang og evt. reforhandling av lokale avter og praksis for avlønning.

Nødvendige kapasitetsøkninger

Oppjustering av 4 underbrannmestre til 4 brannmestre

Fornebu brannstasjon ble opprettet uten å øke administrativ kapasitet i beredskapsavdelingen. Merarbeidet er blant annet håndtert ved delegering til brigadeførere på vakt på Bekkestua brannstasjon og til den nye HR funksjonen som ble opprettet i administrativ avdeling. Brigadeførerne har fått en økning i grunnlønn for merarbeid på passiv tid (hvilende vakt), da de ikke har tid til det administrative arbeidet i aktiv tid. Vi ser imidlertid at den administrative kompetansen blant brannmestre som vikarierer som brigadeførere er for lav. Det er kostbart og krevende å oppdatere og vedlikeholde deres administrative kompetanse fordi de går turnus og har sin arbeidsplass på andre brannstasjoner. Brannsjefen vil derfor foreslå at de 4 underbrannmesterstillingene på Bekkestua oppgraderes til brannmester og tillegges funksjonen som fast vikar for brigadefører. Deres kompetanseheving vil bli gjennomført ved en til en opplæring fra brigadefører. Merarbeid på passiv tid for disse 4 brannmestrene vil bli kompensert ved lønnsopprykket som følge av stillingsendring (endring er lagt inn i foreløpig budsjett 2016). Ved lengre vikariering vil brannmester få lønn som brigadefører (Stedfortredertjeneste jfr HTA § 13-2).

Et års prosjektstilling som økonomikonsulent

Administrativ avdeling har ikke klart alle sine mål for 2014. Dette skyldes hovedsakelig nye krav til datatilpasning og rapportering

- Oppgradering av arkiv og saksbehandlingssystem fra ESA7 til ESA8
- Endring av arkivkoder fra numeriske koder til k-koder (kommunale koder).
- Innføring av et tilnærmedesvis fullelektronisk arkiv og full-digitalisert saksbehandling
- Tatt i bruk ny IA-modul i GAT og sørget for nødvendig opplæring

- Forberedt ny rapportering til myndighetene (EDAG)

Intern opplæring og sykefravær er også to faktorer som har vært ressurskrevende for avd. i 2014.

Følgende planlagte oppgaver er ikke fullført i 2014:

- Tilpasse og ta i bruk budsjettmodell i Agresso Planner. Agresso Planner vil etter all sannsynlighet forenkle fremtidig budsjettarbeid for administrativ avdeling
- Utarbeidelse av en base som viser løpende kontrakter gjeldende årlige serviceavtaler og lisenser

Følgende nye «engangs-oppgaver» er forventet i 2016

- Tilpasse og ta i bruk budsjettmodellen Agresso Planner
- Lære opp budsjettansvarlige i ABBV i bruk av Agresso Planner
- Utarbeide en forenklet mnd. rapportering til ledergruppen
- Lage tilpassede rapporter pr. avdeling for kostnadskontroll
- Lage standardiserte spørremaler i Agresso som vil gjøre det lettere for budsjettansvarlige å søke etter tall selv
- Bygge opp base med fullstendig oversikt over løpende kontrakter gjeldende årlige serviceavtaler og lisenser for bedre kontroll
- Bistå /informere ny revisor i forbindelse med årsoppgjøret for 2015
- Hente frem tallgrunnlag for sammenslåing av 110-sentraler
- Holde mye tettere kontroll på et ekstraordinært stramt budsjett
- Internopplæring av ansatte i databruk
- Få på plass nye rutiner i regnskap ved innføring av alarmbehandlingsverktøyet Transfire 8

Da markedsavdelingen ble skilt ut som en egen avdeling ble vår økonomikonsulent tilsatt som avdelingsleder for administrativ avdeling, mens den tidligere avdelingslederen for den samlede avdelingen ble tilsatt i stilling som HR-rådgiver. HR-rådgiver fylte raskt et udekket behov for personaloppfølging som tidligere delvis ble gjort i linjen. Noe av det økende administrative behovet som har oppstått i beredskap som følge av mange nyansatte er overført til administrasjon (WebCruiter, lønnsinformasjon og veiledning i bruk av GAT, personaloppfølging m.m).

Vi ser at vår dyktigste databruker i administrativ avdeling (konsulent med ansvar for økonomi) sliter med å få tid til å videreutvikle våre systemer grunnet løpende regnskapsoppgaver, bistand til organisasjonen og bistand i andre funksjoner ved sykdom. Vi trenger å få rasjonalisert bruk av datasystemene så vi virkelig klarer å ta ut effektiviseringsgevinstene. Vi har tro på at dette kan gjennomføres i løpet av et år. Administrativ avdeling har som følge av dette blitt styrket med en prosjektstilling i et år fra september 2015. Årsverket (8 mnd.) er lagt inn i foreløpig budsjett 2016 under posten vikarlønn engasjementer og vil bli lagt inn i regulert budsjett for 2015 (4 mnd) som skal opp i representantskapsmøte i juni.

DRIFTSBUDSJETT

Foreløpig driftsbudsjett for 2016 er målt mot budsjett 2015 (ref. representantskaps sak 11/2014).

Driftsinntekter

Salgsinntekter

Inntekter i forbindelse med kursvirksomheten er tatt ut. Ref. punkt over vedr. nedleggelse av kursenheten.

For 2016 er det lagt til grunn 3% vekst i alarminntektene

Det ble høsten 2014 sent brev til våre trygghetsalarmkunder om at denne tjenesten nå fases ut og avsluttes 1.mai 2015, da vi ikke har flere reservedeler eller nytt utstyr til å erstatte de eksisterende alarmene hvis disse skulle gå i stykker. Inntektene i forbindelse med trygghetsalarmene er tatt ut i det foreløpige budsjettet for 2016.

Inntektene i forbindelse med unødige utrykninger er justert opp basert på regnskapstall for 2014

Refusjon vedr. feiing (eierkommunene)

Feierkostnadene for 2016 er foreløpig usikre da det skal inngås nye kontrakter i 2016. Vi har i det foreløpige budsjettet for 2016 valgt å beholde 2015 budsjettet.

Andre refusjoner

Sykelønnsrefusjon er basert på fraværstatistikk for 2014.

Mva-kompensasjon er justert i forhold til budsjettet kjøp av varer og tjenester.

Driftsutgifter

Lønn inkl. sosiale utgifter

Lønnsoppgjøret for 2016 er et hovedoppgjør og erfaringsmessig blir disse oppgjørene kostbare selv om partene snakker om moderasjon i forkant. Det er budsjettet med en årlig lønnsvekst på 3,75% (utgjør 2,5% for perioden mai-desember) som er i henhold til vår økonomiplan for perioden 2015-2018 (se vedlegg 4).

I forbindelse med mellomoppgjøret for 2015 skal også de lokale særavtalene reforhandles. Brannsjefen mener at disse reforhandlingene ikke skal medføre kostnader ut over det som reguleres i takt med grunnbeløpet i folketrygden (G), eller andre relevante indekser.

Oppjustering av 4 underbrannmestere til brannmestere samt 8 mnd. prosjektstilling til administrativ avd. er lagt inn.

Budsjettet for helge og høytidstillegg er justert opp med 0,55 mill. basert på regnskapstall for 2014.

Pensjon er det aller største usikkerhetsmomentet i våre budsjetter og det faktum at KLP ikke sender ut prognoser for det påfølgende året før i september gjør det ekstra vanskelig å estimere pensjonskostnad. Vi har imidlertid vært i kontakt med KLP og fått noen føringer i forhold til å utarbeidet et estimat for 2016. KLP regner med at satsene for 2016 vil være på samme nivå som for 2015 men at grunnet hovedoppgjør må satsen for reguleringspremien økes fra 3,8% til 4,5% i 2016. Det totale premiegrunnlaget justeres med 10%.

	Grunnlag budsjett 2 015	10% økning av grunnlag budsjett 2015	Satser 2015	Estimert premie 2 016
Forsikringspremie	74 918 059	82 409 865	0,09450	7 787 732
Bruttogaranti	74 918 059	82 409 865	0,01270	1 046 605
Tidligpensjon	74 918 059	82 409 865	0,01060	873 545
AFP 62-64	74 918 059	82 409 865	0,00000	0
Egenandel AFP	74 918 059	82 409 865	0,00000	0
Reguleringspremie	235 982 426	259 580 669	0,04500	11 681 130
Rentegarantipremie				558 142
Sum pensjonskostnad				21 947 154
Bruk av premiefond				-7 700 000
Sum pensjonskostnader etter bruk av premiefond				14 247 154

Det er lagt opp til å bruke 7,7 mill. av premiefondet til KLP for dekke opp for deler av det estimerte pensjonsinnskuddet på 22 mill. I økonomiplanen for 2015-2018 (se vedlegg 4) var det lagt opp til å bruke 5,5 mill. av premiefondet. Dvs. en økning i bruk av premiefondet på 1,7 mill. Premiefondet vil beløpe seg til 12,9 mill. ved utgangen av 2015 før eventuell tilbakeføring av overskudd/renter for 2014.