Økonomi Representantskapsmøte 8.6

Kompetent – Engasjert – Hjelpsom

Driftsregnskap 2025

Udekket merforbruk: 12,4 millioner kroner

Ragn-Sells-saken (ca. 2,5 mill.)
Betydelig arbeidsbelastning, påvirket fokus og likviditetsmessige konsekvenser

Pensjonskostnader (ca. 4,3 mill.)
Økning som følge av regelendring, kommunene kompensert gjennom inntektssystemet. Opp 29 % fra 2024, klart over lønnsveksten på 4,4 %

Tilrettelegging (ca. 1 mill.)
Nye regler om rett men ikke plikt til å fratre ved oppnådd særaldersgrense + strenge krav om tilrettelegging for ansatte som ikke oppfyller fysiske krav. Her kan/vil det komme flere saker på sikt.

Overgangskostnader (ca. 2,5 mill.)
Utvikling, omorganisering og opprydding i personalsaker

Overtid (ca. 1,5 mill.)
Samtidig sykefravær på ett vaktlag på en stasjon i ferien, i kombinasjon med mange hendelser på sjø og vei

Renhold fra 2024 (0,6 mill.)
Renholdsregning for Bamble brannstasjon for 2024 mottatt i 2025

KOSTRA for IKS

Brannvesen	Innbyggere 31.12.25	2025	2024	2023
Vest-Telemark IKS	16 832	2 818	2 537	1 910
Setesdal IKS	8 661	2 808	2 750	2 573
Mosseregionen/MOVAR IKS	87 493	2 114	981	932
Ofoten IKS	22 709	2 093	1 890	1 751
Hallingdal IKS	17 071	2 073	1 806	1 910
Valdres IKS	11 637	2 009	1 872	2 259
Sogn IKS	20 562	1 871	1 735	1 718
Glåmdal IKS	28 757	1 865	1 761	1 881
Nordmøre og Romsdal IKS	57 166	1 766	1 648	1 579
Fosen IKS	15 046	1 703	1 703	1 278
Brannvesenet Midt IKS	35 427	1 563	1 517	1 568
Gjennomsnitt IKS	**93 844**	**1 511**	**1 385**	**1 337**
Salten IKS	85 302	1 494	1 443	1 372
Midt-Hedmark IKS	54 704	1 454	1 438	1 408
Grenland brann og redning IKS	**125 419**	**1 448**	**1 258**	**1 112**
Gauldal IKS	23 916	1 402	1 267	1 082
Haugaland IKS	79 819	1 387	1 420	1 155
Øvre Romerike IKS	126 887	1 180	1 044	1 093
Brannvesen Sør IKS	53 513	1 158	1 077	1 237
Follo IKS	137 210	1 080	975	965
Indre Østfold IKS	55 559	1 043	937	1 012
Nedre Romerike IKS	213 676	1 034	1 016	1 005
Asker og Bærum IKS	234 737	1 002	1 009	993
Trøndelag IKS	253 362	947	941	1 005
Vestfold IKS	143 248	927	908	920
Kristiansandregionen IKS	152 328	921	858	852
Rogaland IKS	347 994	882	773	729
Drammensregionen IKS	161 565	767	837	797

- GBR har lavere KOSTRA-tall enn gjennomsnittet for IKS
- Vi ligger «midt i tabellen»
- De «billigste» IKS'ene har flere innbyggere å fordele kostnadene på enn hva GBR har, samt at de alle er «gamle» IKS'er uten oppstartskostnader

Investeringsregnskap 2025

- Mindreforbruk i regnskapet
- Byggeprosjektet Bamble brannstasjon ble avsluttet 5 millioner kroner under vedtatt ramme
- Forskyvninger til 2026:
  - Båt i Kragerø
  - En liten bil
  - Kommunikasjonsutstyr



Ny utfordring: Sentralt lønnsoppgjør



Fagbladet Nyheter Debatt Jobbtema Nyhetsbrev Søk...

Kommune-Norges lønnsvinner får 40.000 kroner – på toppen av alt

– Et historisk løft, og vi unngår trøbbel, sier Ketil Sivertsen i Fagforbundet. – Vi deler denne gleden, svarer KS-direktør Tor Arne Gangsø.

GLAD: Ketil Sivertsen er brannmann, leder i Norsk Brann- og Redningsforum og leder av Fagforbundet i Trøndelag. Foto: Martin G. Slørdal

- De første studentene fra den nye Brann- og redningsskolen er ferdig utdannet. Disse ansettes i samme stilling som dagens brannkonstabler, men i høyere lønnsstige.
- Utfordringene knyttet til «lik lønn for likt arbeid» er adressert i årets sentrale lønnsoppgjør, hvor man har klart å løfte dagens ansatte til samme nivå.
- Løsningen er håndtert innenfor rammen på 4,4 % til lønnsoppgjør i kommunesektoren, men GBR er ikke en kommune. Vi har ikke andre stillinger som får tilsvarende mindre for å dekke utgiften.
- Årlig merkostnad for GBR ut over ordinært lønnsoppgjør er beregnet til 3,3 millioner kroner.

Budsjettutfordringer 2026

- Økte kostnader til pensjon, ca. 5,6 mill. → Sak 03/26
- Andre uløste utfordringer, ca. 2 mill. → Jobbes med administrativt
- Sentralt lønnsoppgjør for 2026, ca. 3,3 millioner → Inn i ny sak om driftstilskudd til høsten
- Eventuell overføring av underskudd fra 2025 uten inndekning, ref. kommunedirektørenes innstilling i sak 02/26
- Saksomkostninger Ragn-Sells kommer i tillegg (ca. 150.000 hittil i år)

Budsjett 2026 – status per mai

- Høyere rentekostnader og godt lønnsoppgjør → håndteres med deflatorjustering av eiertilskudd, ref. selskapsavtalen
- Budsjettbalanse i alle avdelinger per mai
  - Jobbes godt og mye med personaldisponering på tvers av stasjoner
  - Mindreforbruk i boligsikkerhet
- Prognose per 31.12 = balanse ut over nevnte budsjettutfordringer



Budsjett 2027 og videre

- Tallgrunnlag under utarbeidelse i disse dager
- Uløste utfordringer:
  - Pensjon
  - Lønnsharmonisering for brannkonstabler, ref. sentralt oppgjør
  - (Inndekning av merforbruk fra 2025??)
  - Andre behov knyttet til personal og utstyr

Hvorfor påvirkes GBR så sterkt?

- Sammenslåing og bygging av organisasjon uten ekstra midler
- Økte krav til samfunnssikkerhet og beredskap, ref. rapport fra DSB
- Endret pensjonsregelverk → 90 % av våre ansatte har særaldersgrense
- Lønnsharmonisering for fagskole – Halvparten av våre ansatte får 40.000 kroner i lønnsøkning i tillegg til ordinær lønnsvekst
- Beredskap – vi kan ikke velge om vi vil rykke ut → Overtid
- Lov og forskrift → minimumsbemanning
  - Et selskap med nesten 200 ansatte kan ikke klare seg uten et minimum av administrasjon og ledelse i tillegg:

«*Hvis du synes det er dyrt med ledelse skulle du prøve uten*» (Peter Drucker)

Gevinstrealisering



	Innsparing	Fra år
Deflator første to driftsår	2,0 mill.	2021/2022
Økt tillegg for ubekvem arbeidstid	2,6 mill.	2023
Renteøkning	0,5 mill.	2024
Innføring av minimumsavdrag	2,5 mill.	2024/2025
Fortsatt høy rente	0,5 mill.	2026
Erstatter ikke etter pensjon	1,6 mill.	2026/2027
Stilling forebyggende, jf. forskrift	1,0 mill.	2027
Sum	**10,7 mill.**	

Direkte tilbake til kommunene

Kommune	Sum	Husleie, strøm og renhold	Kjøp av tjenester
Porsgrunn	6 535	4 110	2 425
Skien	4 315	4 225	90
Kragerø	1 080	1 080	0
Bamble	750	750	0
Drangedal	655	655	0
Siljan	0	0	0
Sum	**13 335**	**10 820**	**2 515**