



ØKONOMIPLAN 2021 – 2024
BUDSJETT 2021

MIDT-NORGE 110-SENTRAL IKS

Økonomiplanen – formell forankring og forutsetninger.

Behandling av økonomiplan og budsjett

Midt-Norge 110-sentral ble fra 01.01.2016 organisert som et IKS, og heter i dag Midt-Norge 110-sentral IKS.

Styret skal i samarbeid med Daglig Leder utarbeide Budsjett for påfølgende år, samt Økonomiplan for 4 år fremover, og sender dette til Representantskapet i desember hvert år for godkjenning.

Budsjett 2021

1 Pensjonskostnader

Regnskapsført pensjonskostnad i 2021 er forventet på 1.843.000, som er en reduksjon på 616.000 fra 2.459.000 i 2020. Dette er et tall som inkluderer premieavvik.

Betalbar pensjon øker i 2021 til 3.038.465, fra 2.227.096 i 2020, altså en betydelig økning på ca 811.000. Denne betydelige økningen medfører imidlertid en mer enn tilsvarende økning i premieavvik (inntekt), slik at samlet effekt blir at regnskapsført pensjonskostnad altså blir redusert i 2021.

Likviditetsmessig får man her en økning på 811.000 i betalbar kostnad pensjoner i 2021. Inntektsposten refusjoner fra eierkommuner er dimensjonert for å dekke betalbar pensjon.

Det beregnes også 14.1% arbeidsgiveravgift på alle pensjonsposter.

Selskapet følger prinsippet om løpende kostnadsføring av pensjoner (årets premieavvik kostnadsføres fullt ut neste år og fordeles ikke over 7 år). Dette er i tråd med Representantskapets vedtak.

Økonomiplanen 2021-2024 forutsetter pensjonskostnad lik dagens nivå i hele perioden.

2. Endring lønnsbudsjett

Lønnsbudsjett 2021 blir 21.137.347, en nedgang på 126.936, som skyldes en reduksjon i regnskapsført pensjon.

Lønnsoppgjør 2021 er forventet på under 3%.

Lønns- og Pensjonskostnader

Fordeling lønn		
Fastlønn		10 604 000
Lørdags- og søndagstillegg - fast		763 000
Kvelds- og nattillegg - fast		1 040 000
Helligdagstillegg - variabel		577 000
Vaktledertillegg		78 000
Undervisningstillegg		143 000
Overtid		1 350 000
Honorar		300 000
Feriepenger		1 700 000
Personforsikring		165 000
AGA		2 350 000
Lønnskostnader ekskl. pensjoner		19 070 000
Pensjonskostnad		1 843 424
AGA av pensjonskostnad		259 923
Lønnskostnader inkl. pensjoner		21 173 347
Herav total AGA		2 609 923

3. Budsjett for kjøp av varer og tjenester

Det er en økning i budsjett for kjøp av varer og tjenester fra 2020 til 2021, en økning på 742.000. Dette kommer for det meste fra økte kostnader i lisenser og avtaler, driftsutgifter droneoperasjon, og resten av økningen kommer fra prosjektet med anskaffelse av nytt oppdragshåndteringsverktøy.

4. Alarmabonnementer

Alarmabonnementsinntekter for 2021 er budsjettert til kr. 12.900.000.

Sentralen deler alarmabonnementsinntektene 50/50 med respektive brannvesen, slik at Budsjett 2021 vil gi en nettoinntekt fra alarmabonnementsinntekter pålydende 6.450.000.

Alarmabonnementsinntektene dekker kostnadene med alarmtilknytningen til 110-sentralen. Dette er linjeleie, lisenser på systemer, hardware, markedsavdelingen, samt lønn for tiden dette binder opp i operasjonsrommet. Denne driften er en viktig del av sentralens virksomhet fra et brannforebyggende perspektiv, og viktig for kommunene, da noe av dette også går direkte tilbake til kommunene i form av et lavere eierbidrag.

5. Investeringer 2021

Det er planlagt betydelige investeringer i 2021.

Den store investeringen kommer i forbindelse med nasjonal kommunal anskaffelse av nytt oppdragshåndteringsverktøy (OHV) for landets 110-sentraler. Kostnadene for dette prosjektet er 3-delt som vist i tabellen under. Det forventes at ny leverandør vil bli kunngjort tidlig på nyåret. På grunn av dette, må størrelsen på investeringen estimeres, og er satt til 5.000.000. Dette beløpet vil bli dekket i form av et låneopptak. Oppgradering av eksisterende nødnettutstyr, 1.300.000, og sentral Serverpark for nytt OHV, 2.000.000, dekkes av egenkapital fra det frie fondet.

Deep Trekker ROV, er en undervannsdrone/ROV, som er et «spleiselag» for hele Trøndelag, der kostnadene er fordelt som en sum per innbygger. Summen 238.000 er andelen i vår region, og Nord-Trøndelags andel er på 97.000.

Kapitalinnskudd nytt IKS på 100.000, er i forbindelse med opprettelsen av et felles IKS for landets 110-sentraler, som skal være juridisk avtalepart i anskaffelsen av nytt OHV.

Det settes av 150.000 årlig til et fritt fond for IT-investeringer, som er nødvendig hvert 4-5. år. Dette for at eierbidraget skal være fordelt så jevnt som mulig.

Det er per i dag ikke planlagt andre investeringer i perioden.

Oppgradering av ICCS/Vision	1 300 000
Nytt OHV	5 000 000
Serverpark nytt OHV	2 000 000
DeepTrekker ROV	238 000
Sum varige driftsmidler (netto eks mva)	8 538 000
Kompensasjon for merverdiavgift	2 134 500
Sum varige DM i Investeringsegenskap 2020	10 672 500
Kapitalinnskudd nytt IKS	100 000
Sum investeringer i Investeringsregnskap 2021	10 772 500

6. Pris- og lønnsvekst

Reguleres gjennom endringer i deltageravgiften.

7. Sammenslåing til en felles 110-sentral

Arbeidet med sammenslåing av trøndelagsregionene er foreløpig «lagt på is».

Økonomiplan 2021-2024 forutsetter derfor at Midt-Norge 110-sentral IKS fremdeles er underlagt dagens situasjon og eierstruktur.

Oppsummering

Budsjettet 2021, er så nøyaktig som det er mulig å få til med gjeldende opplysninger tilgjengelige ved utarbeidelsestidspunktet.

Budsjett 2021 betyr et eierbidrag på kr 85,- per innbygger. Andelen på 6.450.000 som fordeles tilbake til våre brannvesen tilsvarer 19,- per innbygger.

Investeringen for OHV er et estimat, men forventes realistisk ikke å overstige 5.000.000.

Budsjett 2021 og Økonomiplan 2021-2024 er lagt på gode og realistiske forventninger og forutsetter som sagt dagens situasjon.

Sentralen er trygg på at Budsjett 2021 er et realistisk og forutsigbart budsjett.

BUDSJETT 2020/ ØKONOMIPLAN 2021 – 2024

DRIFTSBUDSJETT	2021	2022	2023	2024
Driftsinntekter				
Alarmabonnementer	-kr 12 900 000	-kr 13 000 000	-kr 13 100 000	-kr 13 200 000
Unødig alarm	-kr 7 000 000	-kr 7 000 000	-kr 7 000 000	-kr 7 000 000
Refusjoner	-kr 28 219 830	-kr 29 215 824	-kr 30 211 818	-kr 30 875 814
Sum	-kr 48 119 830	-kr 49 215 824	-kr 50 311 818	-kr 51 075 814
Fordeling lokalt brannvesen				
Andel alarmabonnement - refusjon 50%	kr 6 450 000	kr 6 500 000	kr 6 550 000	kr 6 600 000
Sum	kr 6 450 000	kr 6 500 000	kr 6 550 000	kr 6 600 000
Netto driftsinntekter	-kr 41 669 830	-kr 42 715 824	-kr 43 761 818	-kr 44 475 814
Driftsutgifter				
Unødig alarm	kr 7 000 000	kr 7 000 000	kr 7 000 000	kr 7 000 000
Lønn	kr 16 555 000	kr 17 051 650	kr 17 563 200	kr 18 090 095
AGA	kr 2 350 000	kr 2 420 500	kr 2 493 115	kr 2 567 908
AGA pensjon	kr 259 923	kr 259 923	kr 259 923	kr 259 923
Regnskapsført pensjon	kr 1 843 424	kr 1 843 424	kr 1 843 424	kr 1 843 424
Personforsikring	kr 165 000	kr 169 950	kr 175 049	kr 180 300
Kjøp av varer og tjenester	kr 12 023 778	kr 12 147 672	kr 12 604 403	kr 12 711 458
Avskrivninger	kr 386 000	kr 386 000	kr 386 000	kr 386 000
Sum driftsutgifter	kr 40 583 125	kr 41 279 119	kr 42 325 113	kr 43 039 109
Driftsresultat	-kr 1 086 705	-kr 1 436 705	-kr 1 436 705	-kr 1 436 705
Finansposter				
Avdrag lån	kr 243 500	kr 585 000	kr 585 000	kr 585 000
Motpost avskrivninger	-kr 386 000	-kr 386 000	-kr 386 000	-kr 386 000
Renter	kr 6 500	kr 15 000	kr 15 000	kr 15 000
Ordinært resultat	-kr 1 222 705	-kr 1 222 705	-kr 1 222 705	-kr 1 222 705
Interne finanstransaksjoner				
Avsetninger IT	kr 150 000	kr 150 000	kr 150 000	kr 150 000
REGNSKAPSMESSIG RESULTAT	-kr 1 072 705	-kr 1 072 705	-kr 1 072 705	-kr 1 072 705

LIKVIDITETSMESSIG RESULTAT:			
Regnskapsmessig resultat			kr 1 072 705
Kostnadsført pensjonskostnad inkl. AGA reverseres			kr 2 103 347
Betalbar pensjonspremie kostnadsføres i stedet			kr 3 176 052
Likviditetsmessig resultat			kr -

Dette viser at likviditetseffekten = 0 i 2021. Eiertilskudd er dimensjonert for å dekke de betalbare pensjonspremier. Når da kostnadsposten pensjoner er lavere enn premien, oppstår et regnskapsmessig positivt årsresultat, som vil bli overført til frie fond. Dette årsoverskuddet innebærer ikke en tilsvarende likvidøkning i året - likvidøkningen = 0.

INVESTERINGER 2021

Investeringsbudsjett	
	Budsjett 2021
Investeringer:	
Investeringer i varige driftsmidler	10 672 500
Utlån, kjøp av aksjer og andeler	-
Kjøp av aksjer og andeler	100 000
Sum investeringer	10 772 500
Finansiering:	
Bruk av lånemidler	5 000 000
Salg av Anleggsmidler / fast eiendom	-
Tilskudd og refusjoner vedr. investeringer	-
Kompensasjon for merverdiavgift	2 134 500
Mottatte avdrag på utlån	-
Salg av aksjer og andeler	-
Bruk av frie driftsfond	3 638 000
Netto avsetninger	-
Sum finansiering:	10 772 500
Udekket/udisponert	0

BLANK SIDE