



Årsrapport 2018

Midt-Norge
110-sentral IKS

Midt-Norge 110-sentral IKS består av 25 deltagerkommuner, hvor 24 er i Trøndelag, samt en i Hedmark.

Med virkning fra 01.01.2016 ble sentralen organisert som et IKS, med det nye navnet Midt-Norge 110-sentral IKS.

Selskapets formål er å dekke eierkommunenenes plikter knyttet til brann- og eksplosjonsvernlovens § 16 *Nødalarmeringssentral*, med plikt om tilknytning til en Nødalarmeringssentral for mottak av meldinger om branner og andre ulykker innenfor en fastsatt region. Oppgavene er å kunne opprettholde kommunikasjon med den som melder ulykken, mottak og registrering av nødmeldinger, alarmering av mannskaper og kommunikasjon med innsatsstyrkene, samt samordning med nødalarmeringssentralene for helse og politi. Dimensjonering av Midt-Norge 110-sentral IKS tar utgangspunkt i en gjennomført risiko- og sårbarhetsanalyse for eierkommunenenes region.

Midt-Norge 110-sentral IKS er lokalisert i Trondheim.



Styrende organer

Representantskapet er sentralens øverste organ.

Styret velges av representantskapet. Styret skal ha 7 medlemmer, hvorav et styremedlem med varamedlem velges av og blant de fast ansatte.

Styret sammensettes slik at det innehar relevant kompetanse slik som brannfag, jus og økonomi. Det bør tilstrebes en geografisk spredning av styremedlemmene. Trondheim kommune skal ha minst fire styremedlemmer.

Styret velges for 4 år om gangen. Suppleringsvalg og utskifting av styremedlemmer kan foretas i valgperioden når representantskapet bestemmer det. Ansattes representanter trer ut av styret ved opphør av ansettelsesforholdet.

Ledelse

Daglig leder er øverste leder av Midt-Norge 110-sentral IKS. Sentralen jobber tett opp mot Styreleder og Styret til enhver tid.

Likestilling

Midt-Norge 110-sentral IKS tilstreber full likestilling mellom kvinner og menn i sentralen. Ved årsskiftet var det 20 ansatte, hvorav 3 var kvinner. Målet er å øke kvinneandelen. Ved rekruttering til ledige stillinger, søker man aktivt å øke antall kvinner i bedriften.

Videre skal ingen diskrimineres på grunn av etnisk opprinnelse, språk, religion, eller livssyn.

Sykefravær

Sykefraværet i 110-sentralen er fremdeles lavt, og ligger under gjennomsnittet om man ser kommunesektoren under ett. Fraværet i 2018 var totalt på 4.10%. Dette er litt opp fra 2017, og skyldes kjente årsaker der det ble tatt ut noen flere egenmeldinger gjennom året enn forventet. Sykemeldinger utgjorde 0.85% av det totale fraværet, der egenmeldinger da utgjorde 3.25%, med totalt 4.10% som nevnt ovenfor.

Trivsel i jobb og muligheter til trening på arbeid er veldig preventivt på sykefravær. Midt-Norge 110-sentral IKS vil fortsette arbeidet med å legge ting best mulig til rette for den enkelte, slik at trivsel på arbeidsplassen er best mulig til enhver tid.

Arbeidsmiljø

Arbeidet med HMS og internkontroll har høy prioritet.

Sikkerhet og forebyggende tiltak for å trygge arbeidssituasjonen for egne ansatte, er gitt løpende fokus, og er alltid under evaluering.

Trening i arbeidstiden vil ha et fokus fremover, der sentralen vil legge til rette individuelle treningsprogrammer for de ansatte som ønsker dette.

Ytre miljø

Sentralen har fokus på ytre miljø og ivaretagelse av dette.

I sommerhalvåret sykler mange til og fra jobb, og de andre bruker mye kollektiv transport.

Midt-Norge 110-sentral IKS er også eneste fagsentral for farlig gods nord for Dovre, der operatørene er vel skolerte i rådgivning for å minimere skadene ved en eventuell hendelse med farlige stoffer som kan skade miljø og mennesker.

Investeringer og finansiering

Det ble totalt gjort investeringer i 2018 for kr 977.664.

Budsjetterte investeringer for 2018 var på kr 1.130.000.



Årsregnskapet 2018

Regnskapet viser et driftsresultat på kr 3.532.410 og et ordinært resultat på kr 4.112.589 (mindreforbruk).

Ledelsen og styret i sentralen bygde budsjettet for 2018 basert på erfaringer gjort i 2016 og 2017 som IKS. Da Budsjett 2018 ble utarbeidet på høsten 2017, hadde

sentralen enda ikke fått ferdigstilt oppgraderingen av Transfire 8, som er alarmmottaket for kunder tilknyttet med automatisk brannalarm (ABA). Innføringen av Transfire 8 har påvirket 2 regnskapsår, både 2017 og 2018. Dette førte til at sentralen måtte prøve å estimere hva inntektene fra alarmkunder ville bli, og la inn et nøkternt tall på kr 9.400.000 på grunn av usikkerheten.

Alarmabonnementsinntektene for 2018 ble til slutt kr 11.380.678, som betyr kr 1.980.678 bedre enn budsjettet, og kr 1.113.000 bedre enn i 2017. Transfire 8 erstattet Alreg, som var et gammelt og uoversiktlig system fra 90-tallet, slik at man nå har fått ryddet og fått oversikt over den totale kundemassen.

Fakturering av unødig alarmer fikk i 2018 et overskudd på kr 358.366 i forhold til det våre brannvesen har motfakturert. Om lag kr 100.000 av denne summen utgjør fakturagebyr.

Året som gikk viser videre et mindreforbruk på lønn og sosiale utgifter pålydende kr. 828.760. Av dette utgjør et mindreforbruk på pensjon på om lag kr 400.000, overtid kr 170.000, refusjon fra DSB kr 135.000, og refusjoner fra NAV.

Sentralen hadde i 2018 også et mindreforbruk på «Kjøp av varer og tjenester» på kr 387.106. En sårbarhet i operativ bemanning i andre halvdel av året, gjorde at noen planlagte kurs hos personer måtte flyttes til 2019, og dette for å sikre robustheten i bemanningen, slik at mindreforbruket på planlagte kurs ble på kr 260.000. Et mindreforbruk på strøm på om lag kr 95.000, og kr 30.000 på IT utgjorde resterende.

Mindreforbruk/overskudd 2018 fordeler seg på denne måten:

Poster	Mindreforbruk/overskudd
Alarmabonnementsinntekter	1 981 000
Unødig alarm	358 000
Lønn og sosiale utgifter	829 000
Kjøp av varer og tjenester	387 000
Finansposter:	194 000
- :	363 000
Ordinært resultat	4 112 000

Av det ordinære resultatet på kr 4.112.589, avsettes kr 977.664 til finansiering av utgifter i investeringsregnskapet. Da gjenstår et positivt resultat (mindreforbruk) på kr 3.134.925.

Styret foreslår at årets mindreforbruk på kr. 3.134.925 (Note 8) overføres til selskapets frie driftsfond. Representantskapet har vedtatt at sentralen skal ha en likviditetsbuffer på om lag 3 millioner, og dette vil bli hensyntatt i Budsjett 2020.

Utsikter fremover

Driften av sentralen og alle kostnader rundt dette, er meget oversiktlig og forutsigbart. Foruten det som går på lønn og sosiale kostnader, er det kjøp av varer og tjenester som er den største budsjettposten, samt at det tilkommer noen investeringer til teknisk utstyr der dette skulle være nødvendig. Erfaringstallene nå etter 3 år som egen organisasjon vil kunne gi gode tall for nøyaktige budsjetter i årene fremover.

Dagens driftskostnader i sentralen forventes å være stabil i årene fremover. Normal økning i kostnader forventes i henhold til lønns- og prisvekst med dagens 110-sentral.

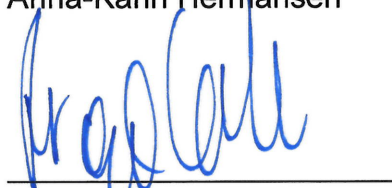
11.04.2019

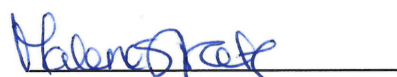
Signaturer fra Styret;

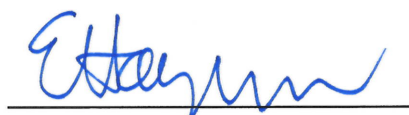

Michael Momyr

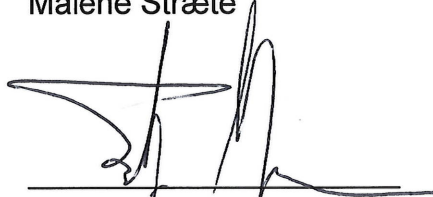

Anna-Karin Hermansen


Frank Grønås


Per Øystein Karlsen


Malene Stræte


Elisabeth Høyem


Frank Hansen

Midt-Norge 110-sentral IKS

Årsregnskap 2018

- Driftsregnskap
- Investeringsregnskap
- Balanse
- Noter

Driftsregnskap

	Note	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Driftsinntekter:				
Salgsinntekter	3)	11 380 678	9 400 000	10 267 442
Unødig alarm	3)	8 149 866	7 500 000	8 140 000
Refusjoner	4)	19 501 108	19 501 000	19 186 574
Sum driftsinntekter		39 031 652	36 401 000	37 594 016
Driftsutgifter:				
Lønn	5)	18 436 116	19 265 000	17 132 474
Kjøp av varer og tjenester	6)	8 884 894	9 272 000	8 531 022
Unødig alarm fra TBRT	3)	7 791 500	7 500 000	8 371 000
Ordinære avskrivninger	7)	386 732	341 000	340 972
Overføringer				
Sum driftsutgifter		35 499 242	36 378 000	34 375 468
Driftsresultat		3 532 410	23 000	3 218 548
Finansposter:				
Renteinntekter		200 571		91 477
Rentekostnader		7 124		2 470
Motpost avskrivninger	7)	386 732	341 000	340 972
Ordinært resultat	8)	4 112 589	364 000	3 648 527
Interne finansieringstransaksjoner:				
Avsetninger	8)	3 134 925		3 648 527
Bruk av tidligere avsetninger			-766 000	0
Brukt til finansiering av utgifter i inv.regnskapet		977 664	1 130 000	0
Regnskapsmessig resultat	8)	0	0	0

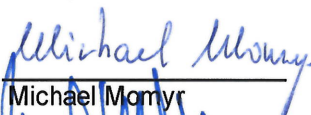
Investeringsregnskap

	Note	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Investeringer:				
Investeringer i varige driftsmidler		977 664	1 130 000	-
Utlån, kjøp av aksjer og andeler		-	-	-
Kjøp av aksjer og andeler		-	-	-
Sum investeringer	7)	977 664	1 130 000	-
Finansiering:				
Bruk av lånemidler		-	-	-
Salg av Anleggsmidler / fast eiendom		-	-	-
Tilskudd og refusjoner vedr. investeringer		-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift		-	-	-
Mottatte avdrag på utlån		-	-	-
Salg av aksjer og andeler		-	-	-
Bidrag fra årets driftsbudsjett/-regnskap		977 664	1 130 000	-
Netto avsetninger		-	-	-
Sum finansiering:		977 664	1 130 000	-
Udekket/udisponert		0	-	0

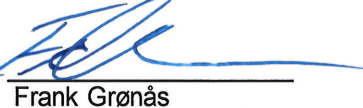
Balanse

		2018	2017
Eiendeler:			
Anleggsmidler			
Utstyr, maskiner og transportmidler	7)	1 272 874	681 942
Pensjonsmidler	9)	58 029 907	55 001 304
SUM ANLEGGSMIDLER		59 302 781	55 683 246
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer	10)	1 462 267	4 575 316
Premieavvik	9)	1 308 632	1 099 217
Bankinnskudd	11)	16 276 959	11 912 127
SUM OMLØPSMIDLER		19 047 858	17 586 660
SUM EIENDELER		78 350 639	73 269 906
EGENKAPITAL OG GJELD:			
Egenkapital			
Frie driftsfond	12)	12 627 021	9 492 096
Kapitalkonto	13)	-7 621 123	-9 084 762
SUM EGENKAPITAL		5 005 898	407 334
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Pensjonsforpliktelser	9)	66 923 904	64 768 008
SUM LANGSIKTIG GJELD		66 923 904	64 768 008
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld	14)	4 116 652	3 970 250
Skyldig offentlige avgifter	14)	318 932	1 541 830
Annen kortsiktig gjeld	14)	1 985 253	2 582 484
SUM KORTSIKTIG GJELD		6 420 837	8 094 564
SUM GJELD		73 344 741	72 862 572
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		78 350 639	73 269 906

11.04.2019


Michael Momyr


Anna-Karin Hermansen


Frank Grønås


Per Øystein Karlsen


Malene Stræte


Elisabeth Høyem


Frank Hansen

Noter 2018

Note 1. Innledende opplysninger

Midt-Norge 110-sentral betjener 24 kommuner i Trøndelag samt 1 kommune i Hedmark. Sentralen er bemannet med totalt 20 ansatte, og har blant annet ansvar for mottak og formidling av nødmeldinger i alle tilknyttede kommuner.

Note 2. Regnskapsprinsipper og regnskapsføring

I henhold til selskapsavtalen fører Midt-Norge 110-sentral IKS sitt regnskap etter kommunelovens bestemmelser. Årsregnskapet er avlagt etter forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskap.

Regnskapet for 110-sentralen er fra 1.1.2017 ført av Melhus Regnskap AS.

Note 3. Salgsinntekter

Salgsinntekter består av alarminntekter, henholdsvis abonnementsinntekter alarm og utfakturering til alarmkunder for kostnader ved unødige alarmer.

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Driftsinntekter:			
Brutto abonnementsinntekter alarm	11 380 678	9 400 000	10 267 442
Utfakturert for unødige alarmer	8 149 866	7 500 000	8 140 000
Sum brutto inntekter	19 530 544	16 900 000	18 407 442
Fakturert fra lokale brannvesen for utrykning unødige alarm 2018	-7 791 500	-7 500 000	-8 371 000
Andel alarminntekter 110-sentralen	11 739 044	9 400 000	10 036 442

Lokale brannvesen har i 2018 utfakturert til Midt-Norge 110-sentral sine kostnader med utrykning for unødige alarm med kr 7.791.500. Dette er ført som en driftskostnad i en egen post under kjøp av varer og tjenester. Beløpet er viderefakturert kundene til 110-sentralen, og inngår i posten salgsinntekt. Viderefaktureringen inkluderer et fakturagebyr slik at salgsinntekt i utgangspunktet skal være noe høyere enn kostnaden.

Note 4. Refusjoner fra deltakerkommunene i samarbeidet

	2018	2017
Deltakeravgift iht. folketall pr kommune	19 501 108	19 186 574

Note 5. Spesifikasjon lønnskostnader

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Lønninger	13 519 647	13 019 395
Refusjon sykepenger	-224 310	-317 163
Refusjon arbeidsmarkedstiltak	-90 025	-74 978
Arbeidsgiveravgift	2 324 032	2 282 586
Pensjonskostnader	2 483 160	1 928 085
Forsikringspremier ansatte	184 558	13 729
Andre ytelser	239 054	280 820
Sum	18 436 116	17 132 474

Ytelser til ledende personer og revisjon:

Honorar og godtgjørelse til styrets leder utbetalt i regnskapsåret:	kr 71.098
Samlet lønn og annen fast godtgjørelse til daglig leder:	kr 835.525
Godtgjørelse til revisor betalt i regnskapsåret:	kr 136.500

Revisors honorar fordeler seg med kr 87.750 i ordinær revisjon og kr 48.750 i konsulentbistand.

Note 6. Kjøp av varer og tjenester

Postene under kjøp av varer og tjenester er:

	2018	2017
Leie av lokaler og grunn	2 511 994	2 496 996
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	3 051 433	2 177 000
Konsulenttjenester (regnskap, budsjett osv.)	861 732	881 863
Serviceavtaler, reperasjoner	302 095	818 047
Kurs, opplæring og hotell	598 290	387 921
Annet forbruksmateriell	235 906	317 995
Renholds- og varskertjenester	251 333	265 745
Telefon og internett	254 228	201 352
Diverse småposter	166 034	200 316
Strøm og oppvarming	200 165	197 052
Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	108 673	191 330
Reise og transportkostnader	235 506	187 369
Avsetning tap	26 723	150 000
Annonse, reklame, informasjon	80 781	58 036
Totalt kjøp av varer og tjenester	8 884 893	8 531 022

Note 7. Anleggsmidler

Det er foretatt investering i varige driftsmidler i 2018 for kr 977 664.

Anskaffelseskost 01.01	1 638 780
Tilgang i året	977 664
Anskaffelseskost 31.12	2 616 444
Akkumulerte avskrivninger 01.01	956 838
Årets avskrivninger	386 732
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 343 570
Bokført verdi 31.12	1 272 874

Anleggsmidler er aktivert i regnskapet og ført på kapitalkonto med samme beløp.

Det er foretatt avskrivninger på tidligere års investering i ny sentral med 20 % - 25 %

Note 8. Regnskapsmessig resultat

Ordinært resultat er positivt med 4.112.589. Kr 977.664 er overført til finansiering av utgifter i investeringsregnskapet. Resterende kr 3.134.925 er avsatt til frie fond. Dette gir et regnskapsmessig resultat på 0.

Note 9. Pensjonsforpliktelser

Selskapet har pensjonsavtale med Trondheim Kommunale Pensjonskasse (TKP), og pensjonstillene vist i denne noten er framkommet gjennom en aktuarberegning. Selskapet har valgt å kostnadsføre premieavviket fullt ut året etter at det har oppstått, og benytter seg ikke av muligheten til å fordele/amortisere premieavviket.

MEDLEMSSTATUS	01.01.2018	01.01.2017
Antall aktive	20	20
Antall oppsatte	3	1
Antall pensjoner	12	12
Gj.snittlig pensjonsgrunnlag, aktive	573 213	553 803
Gj.snittlig alder, aktive	45,93	45,43
Gj.snittlig tjenestetid, aktive	10,11	10,23
 FORUTSETNINGER	 2018	 2017
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
G-regulering	2,97 %	2,97 %
Pensjonsregulering	2,20 %	2,20 %
Forventet avkastning	4,50 %	4,50 %
Amortiseringstid	1	1

PENSJONSKOSTNADER	2018	2017
Årets opptjening	1 461 256	1 382 196
Rentekostnad	2 609 035	2 523 931
Brutto pensjonskostnad	4 070 291	3 906 127
Forventet avkastning	-2 527 542	-2 404 152
Netto pensjonskostnad	1 542 749	1 501 975
Sum amortisert premieavvik	963 380	485 655
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	214 110	212 003
Samlet kostnad (inkl. administrasjon)	2 720 239	2 199 633
PREMIEAVVIK		
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	2 903 776	2 677 358
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-214 110	-212 003
Netto pensjonskostnad	-1 542 749	-1 501 975
Premieavvik	1 146 917	963 380
Arbeidsgiveravgift av premieavvik	161 715	135 837
Aktivert som OM i balansen 31.12.17	1 308 632	1 099 217
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT		
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor samt fisjon/fu	63 561 080	60 144 024
Estimatawik forpliktelse IB 1.1	2 213 606	3 633 199
Årets opptjening	1 461 256	1 382 196
Rentekostnad	2 609 035	2 523 931
Utbetalinger	-4 020 156	-4 122 270
Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12	65 824 821	63 561 080
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	1 099 083	1 206 928
Pensjonsforpliktelse UB 31.12 inkl arbeidsgiveravgift	66 923 904	64 768 008
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER UB - ESTIMAT		
Faktiske pensjonsmidler	55 001 304	52 093 083
Estimatawik forpliktelse IB 1.1	1 831 551	2 160 984
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	2 903 776	2 677 358
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-214 110	-212 003
Utbetalinger	-4 020 156	-4 122 270
Forventet avkastning	2 527 542	2 404 152
Brutto pensjonsmidler UB 31.12	58 029 907	55 001 304
Netto forpliktelse før arbeidsgiveravgift	7 794 914	8 559 776

Note 10. Kortsiktige fordringer

Kortsiktige fordringer på kr 1.462.267 fremkommer på følgende måte:

	2018	2017
Mellomregning med Trondheim kommune	-	2 429 851
Andre kortsiktige fordringer	-	280 161
Kundefordringer	893 570	1 624 905
Avsetning tap på fordringer	-	-150 000
Forskuddsbetalte driftskostnader	568 697	390 399
Kortsiktige fordringer 31.12.2018	1 462 267	4 575 316

Note 11. Bankinnskudd

Midt-Norge 110-sentral IKS har to bankkontoer i Melhus Sparebank. En konto, med saldo 504.624, er bundet skattetrekkkonto. Saldoen tilsvarer skyldig skattetrekk for 6.termin 2018.

Note 12. Frie driftsfond

	2018	2017
IB 01.01	9 492 101	5 467 338
Avsetning til fond i 2018	3 134 925	3 648 527
Retting feil i tidligere årsregnskap		280 161
Justering av råbalansediff 2016		96 075
UB 31.12 Frie driftsfond	12 627 026	9 492 101

Note 13. Kapitalkonto

	2018	2017
IB 1.1	-9 084 762	-8 163 210
Avskrivninger	-386 732	-340 972
Endring pensjonsmidler	3 028 603	2 908 221
Endring pensjonsforpliktelser	-2 155 896	-3 488 801
Aktivering	977 664	0
UB 31.12	-7 621 123	-9 084 762

Note 14. Kortsiktig gjeld

	2018	2017
Skyldig feriepenger	1 461 851	1 394 360
Aga av skyldig feriepenger	206 260	196 745
Skyldig skattetrekk	504 624	519 426
Skyldig arbeidsgiveravgift	340 103	335 629
Skyldig fagforeningskontigent	15 848	17 280
Annen påløpt kostnad	156 404	198 124
Skyldig merverdiavgift	-747 903	472 750
Gjeld til eierkommuner ikke tilknyttet TBRT	366 998	990 000
Leverandørgjeld	4 116 652	3 970 250
Totalt	6 420 837	8 094 564