Sør-Øst 110 IKS

Økonomiplan

2027-2030

FORSLAG TIL ØKONOMIPLAN 2027-2030 FOR SØR-ØST 110 IKS

INNHOLDSFORTEGNELSE

1. Innledning 3
2. Selskapets formål 3
3. SØ 110s oppgaver og ansvarsområder 3
4. Visjon og strategiske satsningsområder 3
5. Tilgjengelige ressurser 4
6. HMS-arbeid 4
7. Bemanning 5
8. Mål for 2027 5
9. Bakgrunn og forutsetninger for budsjettet 6
10. Forslag til økonomiplan 2027-2030 (faste priser). 10

1. Innledning

Økonomiplanen er et styringsdokument som trekker opp Sør-Øst 110 IKS (SØ 110) videre utviklingslinjer. Økonomiplanen rulleres hvert år. Budsjettet er bindende for periodens første år mens det er retningsgivende for de neste.

I forbindelse med innføringen av dagens Nødnett (2007-2015) fikk også 110-sentralene levert programmer/verktøy som oppdragshåndteringsverktøy (OHV) og kommunikasjonssystem (KOM) av staten. Dette er verktøy som 110-sentralene er avhengige av ift oppdragsløsningen. Levetiden på disse har passert eller er i ferd med å passere. Nytt OHV ble tatt i bruk desember 2024 og KOM skal etter planen være i drift ila 2027. Staten var tydelige på det kommunale ansvaret som gjelder for brann og redning, inkludert 110, og at reinvesteringer er et brukeransvar. Dette er i tråd med ansvaret kommunene har beskrevet i Brann- og eksplosjonsvernloven.

Som en konsekvens av dette ble Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS (NKS 110) opprettet for å sikre felles anskaffelse, forvaltning og drift av OHV og KOM. Dette gjelder samtlige 110-sentraler.

Kostnadene til disse verktøyene, samt drift av NKS 110 IKS er betydelige i forhold til tiden før disse reinvesteringene, der 110-sentralene kun betalte for abonnementskostnader til DSB. Foruten OHV er KOM og annen teknisk infrastruktur lånefinansiert som sørger for relativt forutsigbare utgifter.

I tillegg har Sør-Øst 110 andre utgifter som også øker i tråd med normal utvikling, dette er i hovedsak utgifter til drift av selskapet og lønnskostnader. Dette er hovedfaktorene som preger budsjettet for 2027.

Sør-Øst 110 IKS har betydelige inntekter knyttet til automatiske brannalarmer (ABA). Disse har økt hvert år, ofte mer enn budsjettert. Det er også budsjettert med en ytterligere økning i 2027.

2. Selskapets formål

Selskapets formål er å dekke kommunenes behov, plikter og oppgaver i forbindelse med «Forskrift om organisering, bemanning og utrusting av brann- og redningsvesen og nødmeldesentralene» §§ 20, 21, 24, 27 – 35.

Virksomheten omfatter:

- Lovpålagte nødalarmtjenester.
- Mottak og samordning av nødmeldinger, alarmer og utkalling og kommunikasjon med stedlige brannvesen, samt flervarsling.
- Avtaler knyttet til nødalarmrelaterte tjenester.
- Dokumentasjon av innsatser.
- Automatiske brannalarmer tilknyttet 110-sentral.

3. SØ 110s oppgaver og ansvarsområder

Sentralen er en regional 110-sentral med ansvar for:

- Mottak av nødtelefoner og alarmer, formidling/loggføring/utalarmering av mannskaper i de 42 kommunene sammenfallende med Sør-Øst politidistrikt med et samlet innbyggertall på ca. 715 000.
- Mottak av alle meldinger om akutt forurensning i vår region med viderevarsling til Kystverket. SØ 110 skal også være et kompetansesenter for alle typer uhell med akutt forurensning i samme region.
- Betjening av servicenummer 333 14 110 for brannvesenene, kommunene og innbyggere. Varsel og telefontjenester for Interkommunalt Utvalg mot Akutt forurensing (IUA).

4. Visjon og strategiske satsningsområder

Sør-Øst 110s visjon er: «Ledende på varsling og veiledning».
Strategiske satsningsområder er:

- SØ 110 skal ha en robust og kostnadseffektiv drift og alarmtjeneste.
- SØ 110 skal være fagsentral for regionens brannvesen før, under og etter innsats.

- SØ 110 skal ivareta og utvikle et trygt og inkluderende arbeidsmiljø
- SØ 110 skal fokusere på individuell og organisatorisk kompetanseheving og utvikling.
- SØ 110 skal ha en profesjonell sikkerhetskultur.

5. Tilgjengelige ressurser

SØ 110 har 38 stillinger. Sentralen bemannes med 30 operatørårsverk i en døgnkontinuerlig vaktturnus. Øvrige ansatte er daglig leder, avdelingsleder operativt, operativ koordinator, fagutvikler, operativ fag- og driftskoordinator, administrasjonskonsulent, teknisk leder og teknisk konsulent.

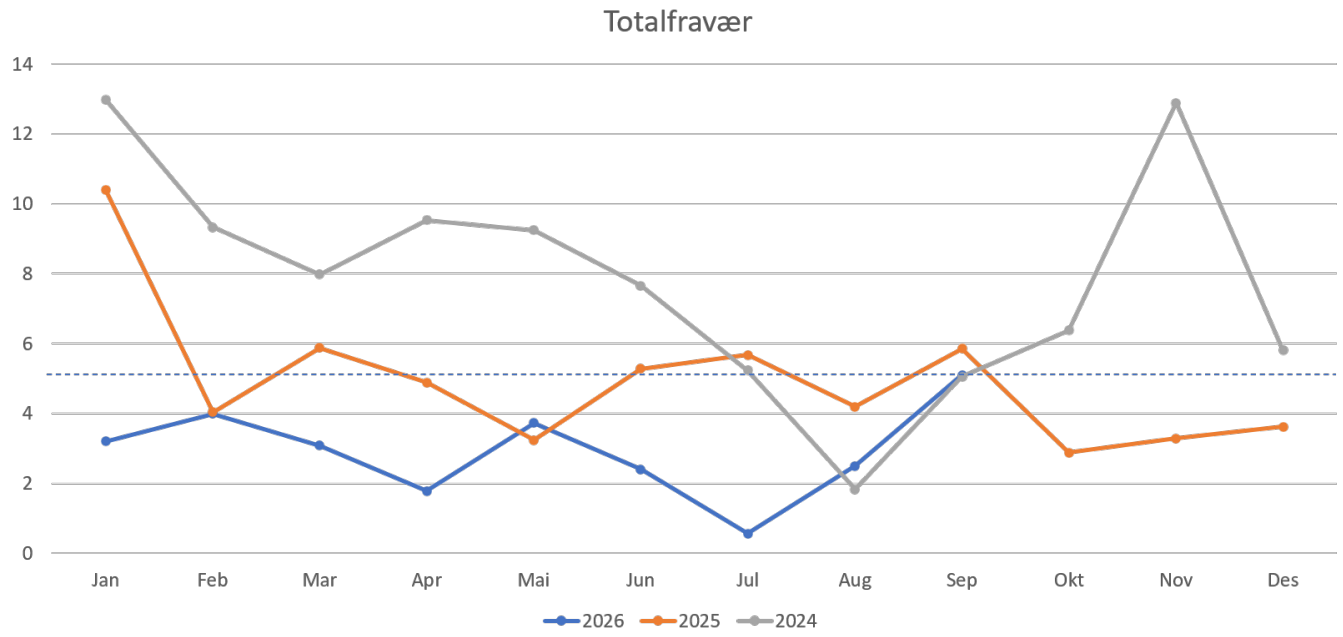
SØ 110 har i tillegg en meget kompetent vikarpool med hovedtyngde i mannskap fra brannvesen. Disse har gjennomgått internopplæring og fungerer sammen med de faste mannskapene i SØ 110 ved alle typer fravær eller behov for oppbemanning.

I «Forskrift om organisering, bemanning og utrusting av brann- og redningsvesen og nødmeldesentralene» stilles det klare krav til alarmsentraloperatører. Fast ansatte i SØ 110 skal tilfredsstille alle beskrevne kompetansekrav så langt dette er praktisk mulig. Det ønskes samme kompetanse for vikarer. SØ 110 samarbeider med tilknyttede brannvesen for å oppnå dette ved å sende vikarer på lovpålagte operatørkurs ved behov.

6. HMS-arbeid

Arbeid med helse, miljø og sikkerhet er et prioritert område i SØ 110. Virksomheten drives i overensstemmelse med det til enhver tid gjeldende regelverk på området, i tillegg er SØ 110 en IA-bedrift. Det arbeides målrettet for å ivareta et godt arbeidsmiljø og de ansattes helse og sikkerhet. Selskapet tilbyr ansatte som arbeider helkontinuerlig turnus en helsesjekk med fokus på utfordringer som kommer av nattarbeid, dette i regi av bedriftshelsetjenesten.
Selskapet har et velfungerende AMU med fast deltakelse fra bedriftshelsetjenesten, i tillegg gjennomføres det faste møter mellom tillitsvalgte, verneombud og arbeidsgiver. I selskapets personalsystem har vi personalhåndbok og HMS-håndbok.
Møte og samarbeid med vaktlederne er viktig satsingsområde, det gjennomføres derfor månedlige møter med vaktlederne (Lederforum) med fokus på fag og utvikling. I tillegg gjennomføres det 2 fellesmøter med alle ansatte i året.
I tillegg inviteres tillitsvalgte og vaktledere til deltagelse i de fleste aktiviteter vedrørende selskapets fremtid og utvikling.

Grafisk fremstilling av det totale sykefraværet måned for måned i 2024, 2025 og hittil i 2026:



HMS-arbeid henger tett sammen med riktig bemanning. Sør-Øst 110 er en viktig beredskapsaktør i vår region som yter livsviktig tjeneste for våre innbyggere. Det er hele tiden krav til operatørenes evne til å håndtere de ulike situasjonene effektivt og med god kvalitet.

7. Bemanning

110-sentralen

Sentralen har siden budsjettvedtak høsten 2023 vært i en oppbemanningsprosess hvor vaktlagene økes fra 5 til 6 ansatte (1 VL, 1 NK og 4 operatører). Denne fullføres i 2026 hvor de to siste startet i august (2026). Dette vil gjøre sentralen bedre i stand til å møte de utfordringer og mengde henvendelser som kommer. I tillegg vil behovet for ekstra personell knyttet til drift bli redusert.

Vi opplever at ansatte (operatører) som slutter er det stort sett ansatte som får seg stilling som brannkonstabel i ulike brann- og redningsvesen, dette medfører et kontinuerlig rekrutteringsbehov som i seg selv er ressurskrevende. Med den nye 2-årige fagskolen (Brann- og redningsskolen) håper vi å rekruttere derfra, men de representerer også en andel som aller helst ønsker seg jobb som brannkonstabel, noe som kan føre til ytterligere økt gjennomtrekk av fast ansatte. I perioder mellom avgang og nyansatt som er ferdig opplært som operatør, tar dette noe tid. Nevnte oppbemanning vil ta ned noe av de negative konsekvensene det medfører.

Blant ansatte som jobber dagtidsstillinger er det langt mer stabilt og det kan gå flere år uten endringer. Dette gir en stabil drift og ledelse av selskapet.

8. Mål for 2027

SØ 110 har i 2027 som mål og gjennomføre:

- Kompetanseheving og -vedlikehold for operatører og dagtidspersonell:
  - Gjennomføre lovpålagte kurs, samt annen relevant videreutdanning.
  - Gjennomføre fagdager, både egne og i fellesskap med andre nødetater.
  - Fokus på lederutvikling.
- Praksissted for elever fra Bann- og redningsskolen, 2-årig fagskole for fremtidens brann- og redningspersonell, inkludert 110-operatører. Elevene skal ha praksis i 110-sentral. Erfaringer med kull fra 2025 og 2026 viser at dette gir oss en unik mulighet til å rekruttere blant denne gruppen.
- Sørge for deltakelse på nasjonale prosjekter vedr. nye systemer slik at vi både bidrar til utvikling, men også påvirker prosjektene i tråd med våre ønsker og behov.

- Samarbeidet mellom brann- og redningsvesen og 110 er i god utvikling i Sør-Øst. Sør-Øst 110 er på mange måter felles knutepunkt for alle deltakere. Vi ønsker å legge til rette for, og fremme utviklingen for godt samarbeid mellom aktørene.

9. Bakgrunn og forutsetninger for budsjettet

Sør-Øst 110 IKS har to inntektskilder; eiertilskudd og årsavgift brannalarmer. Selv om SØ 110 er avtalepart og fakturer alarmkundene utgjør brannvesenets andel 87,5 %. I praksis betyr det at det kun er eiertilskuddet som står igjen som selskapets inntektskilde.

I budsjettet for 2027 foreslås et eiertilskudd på 78,20 kr pr innbygger, som tilsvarer en økning på 2,45 kr / 3,23 %. I tillegg er det planlagt å benytte midler fra selskapets disposisjonsfond til utgifter knyttet til NKS 110 IKS og til anskaffelse av nytt kjøretøy (erstatte dagens). Totalt 2,9 MNOK. Mer detaljer om dette senere i dokumentet.

Teknisk utstyr
Sentralen flyttet inn i nye lokaler i Tønsberg 2018. Primære verktøy som benyttes til oppdragsløsning i sentralen er i ferd med å bli skiftet eller har en plan for utskifting, dette følger nasjonale planer. Dette gjelder i hovedsak nytt oppdragshåndteringsverktøy og ny kommunikasjonsløsning, der den tekniske infrastrukturen er i ferd med å gå fra lokal til sentralisert drift.

I tillegg har SØ 110 andre funksjoner knyttet til drift og administrasjon som krever sikker og pålitelig teknisk oppetid. Mye av dette utstyret stammer fra tiden vi flyttet inn i 2018 og vil i løpet av 2027 være gjenstand for utskifting.

NKS 110 IKS:
Som nevnt i innledningen har 110-sentralene lenge hatt utstyr bekostet og levert av staten, der vi kun har betalt support- og abonnementsavgifter. Ved utskifting av disse utstyrene tilfaller alle kostnader knyttet til anskaffelse, drift og vedlikehold av dette til 110-sentralene (kommunene). I tillegg, når NKS 110 IKS ble opprettet for å håndtere dette, fikk vi også en kostnad for å drifte dette selskapet.

Kostnadene vi ser i dag, knyttet til dette, er betydelige. Det har i tillegg vært kontroverser sett fra vårt ståsted når det gjelder økonomi og kontroll på NKS 110 IKS. Dette har blitt tett og tydelig fulgt opp, på både bruker- og eiersiden, der Sør-Øst 110 har spilt en tydelig rolle for bedre oppfølging og krav til bedre styring og drift.

Bortsett fra anskaffelsen av OHV som ble direktefinansiert, lånefinansierer nå NKS 110 IKS anskaffelsene. Dette gir en bedre økonomisk forutsigbarhet, men kostnadene er som nevnt høye. Både i 2024 og 2025 har NKS 110 i tillegg hatt regnskapsmessig merforbruk. Dette er en bekymring og er en av årsakene til vårt behov for tettere oppfølging av NKS 110. Det nevnes i den sammenheng at NKS 110 IKS benyttet sitt fond i sin helhet for å redusere merforbruket så mye som mulig i 2024. Det medfører at selskapet ikke har noen buffer for å håndtere fremtidige merforbruk eller uforutsette utgifter.

For 2026 har NKS 110 IKS vedtatt et revidert budsjett som inneholder driftskutt som skal håndtere merforbruket fra 2024 uten økte utgifter for eierne, men merforbruket fra 2025 må håndteres i 2027.

I anskaffelsen av teknisk infrastruktur ligger det også en 5 års supportavtale på totalt 2,85 MNOK. Siden dette er en vare vi ikke får fullt utbytte av før det har gått 5 år fra anskaffelsen av teknisk infrastruktur, ligger dette som en fordring i balansen og er budsjettert med en årlig sum på 570 000 kr (tilsvarende 1/5 av 2,85 MNOK).

NKS 110 jobber nå med ny kommunikasjonsløsning (KOM) for 110-sentralene. Denne skulle innledningsvis bli levert 110-sentralen siste halvdel av 2026. Det har imidlertid blitt rapportert om forsinkelser, og estimatet pr nå er leveranse rundt sommeren 2027. Det får ingen økonomiske konsekvenser med drift til juni 2027, men fra juli 2027 og ut året vil en forlengelse få økonomiske konsekvenser. Avhengig av hvor mange sentraler som må drifte på dagens løsning etter juni 2027, varierer kostnadene

mellom 630 000 euro og opp mote 900 000 euro. I lys av forsinkelsene i andre prosjekter, samt at det har vært en negativ utvikling i fremdriften på KOM i det siste, har Sør-Øst 110 vurdert risikoen som stor for at vi kan få den dyreste avtalen, dette er også likt med hva flere andre 110-sentraler har vurdert.

I tillegg har også NKS 110 ledet et felles anskaffelsesprosjekt ift nytt alarmmottak for alle 110-sentraler. Det nevnes at denne anskaffelsen var Sør-Øst 110 uenig i, blant annet av pga at vi mente NKS 110 ikke hadde tilstrekkelig med ressurser og tid mellom andre viktige og pågående anskaffelser. Dette ble ikke hensyntatt. Nytt alarmmottak skulle etter planen ha blitt levert høsten 2025, men har enda ikke blitt levert. Pr nå foreligger det informasjon som tilsier at anskaffelsen kan bli satt på vent for å frigjøre ressurser og redusere kostnader.

Kostnadene til NKS 110 i vårt budsjett for 2027 er basert på NKS 110 sine egne prognoser, endelig budsjett blir etter planen vedtatt i slutten av oktober. I tillegg må vi ta høyde for noen usikkerheter:

- Utgifter til NKS 110 (drift) – 14 615 025,-
    - Prognose fra fjorårets økonomiplan.
- Håndtering av merforbruk 2025 (9 171 065,-) utgjør 917 107,-
    - Grunnet udekt merforbruk fra 2024 som må bli dekt i 2026, anser vi det som høyst trolig at merforbruket i 2025 kommer som en ytterligere utgift i 2027.
- Forlenget drift av dagens kommunikasjonsløsning – 900 000 euro, tilsvarer 980 000 NOK for vår del.
    - Med stadige forsinkelser må Sør-Øst 110 ta høyde for ytterligere forsinkelser og dermed høyere driftskostnader på dagens kommunikasjonsløsning.

Totalt utgjør dette 16 512 132 kr, ca 24 % av våre utgifter (andel av alarminntekter til brannvesenet holdt utenfor). I forhold til budsjettet for 2026 utgjorde utgiftene 21 % av våre utgifter.

Kommende år:
Neste generasjons nødnett:
Nødnett benyttes som sikker kommunikasjon av og blant nødetatene, helse- og omsorgsektoren, sant andre aktører med ansvar for beredskap. Avtalen om drift på dagens nødnett går ut i 2026, det er imidlertid fremforhandlet en ny avtale (mellom staten og Motorola) som går fra 2027-2031 med opsjon for forlengelse på to år fra 2031.
Ny kontrakt innebærer økte kostnader til nødnett, men hvordan kostnaden skal dekkes er usikkert. DSB har synliggjort ovenfor Justis- og beredskapsdepartementet utfordringene ved å belaste brukerne i nødnett med en slik kostnadsøkning. Forventet total økning vil ligge et sted mellom 30 til 50%. Endelig beslutning om hvordan kostnadene skal dekkes tas i desember når Statsbudsjettet besluttes.

I henhold til abonnementsvilkårene for nødnett er DSB forpliktet til å varsle kostnadsøkning senest 3 måneder før den tiltrer. Hvis ikke dette kommer før i desember, vil endringene iverksettes først fra andre kvartal 2027.

I budsjettet er det derfor lagt til en økning på 30 % som både tar høyde for forventet økningen, men også at vi ikke får utgiften før 2. kvartal. I denne saken er også Samfunnsbedriftene aktivt inne og jobber interessepolitisk.

Forberedelsene til nytt nødnett har pågått lenge, DSB har lenge ledet arbeidet. Noe de også gjorde under innføringen av dagens nødnett. Høsten 2025 ble imidlertid ansvaret for anskaffelsen av nytt nødnett overført fra Justis- og beredskapsdepartementet til Digitaliserings- og forvaltningsdepartementet (DFD). Derfra har NKOM (Nasjonal kommunikasjonsmyndighet) fått ansvaret. NKOM skal levere nytt nødnett i 2031, når dagens løsning fases ut. Forprosjektet for brann og redning ledes fortsatt av DSB.

En av de største endringene fra dagens løsning er at nytt nødnett skal gå fra å være et eget nett (nødnett) til å integreres i de eksisterende mobilnettene. I den sammenheng er det uttalt at den digitale infrastrukturen skal styrkes i årene som kommer.

I de neste årene er fremdriften i prosjektet avhengig av støtte fra fagmiljøene, det er også i fagmiljøenes interesse å delta for å sikre et produkt som møter både dagens og fremtidens utfordringer, både for innsatspersonell ute, men også for 110-sentralene som stadig har større behov for effektiv, robust og sikker kommunikasjon.

Det er ikke besluttet hvordan det økonomiske bildet for brukerne blir, hverken i prosjektfasen eller når nytt nødnett kommer i drift. Det jobbes imidlertid grundig fra Samfunnsbedriftene og KS for å sikre best mulig vilkår for brukerne innen brann og redning. Det nevnes også at DSB har forståelse for de kommunale utfordringene innen økonomi og at de jobber for best mulig løsning.

Investering
Samfunnets forventning og krav til nødetatene, samtidig som økt risiko for sabotasje og/eller handlinger mot nødetatene stiller stadig nye krav til oss. Sør-Øst 110 har derfor utviklet seg i retning av å ha økt redundans, for å sikre publikums tilgang på nødnummer 110, samt til utvarsling og styring av ressurser i Sør-Øst.

Det gjøres i den sammenheng fortløpende tiltak og utvikling for å ivareta kravene og forventningene publikum, nød- og beredskapsaktører og myndigheter har til oss som 110-sentral. De fleste endringer håndteres som en del av driftsbudsjettet, men enkelte ganger er det behov for å større investeringer og da primært med anvendelse av selskapets oppsparte midler.

I en situasjon der 110-sentralen ikke kan drifte fra dagens lokasjon har vi en makkersentral (Vest 110) som kan overta alle våre lovpålagte tjenester, det samme kan vi gjøre for Vest 110. Det er en betydelig ressurs å kunne spille på, men hverken Vest 110 eller Sør-Øst 110 er rigget for å kunne drifte hverandre på lengre sikt. I en slik situasjon må vi kunne gjennomføre en forflytning til et alternativt sted. Her foreligger det flere muligheter, basert på hendelse og årsak til forflytningen.

I en slik sammenheng er selskapet avhengig av å kunne forflytte mannskap og noe utstyr. Dagens kjøretøy dekker ikke kravene, da vi f.eks. har 6 stk pr vaktlag. Dagens kjøretøy har maksimalt 5 seter og begrenset med bagasjeplass. I tillegg er kjøretøyet 14 år gammel, noe som ikke er positivt for hverken drifts- og personellsikkerhet.

Det er derfor igangsatt et arbeid for å se på anskaffelse av nytt kjøretøy, til denne anskaffelsen er det i budsjettet lagt inn en bruk på 1 MNOK fra selskapets disposisjonsfond. Salg av dagens kjøretøy vil ikke føre til nevneverdig reduksjon i anskaffelsen.

Annen bruk av oppsparte midler
I budsjettet for 2027 har vi identifisert to mulige utgiftsposter som vi har vurdert risikoen for høy vil inntreffe. Begge gjelder NKS 110 og er omtalt tidligere (merforbruk fra 2025 og videre drift av dagens kommunikasjonsløsning etter juni 2027. Denne summen (1 897 107 kr) avrundet til 1,9 MNOK er lagt inn som en bruk av oppsparte midler.

Investeringsbudsjett
I forbindelse med anskaffelse av kjøretøy er det behov for å sette opp et investeringsbudsjett som viser at vi i budsjettet for 2027 har en investering i varige driftsmidler på 1 MNOK. Tilsvarende sum er synlig driftsbudsjettet (økonomiplan 2027-2030) der det er synlig med 1 MNOK på kontoen *Overføring til investering*.

Økonomiske oversikter Kapitalbudsjett	Budsjett 2027	Budsjett 2026	Regnskap 2025
Investeringer:			
Investeringer i varige driftsmidler	**1 000 000**	**0**	**0**
Utlån			
Kjøp av aksjer og andeler			
Sum investeringer	**1 000 000**	**0**	**0**
Finansiering:			
Bruk av lån			
Salg av fast eiendom			
Tilskudd og refusjoner vedr. investeringer			
Kompensasjon for merverdiavgift			
Mottatte avdrag på utlån			
Salg av aksjer og andeler			
Bidrag fra årets driftsbudsjett/-regnskap	**-1 000 000**	**0**	**0**
Netto avsetninger			
Sum finansiering:	**-1 000 000**	**0**	**0**

Lønnskostnader
Økningen i lønnskostnadene skyldes i hovedsak lønnsoppgjørene som gir økte lønnsrelaterte utgifter i 2027. Det har vært en periode over 3 år med bemanningsøkning, de to siste ble imidlertid ikke ansatt før i august 2026, noe som gir oss lengre periode med utgifter til lønn i 2027 ift 2026.
Økningen i ansatte vil generere høyere økte utgifter til fastlønn, mens utgifter til overtid og vikarer vil reduseres.

Vurdering av selskapets egenkapital
Selskapets egenkapital (disposisjonsfond) var pr. 31.12.2025 på ca 18,1 MNOK og vurderes som god. Selskapet har tidligere benyttet midler fra disposisjonsfondet ifm uforutsette utgifter, anskaffelser som har vært spesielt store eller knyttet til drift, der de samlede utgifter har vært høyere enn hva kommunal deflator har tilført av vekst på eierbidragene. Dette er med på å gi våre eiere en sikkerhet mot uforutsette utgifter mellom budsjettperiodene.

Lokaliteter
Sør-Øst 110 har vært lokalisert på politihuset i Tønsberg siden vi flyttet hit ifm politireformen i 2018. Det ble da inngått en leiekontrakt med varighet på 10 år. Dette er en fremleieavtale mellom Sør-Øst 110 IKS og Politiets Fellestjenester (PFT). Denne har varighet til 31.03.2027. Ved forlengelse av Hovedleieavtalen (mellom huseier og PFT) har Sør-Øst 110 IKS en opsjon på forlengelse på ytterligere 5 år av gangen. Det er formidlet til utleier at Sør-Øst 110 IKS ønsker å benytte seg av opsjonen med ny leieperiode fra 01.04.2027.

Lokalene fremstår fortsatt som nye og moderne, men bygget er formet som et ordinært kontorbygg, noe som ikke gir optimale forhold, spesielt for 110-sentralen mtp behovet videoskjermer på veggene som skal være godt synlig for alle i rommet, der også operatørplassen er utstyrt med hev- og senkfunksjon.
Antall møterom og kontorer har også blitt utfordrende etter hvert som både selskapet har vokst og aktivitetene har økt. I 2024 ble det derfor utført arealmessige endringer for å møte behovene, men fortsatt innenfor rammene av de arealer vi disponerte fra starten.

Innsparingstiltak
Det vises til vedtak i representantskapet (SØ 110) 23.04.2026, sak 9/2026, vedtakspunkt 4:

Selskapet bør ha særlig oppmerksomhet på effektiv drift og holde kostnadsnivået nede. Selskapet bes forberede en plan for effektivisering som legges fram på neste representantskapsmøte.

Budsjettene til Sør-Øst 110 har alltid vært preget av fokuset på effektiv drift og høy grad av nøkternhet. Det har vært år med overskudd, noe som har blitt redegjort for ovenfor representantskapet, der årsaken på mange

måter har vært utenfor vår kontroll, (høyere alarminntekter, refusjon sykelønn og utleie av personell, pensjon og renteinntekter).

Av selskapets samlede driftsutgifter i budsjettet for 2027, ca 116 MNOK trekkes følgende frem:

- 48 MNOK er overføring til andre. Inntekter fra automatiske alarmer der brannvesen fakturer SØ 110 for sine andeler. Jo høyere denne «utgiften» er, jo mer får kommunene tilbake.
- 34,7 MNOK lønnsutgifter. Denne er i stor grad styrt av lønnsutvikling, de siste årene har vi ansatt flere i operativ virksomhet, noe som har drevet utgiftene til fastlønn opp. Til sammenligning har utgifter relatert til overtid og vikarer gått ned, og er budsjettert videre ned i 2027
- 8,5 MNOK sosiale utgifter. (Pensjon og arbeidsgiveravgift).
- 16,5 MNOK utgifter til NKS 110. Omtalt tidligere i dokumentet.
- 2,4 MNOK husleie.
- 4,9 MNOK andre identifiserte utgifter som betraktes som «må ha». (Kontor- og forbruksmateriell, arbeidstøy, tele- og datakommunikasjon (abonnement), kompetansehevende tiltak (hovedsakelig lovpålagte) (reise og opphold), strøm, forsikringer, driftskostnader på andre systemer knyttet til alarmhåndtering, fakturering og arbeidsregistrering, nedbetaling av 5-årig supportavtale NKS 110, bedriftshelsetjeneste, medlemskap Samfunnsbedriftene, revisjonsutgifter, lønn- og regnskapsutgifter (kjøpes av Tønsberg kommune), Nødnett abonnementskostnader.

Etter dette gjenstår ca 1,1 MNOK på driftsutgifter som er fordelt på ulike poster (abonnement og aviser, medisiner, mat, velferdstiltak, gaver, parkering, operative oppslagsverk, diverse til drift av sentralen, medlemskap i 110-forum og konsulenttjenester). Om de ikke nødvendigvis kan defineres som *må ha* har de alle en funksjon for driften av 110-sentralen som anses som nødvendig.

Det er vanskelig å identifisere innsparingstiltak på budsjettet som øker risikoen for økte utgifter i form av at ansatte slutter oftere eller at arbeidsgleden blir redusert og som igjen kan føre til økt fravær, med de ringvirkninger det har. Sett opp mot den relativt beskjedne summen (1,1 MNOK) er det ikke ønskelig å gjennomføre ytterligere tiltak enn kontinuerlig fokus på kostnadsreduserende tiltak i alle situasjoner.

10. Forslag til økonomiplan 2027-2030 (faste priser).

Budsjett og økonomiplan for 2027-2030 er vist i tabellen på neste side. Utgifter til NKS 110 utgjør som nevnt tidligere ca 24 % av våre utgifter (andel av inntekter fra automatiske alarmer til brannvesenet holdt utenfor). Det tilsvarer ca 23 kr pr innbygger (opp fra 19 kr i 2026), som ville ha gitt en innbyggerpris på ca 55,40 kr.

Budsjett og økonomiplan 2027-2030

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 2025	Budsjett 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029	Økonomiplan 2030
Driftsinntekter						
Overføringer og tilskudd fra andre	-54 790 027	-55 803 000	-58 245 983	-58 245 983	-58 245 983	-58 245 983
Salgs- og leieinntekter	-45 013 524	-45 500 000	-54 000 000	-54 000 000	-54 000 000	-54 000 000
Sum driftsinntekter	**-99 803 551**	**-101 303 000**	**-112 245 983**	**-112 245 983**	**-112 245 983**	**-112 245 983**
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	31 248 842	33 794 000	34 888 579	34 888 579	34 888 579	34 888 579
Sosiale utgifter	7 678 083	7 461 000	8 411 000	8 411 000	8 411 000	8 411 000
Kjøp av varer og tjenester	18 776 833	21 975 000	24 896 404	22 996 404	22 996 404	22 996 404
Overføringer og tilskudd til andre	39 931 739	40 613 000	48 050 000	48 050 000	48 050 000	48 050 000
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	**97 635 495**	**103 843 000**	**116 245 983**	**114 345 983**	**114 345 983**	**114 345 983**
Brutto driftsresultat	**-2 168 055**	**2 540 000**	**4 000 000**	**2 100 000**	**2 100 000**	**2 100 000**
Finansinntekter						
Renteinntekter	-2 459 669	-1 900 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000
Utbytter	-2 394	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-156	0	0	0	0	0
Renteutgifter	185	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Netto finansutgifter	**-2 462 034**	**-1 900 000**	**-2 100 000**	**-2 100 000**	**-2 100 000**	**-2 100 000**
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Netto driftsresultat	**-4 630 089**	**640 000**	**1 900 000**	**0**	**0**	**0**
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:						
Overføring til investering	0	0	1 000 000	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	4 630 089	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-2 900 000	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsres	**4 630 089**	**-640 000**	**-1 900 000**	**0**	**0**	**0**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Estimatet på kommunal deflator er ifølge Nasjonalbudsjettet fra 07.10.2026 på 3,8 %, det ville ha utgjort en økning på 2,88 kr ift innbyggerprisen i 2026, og da en ny innbyggerpris på 78,63 kr i 2027. Dette dekker imidlertid ikke de budsjetterte kostnadene for 2027. Eksempelvis utgjør den tidligere omtalte usikkerheten til NKS 110 knyttet til håndtering av merforbruket fra 2025 og ekstrakostnader til KOM, ca 1,9 MNOK, tilsvarende 2,65 kr pr innbygger. Det betyr at Sør-Øst 110 IKS ville i utgangspunktet ha behov for en innbyggerpris på 80,75 kr. Det er en økning på 5 kr pr innbygger eller 6,60 % ift 2026.

Sett opp mot fjorårets overskudd (4,6 MNOK), samt at usikkerhetene til NKS 110 ikke vurderes til å være kostnadsdrivende for videre år, er det foreslått å dekke disse kostnadene av oppsparte midler.

For 2027 vil da behovet være en økning på 3,23 %, tilsvarende 2,45 kr. Dette gir ny innbyggerpris på 78,20 kr.

Det er også lagt inn en bruk av fondet på 1 MNOK grunnet anskaffelse av nytt kjøretøy i 2027, dette er omtalt tidligere. Med utgangspunkt i fondets størrelse pr 31.12.2025 (ca 18,1 MNOK), vil fondet etter bruken knyttet til budsjett 2027, samt at det for 2026 var budsjettert en bruk på 640 000 kr, ha en størrelse på 14,56 MNOK.

Inntekter

Eiertilskudd og årsavgift brannalarmer er de to dominerende inntektspostene for selskapet. Men etter tilbakebetaling av alarminntektene til brannvesenet er det kun eiertilskuddet som i praksis står igjen som inntektskilde. Det bemerkes at SØ 110 har hatt økte alarminntekter hvert år, noe som betyr økte inntekter til brannvesenene i de kommuner hvor alarminntekter generes fra. Andelen alarminntekter som går tilbake til brannvesenet utgjør 73 % av eierbidraget. I forbindelse med nytt alarmmottak og nye funksjoner, vil det bli

foretatt en vurdering på om det kan være andre tjenester innen alarm-segmentet vi kan tilby som kan føre til nye og økte inntekter for selskapet. Dette vil evt. komme senere i planperioden.

Eiertilskuddet budsjetteres med en økning på 2,45 kr pr innbygger, tilsvarende 3,23 %.

Kostnader
Litt over halvparten av SØ 110s kostnader er relatert til lønn og sosiale kostnader inkl. pensjon (overføring av alarminntekter til brannvesen holdt utenfor). Økning i lønnskostnader er i hovedsak knyttet budsjettering av to nye stillinger og kommende lønnsoppgjør.

Utgifter til NKS 110 har de siste årene satt sitt preg på budsjettet og er beskrevet detaljert i dette dokument.

Økning i andre driftskostnader øker stort sett i tråd med pris- og lønnsutviklingen.

Investeringer:
Foruten hva som er nevnt i denne økonomiplan (NKS 1,9 MNOK og kjøretøy 1 MNOK) er det ikke planlagt større oppgraderinger/investeringer.

Økonomiplan for årene 2028-2030:
Økonomiplan for 2028-2030 er satt opp under forutsetning av samme drift som i 2027. Det foreligger noen usikkerhetsmomenter knyttet abonnementsutgifter til staten ifm ny avtale på dagens nødnett.
I tillegg er det noen usikkerheter knyttet til utgiftene fra NKS 110 IKS og spesielt knyttet kostnadene til ny kommunikasjonsløsning, men med lånefinansiering bør selskapets prognoser være mulig å stole på.

Fordeling av eiertilskuddet på eierkommuner
Eiertilskuddet fordeles mellom deltakerkommunene i samsvar med kommunenes innbyggertall i kommunene i henhold til selskapsavtalens bestemmelse. Fordelingen er basert på innbyggertall i kommunen pr 1.1.2026.

Eierkommuner
Tabell under viser eierandel i %

Kommune	Eierandel i %	Kommune	Eierandel i %
Vestfold brann og redning IKS	36,2	Tinn	0,8
Drammensregionens brannvesen IKS	22,5	Hol	0,6
Skien	7,9	Drangedal	0,6
Porsgrunn	5,2	Vinje	0,5
Ringerike	4,5	Seljord	0,4
Kongsberg	4,1	Flesberg	0,4
Hallingdal brann- og redningsteneste IKS	2,4	Nore og Uvdal	0,3
Modum	2,1	Kviteseid	0,3
Bamble	2	Siljan	0,3
Notodden	1,9	Tokke	0,3
Midt-Telemark	1,6	Hjartdal	0,2
Kragerø	1,5	Nissedal	0,2
Hole	1	Rollag	0,2
Jevnaker	1	Fyresdal	0,2
Nome	0,9		
Totalt			**100,0**