



Trøndelag brann- og redningstjeneste IKS

Til: Representantskapet i Trøndelag brann- og redningstjeneste IKS

Fra: Styret i Trøndelag brann- og redningstjeneste IKS

Dato: 13.11.2023

Sak 15 / 23 Handlings- og økonomiplan 2024-2027, budsjett 2024

Vedlagt følger forslag til «Handlings- og økonomiplan 2024-2027, budsjett 2024», behandlet i styret 9.11.2023.

Forslag til vedtak

Representantskapet vedtar "Handlings- og økonomiplan 2024-2027, budsjett 2024".

Monica Rolfsen
Styreleder

Postadresse:
Trøndelag brann- og redningstjeneste IKS

Besøksadresse:
Sluppenvegen 18

Telefon:
72547600

Organisasjonsnummer:
NO 992 047 364

7037 Trondheim
E-postadresse: postmottak@tbirt.no
www.tbirt.no

Trøndelag brann- og redningstjeneste IKS



Handlings- og økonomiplan

2024 – 2027

Budsjett

2024

Innhold

1	Handlingsplan 2024 -2027	3
1.1	Innledning	3
1.1.1	Deltakere i selskapet.....	3
1.1.2	Selskapets formål.....	3
1.2	Overordnede rammevilkår	4
1.3	Selskapets visjon	5
1.4	Strategiske mål 2023 – 2033	5
1.5	Handlingsplan for perioden 2024 - 2027.....	7
2	Økonomiplan 2024 – 2027, budsjett 2024.....	13
2.1	Handlingsregel for investeringer – øvre ramme på gjeld	13
2.2	Framskrevet folkemengde til 2027.....	13
2.3	Pensjonskostnader	14
3	Økonomiplan 2024 – 2027. Budsjett 2024. Samlet oversikt for TBRT IKS	15
4	Økonomiplan 2024 – 2027. Budsjett 2024. Brann- og redningstjenesten.....	17
4.1	Utvikling av økonomiske rammer for beredskapstjenesten.....	17
4.2	Ramme 2024	18
4.3	Driftsbudsjett	19
4.4	Investeringsbudsjett.....	20
4.5	Detaljbudsjett 2024	21
4.6	Bemanning – budsjetterte stillinger 2024.....	23
5	Økonomiplan 2024 – 2027. Budsjett 2024. Feietjenesten	24
5.1	Ramme 2024	24
5.2	Diverse	25
5.3	Driftsbudsjett	25
5.4	Investeringsbudsjett.....	26
5.5	Detaljbudsjett 2024	27
5.6	Bemanning - budsjetterte stillinger 2024.....	28

1 Handlingsplan 2024 -2027

1.1 Innledning

1.1.1 Deltakere i selskapet

Trøndelag brann- og redningstjeneste IKS (TBRT) ble etablert 1. januar 2008 av Trondheim, Malvik og Klæbu kommuner.

Deltakere i selskapet fra 01.01.2024 er Trondheim, Malvik, Frøya, Indre Fosen, Oppdal og Rennebu kommuner.

Den enkelte kommunes deltakerandel er som følger:

Trondheim kommune	81,31 %
Malvik kommune	5,61 %
Indre Fosen kommune	3,81 %
Oppdal kommune	2,77 %
Rennebu kommune	0,95 %
Frøya kommune	5,55 %
Sum	100,00 %

Eierandeler og ansvar pr. 1.1.2024 for kommunene, med unntak av Frøya kommune, er beregnet ut fra folketallet per 1.1.2023. Frøya kommunes eierandel er beregnet ut ifra Frøyas budsjett for 2023 basert på en forholdsmessighet opp imot de øvrige eierkommuners budsjett for samme år.

1.1.2 Selskapets formål

Deltakerne kjøper brann- og redningstjenester fra TBRT.

Selskapets formål er å dekke deltakerkommunenes plikter, oppgaver og behov etter brann- og eksplosjonsvernlovgivningen. Oppgavene omhandler forebygging av uønskede hendelser og beredskap i ulykkes- og katastrofesituasjoner. Det er risiko- og sårbarhetsanalysen og forebyggende- og beredskapsanalysen som dimensjonerer selskapet.

Det overordnede målet med felles brann- og redningstjeneste er å få bedre tjenester i hele regionen. Et interkommunalt samarbeid gir felles nytte av spesialressurser og kompetanse, bedre forebyggende arbeid og bedre beredskap. TBRT skal ivareta de verdiene hver deltakerkommune legger inn i fellesskapet, oppnå økonomiske stordriftsfordeler, holde tett kontakt med lokalsamfunnet og lokale- og sentrale myndigheter.

Samarbeidet skal sikre et forsvarlig nivå på brannsikkerheten, tilstrekkelig slagkraft, kompetansedeling og annet relevant samarbeid mellom deltakerne.

Det er de respektive kommunestyrene som vedtar brannordning for brannvernregionen og bestiller tjenester av selskapet. Kommunenes beslutninger skal ha grunnlag i risiko- og sårbarhetsanalyser for brannvernregionen.

Representantskapet treffer vedtak etter brann- og eksplosjonsvernloven på vegne av kommunestyrene, der loven ikke er til hinder for det.

Fra og med 1. januar 2014 har samtlige deltakere lagt lovpålagte oppgaver knyttet til feiing og tilsyn med fyringsanlegg til selskapet.

Avtalene skal bygge på en årlig bestiller- og budsjettprosess mellom deltakerkommunene og selskapet. Disse legges fram for deltakerne hvert år som grunnlag for kommunenes budsjettbehandling av kjøp av tjenester fra selskapet.

Detaljering av selskapets tjenester skal så langt det er hensiktsmessig gå fram av konkrete avtaler mellom selskapet og deltakerkommunene. Avtalene skal i utgangspunktet gi samme tjenestenivå i alle kommunene.

En deltaker skal i tillegg ha anledning til å få levert tjenester utover dette nivået, mot kostnadsdekkende godtgjørelse til selskapet.

TBRT kan ta på seg andre arbeidsoppgaver for deltakerkommunene utover det som framgår av avtalen, innen gitte rammer.

Selskapet kan inngå samarbeidsavtaler med kommuner og andre selskaper og virksomheter.



1.2 Overordnede rammevilkår

Selskapets overordnede rammevilkår:

- Lov om interkommunale selskaper (sist endret 01.07.2023)
- Brann- og eksplosjonsvernloven (sist endret 27.01.2023)
- Brann- og redningsvesenforskriften (sist endret 01.03.2022)
- Forskrift om brannforebygging (sist endret 11.06.2020)
- Brannstudien (desember 2013)
- NOU 2012:4 Trygg hjemme
- Meld. St. 35 (2008-2009) *Brannsikkerhet*
- Meld. St. 5 (2020–2021) *Samfunnssikkerhet i en usikker verden*
- Meld. St. 13 (2020–2021) *Klimaplan for 2021 - 2030*
- TBRT IKS - strategi

Disse vilkårene er førende i den årlige gjennomgangen og revisjonen av risiko- og sårbarhetsanalysen og forebyggende- og beredskapsanalysen.



1.3 Selskapets visjon

Selskapets visjon er Trygghet for alle – hver dag.

TBRTs visjon innebærer at våre ansatte skal ha et aktivt blikk og en bredere oppmerksomhet på sikkerhet for innbyggerne.

Brann- og redningstjenesten skal forebygge og redusere konsekvensen av brann og ulykker. Når branner og ulykker skjer, er vårt oppdrag å redde liv, helse, samfunnskritiske funksjoner, miljø og verdier.

All virksomhet i selskapet skal preges av denne visjonen.

1.4 Strategiske mål 2023 – 2033

Nr. 01 — Samarbeid

Ta en tydelig regional rolle. Påvirke og arbeide sammen med andre brannvesen, nødetater, organisasjoner og myndigheter for å øke effekten av våre tiltak og bidra til en rettferdig finansieringsmodell.

Nr. 02 — Teknologi

Ta i bruk nye teknologiske løsninger som understøtter samfunnsoppdraget. Digitale verktøy skal effektivisere driften og gi bedre tjenester for innbyggerne.



Nr. 03 — Utvikling

Leverer tjenester tilpasset samfunnsutvikling og trusselsituasjon, og organisere oss på en slik måte at ressursene utnyttes godt og metodene er fremtidsrettet. Være faglig oppdaterte og engasjerte i satsningsområder og fagmiljøer for å skape et tryggere samfunn.

Nr. 04 — Bærekraft og arbeidsmiljø

Ha et trygt og inkluderende arbeidsmiljø der ansatte bryr seg og tar ansvar, både for hverandre og miljøet. Ha en kultur preget av engasjement for samfunnsoppdraget og vilje til kontinuerlig forbedring.

Nr. 05 — Mangfold

Rekruttere og beholde en mangfoldig sammensetning av ansatte som gjenspeiler samfunnet vi er en del av. Kravene til ansatte skal i større grad tilpasses variasjonen i hendelsestypene og mangfoldet i arbeidsoppgavene.

Nr. 06 — Kompetanse

Videreutvikle kompetansen i selskapet, blant annet ved å samarbeide med brann- og redningsskolen og utnytte nærheten til forskningsmiljøene i regionen. Balansere spesialisering og helhetsforståelse slik at alle ansatte jobber sammen for å løse samfunnsoppdraget.



1.5 Handlingsplan for perioden 2024 - 2027

Handlingsplanen bygger på strategidokumentet for 2023-2033, og konkretiseres i årsplanen for hver enkelt avdeling.

Nr. 01 — Samarbeid

Ta en tydelig regional rolle. Påvirke og arbeide sammen med andre brannvesen, nødetater, organisasjoner og myndigheter for å øke effekten av våre tiltak og bidra til en rettferdig finansieringsmodell.

TBRT skal:

- undersøke om det er mulig å utvikle verkstedet til å bli et regionalt verksted for brannbiler og brannmateriell
- se om grunnkurs og lederkurs på deltid kan gjennomføres regionalt
- samarbeide om å stille personellressurser til å lede langvarige hendelser, som skogbrann og skred
- søke å utnytte regionens totale brann- og redningsmateriell, for eksempel høydemateriell
- jobbe for få bedre effekt av det forebyggende arbeidet ved å motivere, stille krav og samordne vår virksomhet med andre aktører og sektorer
- dele og søke kunnskap og tiltak med betydelig effekt for å forebygge brann
- dele funn med spesiell interesse fra brannetterforskning
- dele undervisningsopplegg, e-læring, instruksjoner og orienteringer om teknikk og taktikk
- lære fra, og dele erfaringer fra, hendelser i vår region
- dele kursprogram for interne kurs, for eksempel elveredning og høyderedskap
- søke lik tolkning og forståelse av lovverk for å oppnå tilnærmet lik praksis av tjenestene i regionen

- være en aktiv deltaker i det etablerte samarbeidet for brann- og redningstjenestene i Trøndelag (Brannsamarbeid Trøndelag)
- møte henvendelser om deltakelse i selskapet fra andre kommuner i tråd med selskapsavtalens bestemmelser om dette



Nr. 02 — Teknologi

Ta i bruk nye teknologiske løsninger som understøtter samfunnsoppdraget. Digitale verktøy skal effektivisere driften og gi bedre tjenester for innbyggerne.

TBRT skal:

- være i forkant med å utforske og utnytte nye digitale teknologier og trender, for eksempel for å håndtere og bekjempe hendelser på avstand, eller for å bedre sikkerheten for ansatte
- evaluere og forbedre datasikkerhet, forenkle pålogging og styrke tilgangsstyring
- gjennomføre tiltak fra effektiviserings- og digitaliseringsprosjektene
- utnytte datafangst, formidle statistikk og gjøre informasjon tilgjengelig
- forbedre digital informasjonsdeling og dataflyt på tvers av avdelinger
- digitalisere operative ledes oppslagsverk
- forbedre digital kommunikasjon med innbyggerne
- effektivisere saksbehandling, blant annet ved å øke graden av automatisering og ta i bruk elektroniske skjema til flere områder



Nr. 03 — Utvikling

Leverer tjenester tilpasset samfunnsutviklingen og organisere oss på en slik måte at ressursene utnyttes godt og metodene er fremtidsrettet. Være faglig oppdaterte og engasjerte i satsningsområder og fagmiljøer for å skape et tryggere samfunn.

TBRT skal:

- utføre analyser for å finne nye måter å organisere forebygging og beredskap på, med bedre balanse mellom sjeldne hendelser med potensielt stor konsekvens og hyppige hendelser med mindre konsekvens
- sørge for at våre satsingsområder innen forebyggendevirksomheten gjenspeiler ROS, samfunnsutvikling og ny byggeskikk
- søke etter nye metoder som er mer effektive enn de vi tradisjonelt har brukt
- tilpasse kommunikasjonskanaler og informasjonsmateriell slik at vi når målgruppen, og benytte klart språk slik at budskapet når frem
- realisere og følge opp tiltak som ble foreslått i forbedringsprosjektene og som kan bidra til mer digitalisering, bedre informasjonsdeling og økt effektivitet
- utrede behov og format for fremtidige beredskaps- og innsatsplaner
- bruke vårt engasjement og våre erfaringer for å påvirke regelverk og praksis
- bidra til mer innovasjon ved å samarbeide med forskningsmiljøer og være en aktiv partner i Fire Research and Innovation Center (FRIC)



Nr. 04 — Bærekraft og arbeidsmiljø

Ha et trygt og inkluderende arbeidsmiljø der ansatte bryr seg og tar ansvar, både for hverandre og miljøet. Ha en kultur preget av engasjement for samfunnsoppdraget og vilje til kontinuerlig forbedring.

TBRT skal:

- ta klima-, miljø- og samfunnsansvar og ha en tydelig og fremtidsrettet miljøpolitikk
- inkludere bærekraft i det systematiske HMS-arbeidet
- følge vår handlingsplan for ytre miljø 2022-32.
- utvikle evne til å respondere på ekstremvær og klimarelaterte hendelser.
- kontinuerlig jobbe for å sikre at våre lokaler er hensiktsmessige og oppfyller HMS-krav
- legge forholdene til rette for å redusere helseskadelig påvirkning
- se til fagmiljøene etter forbedrede løsninger for utførelse av arbeidsoppgaver og utvikling av verneutstyr
- ha sikre og gode arbeidsmetoder godt forankret i planverk ved risikofylt aktivitet
- inspirere ledere og ansatte til å vise omsorg for hverandre og ivareta egen og andres helse og sikkerhet
- motivere ledere til å være gode rollemodeller innen holdningsskapende arbeid
- forebygge mobbing, trakassering, diskriminering og konflikter
- jobbe for at ansatte forstår og praktiserer selskapets verdier i møte med publikum, nødstilte og kollegaer



Nr. 05 — Mangfold

Rekruttere og beholde en mangfoldig sammensetning av ansatte som gjenspeiler samfunnet vi er en del av. Kravene til ansatte skal i større grad tilpasses variasjonen i hendelsestypene og mangfoldet i arbeidsoppgavene.

TBRT skal:

- lage en plan for å øke mangfold, og beholde eksisterende mangfold, med utgangspunkt i veilederen “Under regnbuen”, som er utarbeidet av Samfunnsbedriftene
- sørge for at mangfoldsarbeidet synliggjøres i hele selskapet og på vår hjemmeside
- markedsføre de ulike yrkene bedre, for å synliggjøre selskapet som en attraktiv og interessant arbeidsplass
- jobbe for å nå ut til flere målgrupper enn det vi gjør i dag
- gjennomføre en god kartlegging av hvilket kompetansebehov selskapet har før vi rekrutterer
- vurdere i rekrutteringsprosessen om det er aktuelt å bruke positiv særbehandling for å fremme likestilling og større mangfold
- se på muligheter for å søke om tilskudd fra Integrerings- og mangfoldsdirektoratet



Nr. 06 — Kompetanse

Videreutvikle kompetansen i selskapet, blant annet ved å samarbeide med brann- og redningsskolen og utnytte nærheten til forskningsmiljøene i regionen. Balansere spesialisering og helhetsforståelse slik at alle ansatte jobber sammen for å løse samfunnsoppdraget.

TBRT skal:

- prioritere ressurser til kompetansehevende tiltak
- bidra i oppstarten av Brann- og redningsskolen gjennom å rekruttere elever fra vår region og bidra som regionalt opptakssted
- utnytte nærheten til forskningsmiljøene for å få tilgang til oppdatert kompetanse
- redusere barrierer mellom avdelingene for å skape forståelse for sammenhengen i selskapets arbeidsoppgaver og øke samarbeidet internt
- trene spesialistfunksjoner gjennom drill på arbeidsoppgaver og teknikker
- øve ledelsesfunksjoner gjennom samtrening, slik at vi er i stand til å håndtere utfordringer og oppgaver som kommer frem av risiko- og sårbarhetsanalyser
- prioritere kurs for å oppfylle kvalifikasjoner beskrevet i lov og forskrift
- sørge for kontinuerlig utvikling av ledere samt gi nye ledere nødvendig opplæring og innføring i lederrollen. Viktige stikkord er empati, etikk, samarbeid og gode risikovurderinger
- søke ny kompetanse for å løse fremtidige utfordringer
- utvikle og benytte eksisterende kompetanse på en bedre måte

2 Økonomiplan 2024 – 2027, budsjett 2024.

2.1 Handlingsregel for investeringer – øvre ramme på gjeld

I henhold til selskapsavtalen – vedtatt av deltakerkommunene i 2023 – er øvre ramme for gjeld satt til 108 millioner 2023-kroner. For 2024 er øvre låneramme beregnet til om lag 112 millioner kroner. Selskapsavtalen innebærer også at selskapet tilføres driftsramme for å kunne betjene økningen i kapitalkostnader.

År	Deflator	Låneramme
2023		108 000 000
2024	4,3 %	112 230 667

2.2 Framskrevet folkemengde til 2027

Pr. 01.10.23

Hovedalternativet (MMMM)

Alternativ (MMMM)	2023	2024	2025	2026	2027
Trondheim kommune	214 695	217 733	219 780	221 602	223 248
Frøya kommune	5 449	5 579	5 663	5 736	5 799
Oppdal kommune	7 099	7 113	7 110	7 106	7 100
Rennebu kommune	2 438	2 433	2 428	2 425	2 424
Malvik kommune	14 587	14 732	14 861	14 997	15 138
Indre Fosen kommune	9 843	9 788	9 735	9 693	9 661
Totalt	254 111	257 378	259 577	261 559	263 370

SSB, tabell 13600

Tabellen viser hovedalternativet (MMMM) for henholdsvis fruktbarhet, levealder, innenlands flytting og nettoinnvandring pr. 1. januar i aktuelt år.

Grunnet økt befolkningsvekst ifht. tidligere prognoser hos Statistisk sentralbyrå, så passerte folkemengden i TBRTs brannvernregion 250.000 innbyggere i løpet av 2022. Tidligere prognoser viste at folkemengden først passerte 250.000 innbyggere i 2025. Forebyggende avdeling bør derfor øke med ett årsverk fra 2024, men med bakgrunn i sen endring i prognosen er dette lagt inn i økonomiplanen fra 2025.

I Trondheim kommune er det om lag 40.000 studenter. En stor del av disse har bostedsadresse i sin opprinnelige hjemkommune, og kommer derfor i tillegg til framskrevet folkemengde..

2.3 Pensjonskostnader

Trøndelag brann- og redningstjeneste IKS har kollektiv pensjonsordning for sine ansatte i Trondheim kommunale pensjonskasse. Pensjonsregnskap, -prognose og budsjett fra TKP er:

	2021	2022	2023	2024
BUDSJETT TBRT IKS	Regnskap	Regnskap	Prognose	Budsjett
Innbetalt premie	16 485 565	31 285 037	39 268 352	34 500 973
- ansatte 2 %	2 474 792	2 505 209	2 641 503	2 641 503
- arbeidsgivers samlede innbet	14 010 773	28 779 828	36 626 848	31 859 470
 Premieavvik	-1 731 633	-13 019 769	-27 418 081	-15 021 634
 Amortisering av premieavvik	4 391 091	3 233 062	4 335 917	7 965 793
 Budsjettert/regnskapsf. pensjon TKP	16 670 231	18 993 121	13 544 684	24 803 629
 PENSJONSFORPLIKTELSE 31.12				
Brutto påløpt forpliktelse	479 967 757	534 178 747	596 027 265	517 614 333
Pensjonsmidler	448 307 364	498 759 446	521 511 948	602 049 445
Netto forpliktelse før arb.avgift	31 660 393	35 419 301	74 515 317	-84 435 112
 ØKONOMISKE FORUTSETNINGER				
Diskonteringsrente	3,00 %	3,00 %	3,50 %	4,00 %
Forventet lønnsvekst	1,98 %	1,98 %	2,48 %	2,97 %
Forventet G-regulering	1,98 %	1,98 %	2,48 %	2,97 %
Pensjonsregulering	1,22 %	1,22 %	1,71 %	2,20 %
Forventet avkastning	3,50 %	3,50 %	4,00 %	4,50 %
Amortiseringstid	7/10/15 år	7/10/15 år	7/10/15 år	7/10/15 år

Premien for kommunal tjenestepensjon splittes i tre grupper:

- Årlig premie
- Reguleringspremie
- Engangspremie for ikke-forsikringsbare ytelser

I tillegg kommer kostnader knyttet til administrasjon, forvaltning av pensjonsmidlene, premie for at pensjonsinnretningen garanterer en avkastning (premie forrentegaranti), premie for avsetninger til administrasjonsreserver for administrasjonskostnader knyttet til oppsatte rettigheter og for pensjonister.

Det er store endringer i regnskaps- prognose- og budsjettall i perioden som vises. Det er i hovedsak forhold knyttet til reguleringspremien som gir de store endringene. Reguleringspremien skal dekke økning i opptjent pensjon i tjenestepensjonsordningen som følge av: Lønnsregulering for aktive medlemmer født i 1962 eller tidligere, G-regulering av pensjonsbeholdningen for aktive medlemmer som er født i 1963 eller senere, G-regulering av oppsatte pensjonsrettigheter, og regulering av pensjoner under utbetaling.

AFP-utbetalinger for aldersgruppen 62-64 år finansieres direkte av TBRT, og er ikke en del av budsjettet som foreslås av TKP. Det er ikke budsjettert med slike utbetalinger for 2024.

2.4 Samlet oversikt for TBRT IKS

Oversikten visert summerte tall for TBRT IKS, og består av drifts- og investeringsbudsjettene for

- Brann- og redningstjenesten.
- Feietjenesten.

	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
A. Driftsbudsjett						
Driftsinntekter:						
Salgsinntekter	4 169 871	5 167 411	2 334 500	2 427 880	2 524 995	2 625 995
Refusjoner	264 640 603	279 908 075	333 810 321	353 896 733	369 446 604	384 118 468
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	268 810 474	285 075 486	336 144 821	356 324 613	371 971 599	386 744 463
Driftsutgifter:						
Lønn inkl. sosiale utgifter	184 609 345	190 104 200	209 194 238	219 862 008	230 156 488	239 362 748
Kjøp av varer og tjenester	29 991 011	32 496 814	43 911 153	45 667 599	47 494 303	49 394 076
Overføringer	11 844 332	13 681 851	14 804 720	15 396 909	16 012 785	16 653 297
Kalkulatoriske avskrivninger	9 785 494	11 000 000	11 677 597	12 144 701	13 050 489	13 572 509
Andre driftsutgifter	30 515 848	36 739 251	49 897 253	55 913 144	58 149 669	60 475 656
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter:	266 746 030	284 022 116	329 484 962	348 984 360	364 863 735	379 458 285
Driftsresultat:	2 064 444	1 053 370	6 659 859	7 340 253	7 107 864	7 286 178
Finansposter:						
Renteinntekter	705 547	248 968	500 000	520 000	540 800	562 432
Renteutgifter	1 704 113	2 640 590	5 288 596	5 500 140	5 720 145	5 948 951
Avdrag på lån	7 898 805	10 561 748	11 398 860	11 854 814	12 329 007	12 822 167
Mottatte avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	9 785 494	11 000 000	11 677 597	12 144 701	13 050 489	13 572 509
Ordinært resultat	2 952 567	-900 000	2 150 000	2 649 999	2 650 001	2 650 000
Interne finansieringstrans:						
Avsetninger	1 213 338	0	0	500 000	500 000	500 000
Bruk av tidligere avsetn.	102 771	2 900 000	0	0	0	0
Finansiering av invest.	1 842 000	2 000 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000
Regnskapsmessig resultat	0	0	0	0	0	0

Ny brannstasjon er under planlegging og bygging i Rennebu kommune. Brannstasjonen i Rennebu ferdigstilles i slutten av 2024. Ny brannstasjon på Oppdal ble ferdigstilt i september 2023. I budsjettet forutsettes det at det ikke blir husleie for brannstasjonen i Rennebu i 2024. For brannstasjonen i Rennebu er det lagt inn helårsvirkning for husleien for perioden 2025-2027.

	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
B. Investeringsbudsjett				
Investeringer:				
Inv. i varige driftsmidler	13 625 000	15 725 000	13 625 000	13 625 000
Utlån	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	2 150 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000
Sum investeringer	15 775 000	17 875 000	15 775 000	15 775 000
Finansiering:				
Bruk av lånemidler	-9 220 000	-12 820 000	-10 820 000	-10 820 000
Salg av anleggsmidler	-2 100 000	-600 000	-500 000	-500 000
Tilskudd og refusjoner	0	0	0	0
Kompensasjon for mva	-2 305 000	-2 305 000	-2 305 000	-2 305 000
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Bidrag fra årets driftsregnskap	-2 150 000	-2 150 000	-2 150 000	-2 150 000
Netto avsetninger	0	0	0	0
Sum finansiering:	-15 775 000	-17 875 000	-15 775 000	-15 775 000



3 Økonomiplan 2024 – 2027, budsjett 2024. Brann- og redningstjenesten

3.1 Utvikling av økonomiske rammer for beredskapstjenesten

Endringer i ulike lover, forskrifter og veiledninger har gitt økte kostnader for beredskapstjenesten. De økte kostnaden skyldes bl.a. kostnadsdrivende endringer for organisering av tjenestene, krav til kompetanse, og HMS.

Selskapet er hvert år pålagt å effektivisere med 0,3 prosentpoeng av den årlige rammen – for 2024 er beløpet om lag kr. 610.000. Beredskapstjenestens andel av dette vil være om lag kr. 400.000. Det er vanskelig å finne områder for en slik effektivisering uten å komme i konflikt med vedtatt beredskapsanalyse, lover, forskrifter og veiledninger.

På den ene siden stiller vedtatt beredskapsanalyse for Trondheim kommune krav til minimumsbemanningen – på den andre siden øker driftskostnadene som en følge av endringer i ulike lover, forskrifter og veiledninger. Samtidig må beredskap effektivisere som resten av organisasjonen.

For å kunne presentere et budsjett og regnskap i balanse – uten å gå på akkord med lover, forskrifter og veiledninger – har selskapet over år redusert den nødvendige grunnbemanningen i brigadene. I perioden 2020 - 2023 er den nødvendige grunnbemanningen redusert med 5,6 ÅV i vedtatte budsjett. I 2024 er det budsjettet med 108,2 ÅV.

3.2 Ramme 2024

Ramme 2023

225 699 498

Endringer i økonomisk ramme fra 2023 til 2024

Økning i ramme innstilt TK september 2023 - økning i husleie nye brannstasjoner samt ekstraordinært lønnsoppgjør HTA 2022 kapittel 4	10 000 000
Økning i ramme innstilt TK november 2023 - økt husleie pga. utvikling Swap/KPI	6 150 000
Økt ramme behov minimumsbemanning 2024	5 900 000
Pris og lønnsvekst 4,3%	9 280 777
Effektiviseringskrav 0,3 %	-610 000
	30 720 777

Inntreden Frøya kommune

14 004 400

Ramme 2024

270 424 676

Fordeling mellom kommunene

		Beløp
Trondheim kommune	81,31 %	219 982 954
Malvik kommune	5,61 %	15 257 006
Indre Fosen kommune	3,81 %	10 872 220
Oppdal kommune	2,77 %	7 590 040
Rennebu kommune	0,95 %	2 718 055
Frøya kommune	5,55 %	14 004 400
Sum	100,00 %	270 424 676

Eierandeler og ansvar pr. 1.1.2024 for kommunene, med unntak av Frøya kommune, er beregnet ut fra folketallet per 1.1.2023. Frøya kommunes eierandel er beregnet ut ifra Frøyas budsjett for 2023 basert på en forholdsmessighet opp imot de øvrige eierkommuners budsjett for samme år. Andel av ramme for 2023 er beregnet ut ifra brøk for 2023 iht. selskapsavtalen.



3.3 Driftsbudsjett

	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
A. Driftsbudsjett						
Driftsinntekter:						
Salgsinntekter	4 164 696	5 167 411	2 334 500	2 427 880	2 524 995	2 625 995
Refusjoner	238 272 457	253 184 457	301 778 207	320 591 935	334 818 213	348 113 541
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	242 437 153	258 351 868	304 112 707	323 019 815	337 343 208	350 739 536
Driftsutgifter:						
Lønn inkl. sosiale utgifter	166 091 520	170 832 461	186 113 189	195 857 717	205 192 026	213 399 707
Kjøp av varer og tjenester	25 743 624	28 371 399	38 858 708	40 413 057	42 029 579	43 710 762
Overføringer	11 844 332	13 561 851	14 700 420	15 288 437	15 899 974	16 535 973
Kalkulatoriske avskrivninger	8 555 263	10 220 000	10 864 057	11 298 619	11 750 564	12 220 587
Andre driftsutgifter	29 116 149	35 172 787	47 819 853	53 752 648	55 902 753	58 138 864
Fordeelte utgifter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter:	241 350 888	258 158 498	298 356 228	316 610 477	330 774 896	344 005 892
Driftsresultat:	1 086 265	193 370	5 756 479	6 409 338	6 568 312	6 733 644
Finansposter:						
Renteinntekter	705 547	248 968	500 000	520 000	540 800	562 432
Renteutgifter	1 469 094	2 280 590	4 913 116	5 109 641	5 314 026	5 526 587
Avdrag på lån	6 822 952	9 481 748	10 272 420	10 683 317	11 110 649	11 555 075
Mottatte avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	8 555 263	10 220 000	10 864 057	11 298 619	11 750 564	12 220 587
Ordinært resultat	2 055 029	-1 100 000	1 935 000	2 435 000	2 435 000	2 435 000
Interne finansieringstrans:						
Avsetninger	500 000	0	0	500 000	500 000	500 000
Bruk av tidligere avsetn.	102 771	2 900 000	0	0	0	0
Finansiering av invest.	1 657 800	1 800 000	1 935 000	1 935 000	1 935 000	1 935 000
Regnskapsmessig resultat	0	0	0	0	0	0

3.4 Investeringsbudsjett

	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
B. Investeringsbudsjett				
Investeringer:				
Inv. i varige driftsmidler	11 525 000	11 525 000	11 525 000	11 525 000
Utlån	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	1 935 000	1 935 000	1 935 000	1 935 000
Sum investeringer	13 460 000	13 460 000	13 460 000	13 460 000
Finansiering:				
Bruk av lånemidler	-7 220 000	-8 820 000	-8 820 000	-8 820 000
Salg av anleggsmidler	-2 000 000	-400 000	-400 000	-400 000
Tilskudd og refusjoner	0	0	0	0
Kompensasjon for mva	-2 305 000	-2 305 000	-2 305 000	-2 305 000
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Bidrag fra årets driftsregnskap	-1 935 000	-1 935 000	-1 935 000	-1 935 000
Netto avsetninger	0	0	0	0
Sum finansiering:	-13 460 000	-13 460 000	-13 460 000	-13 460 000
Udekket/udisponert	0	0	0	0

Planlagte investeringer i 2024 (anskaffelseskost inkl. mva)

Tankbil heltid	1 875 000
Fremskutt enhet Stjørna	2 500 000
Nytt budsjett-, faktura-, økonomi-, lønns- og personalsystem	625 000
Brannbil personbil	1 875 000
Nytt kompetanse-, øvelse-, vaktoppsett-, turnus- og timeregistreringssystem	1 250 000
Kamera mannskapsbiler	787 500
Lagerstyring skap	625 000
Redningsutstyr Vanvikan og Rennebu	500 000
Inspeksjonskamera og skredutstyr USAR	337 500
Oppdatering av IKT infrastruktur	250 000
Drone øvelse	250 000
Røykdykkerkamera	250 000
Overtrykksvifter	150 000
Overflatedrakter	125 000
Løfteputer	125 000
Sum	11 525 000

3.5 Detaljbudsjett 2024

Salgsinntekter

Aksjoner og oppdrag beredskap	-500 000
Eksterne kurs adm	-784 500
Restverdiredning (RVR)	-480 000
Tvangsmulkt forebyggende	-300 000
Tjenester levert av feierens serviceavdeling	-250 000
Urban redning	-20 000
Sum	-2 334 500

Avgiftsfritt salg av varer og tjenester	-1 084 500
Avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-1 250 000
Sum	-2 334 500

Refusjoner eksklusive Frøya kommune

Ramme fra deltakerkommuner	-256 420 275
Mva-kompensasjon	-14 695 420
Refusjon utgifter ifm unødige utrykninger	-8 500 000
Sykelønn og fødselspenger	-4 300 000
Refusjon utgifter ifm drift av IUA	-1 649 483
Salg av tjenester fra feier, serviceavdeling	-1 963 396
Refusjon fylkeskommuner	-179 000
Refusjon for beredskap GBR IKS	0
Restverdiredning (RVR)	-70 000

Sum eksklusive Frøya kommune -287 777 574

Ramme fra Frøya kommune -14 004 400

Sum refusjoner -301 781 975

BFAS eksklusive Frøya kommune	Felles	Beredskap	Foreb.	Adm	Adm - utleie personell	Feier - serviceavd.	Alle
010 Lønn	-677 950	91 776 306	19 972 700	11 751 801	793 956	458 297	124 075 110
020 Vikarer/timelønn	0	5 107 432	0	0	0	0	5 107 432
040 Overtid	0	1 835 572	190 000	950 000	294 100	30 000	3 299 672
050 Annen lønn	0	2 237 000	0	0	0	0	2 237 000
090 Pensjon og forsikring	10 832 911	9 286 434	1 853 818	1 058 856	74 491	41 644	23 148 153
099 AGA	1 433 570	14 120 918	2 955 364	1 988 365	163 395	74 610	20 736 222
Lønn inkl. sosiale utgifter	11 588 531	124 363 662	24 971 882	15 749 022	1 325 942	604 551	178 603 589

Beredskap eksklusive Frøya kommune	Dagtid/prosjekt	Brigadene	Deltid Indre Fosen	Deltid Malvik	Deltid Oppdal	Delt. Rennebu
010 Lønn	8 307 110	72 057 837	4 585 794	2 817 298	3 320 968	687 299
020 Vikarer/timelønn	250 000	3 629 432	293 000	245 000	220 000	470 000
040 Overtid	650 000	370 572	315 000	300 000	200 000	0
050 Annen lønn	0	0	917 000	410 000	580 000	330 000
090 Pensjon og forsikring	767 089	6 839 102	690 243	381 626	436 230	172 144
099 AGA	1 240 878	11 203 248	700 128	578 831	293 940	103 893
Lønn inkl. sosiale utgifter	11 215 077	94 100 191	7 501 165	4 732 755	5 051 138	1 763 336

Lønn inkl. sosiale utgifter Frøya kommune

7 509 600

Sum lønn inkl. Sosiale utgifter

186 113 189

Kjøp av varer og tjenester	
Kjøp av varer og tjenester eksklusive Frøya kommune	34 740 276
Kjøp av varer og tjenester Frøya kommune	4 118 432
Sun kjøp av varer og tjenester	38 858 708
Overføringer	
Kompensasjon mva	14 700 420
Kalkulatoriske avskrivninger	
Anslått beløp 2024	10 864 057
Andre driftsutgifter	
Husleie eksklusive Frøya kommune	44 993 485
Husleie Frøya kommune	2 376 368
Juridiske tjenester til forebyggende avdeling	450 000
Sum	47 819 853
Renteinntekter	
Bankinnskudd SMN	-500 000
Renteutgifter	
Lån i kommunalbanken/KLP	4 913 116
Avdrag på lån	
Avdrag lån i kommunalbanken/KLP, inkl minimumsavdrag	10 272 420
Motpost kalkulatoriske avskrivninger	
Anslått beløp 2024	-10 864 057
Avsetninger	
Avsatt til disposisjonsfond	0
Bruk av avsetninger	
Bruk av disposisjonsfond	0
Finansiering av investeringer	
Innskudd egenkapital TKP	1 935 000

3.6 Bemanning – budsjetterte stillinger 2024

Bemanning 2024 - budsjetterte stillinger	2021	2022	2023	2024
Beredskap dagtid Trondheim	7,3	9,0	9,0	9,6
4 brigader	111,3	110,3	108,0	108,3
Beredskap Oppdal og Rennebu	0,7	0,7	1,0	1,0
Beredskap Frøya				1,9
Beredskap Fosen	1,0	1,0	1,0	1,0
Deltid Malvik*	20,0	20,0	20,0	20,0
Deltid Indre Fosen*	66,0	66,0	66,0	64,0
Deltid Oppdal*	20,0	20,0	20,0	20,0
Deltid Rennebu*	16,0	16,0	16,0	16,0
Forebyggende Trondheim	22,1	25,2	25,3	25,3
Forebyggende Oppdal og Rennebu	1,7	1,6	1,6	1,5
Forebyggende Frøya				1,6
Forebyggende Fosen	1,0	1,0	1,0	1,0
Feier- serviceavdelingen	1,0	1,0	0,6	0,6
Administrasjon**	16,4	16,7	16,7	15,7
Administrasjon Frøya				0,5
Utleie av personell DSB	0,1	0,0	0,0	0,0
Drift av Bjørnis	1,5	0	0,0	0,0
Drift av IUA	2,0	1,0	1,0	1,0
	288,8	288,8	289,5	289,0

* deltidsmannskaper i 2,0 - 2,5 % stilling

**inkl. lærlinger



4 Økonomiplan 2024 – 2027, budsjett 2024. Feietjenesten

4.1 Ramme 2024

Ramme 2023		25 835 618
Endringer i økonomisk ramme fra 2023 til 2024		0
Kompensasjon for pris- og lønnsvekst 4,3 %		1 110 932
Effektiviseringskrav 0,3 %		-77 507
Sum		1 033 425
Inntreden Frøya kommune		2 607 500
		0
Ramme 2024		29 476 543
Fordeling mellom kommunene	Andel	Beløp
Trondheim kommune	63,13 %	16 962 427
Indre Fosen kommune	12,57 %	3 377 439
Oppdal kommune	12,49 %	3 355 943
Malvik kommune	4,93 %	1 324 644
Rennebu kommune	6,88 %	1 848 590
Frøya		2 607 500
Sum	100,00 %	29 476 543

Frøya kommunes andel er beregnet ut ifra Frøyas budsjett for 2023 basert på en forholdsmessighet opp imot de øvrige eierkommuners budsjett for samme år.



4.2 Diverse

- Feieavdelingen har behov for nye lokaler i Trondheim. Vi ønsker i første rekke å se på muligheten for samlokalisering med de andre avdelingene på Sluppen. Selskapsavtalen beskriver at kommunen skal stille egnede lokaler, og prosjektet blir derfor ivaretatt av Trondheim kommune ved eierskapsenheten.
- Økning i husleie på Oppdal tas over eksisterende ramme.

4.3 Driftsbudsjett

A. Driftsbudsjett	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Driftsinntekter:						
Salgsinntekter	5 175	0	0	0	0	0
Refusjoner	26 368 146	26 723 618	32 032 114	33 304 798	34 628 391	36 004 927
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	26 373 321	26 723 618	32 032 114	33 304 798	34 628 391	36 004 927
Driftsutgifter:						
Lønn inkl. sosiale utgifter	18 517 825	19 271 739	23 081 049	24 004 291	24 964 462	25 963 041
Kjøp av varer og tjenester	4 247 387	4 125 415	5 052 445	5 254 543	5 464 725	5 683 314
Overføringer	0	120 000	104 300	108 472	112 811	117 323
Kalkulatoriske avskrivninger	1 230 231	780 000	813 540	846 082	1 299 925	1 351 922
Andre driftsutgifter	1 399 699	1 566 464	2 077 400	2 160 496	2 246 916	2 336 792
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter:	25 395 142	25 863 618	31 128 734	32 373 883	34 088 839	35 452 393
Driftsresultat:	978 179	860 000	903 380	930 915	539 552	552 533
Finansposter:						
Renteinntekter	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	235 019	360 000	375 480	390 499	406 119	422 364
Avdrag på lån	1 075 853	1 080 000	1 126 440	1 171 498	1 218 358	1 267 092
Mottatte avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	1 230 231	780 000	813 540	846 082	1 299 925	1 351 922
Ordinært resultat	897 538	200 000	215 000	215 000	215 000	215 000
Interne finansieringstrans:						
Avsetninger	713 338	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere avsetn.	0	0	0	0	0	0
Finansiering av invest.	184 200	200 000	215 000	215 000	215 000	215 000
Regnskapsmessig resultat	0	0	0	0	0	0

4.4 Investeringsbudsjett

	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
B. Investeringsbudsjett				
Investeringer:				
Inv. i varige driftsmidler	2 100 000	4 200 000	2 100 000	2 100 000
Utlån	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	200 000	200 000	200 000	200 000
Sum investeringer	2 300 000	4 400 000	2 300 000	2 300 000
Finansiering:				
Bruk av lånemidler	-2 000 000	-4 000 000	-2 000 000	-2 000 000
Salg av anleggsmidler	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000
Tilskudd og refusjoner	0	0	0	0
Kompensasjon for mva	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Bidrag fra årets driftsregnskap	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Netto avsetninger	0	0	0	0
Sum finansiering:	-2 300 000	-4 400 000	-2 300 000	-2 300 000
Udekket/udisponert	0	0	0	0

Planlagte investeringer i 2024 (anskaffelseskost inkl. mva.)

2 feiebler

2 100 000



4.5 Detaljbudsjett 2024

Refusjoner

Feietjenester for deltakerkommunene eksklusive Frøya kommune	-26 869 043
sykelønn og fødselspenger	-1 854 675
lærlingeordningen	700 896
	-29 424 614
Refusjoner feietjenester for Frøya kommune	-2 607 500
Sum refusjoner	-32 032 114

Lønn inkl. sosiale utgifter eksklusive Frøya kommune

Feietjenesten	Alle
010 Lønn eksklusive	15 345 762
020 Vikarer/timelønn	0
040 Overtid	99 511
050 Annen lønn	881 639
090 Pensjon og forsikring	2 598 845
099 AGA	2 277 892
Lønn inkl. sosiale utgifter	21 203 649

Lønn Frøya kommune **1 877 400**

**Lønn inkl. Sosiale utgifter inklusive
Frøya kommune** **23 081 049**

**Kjøp av varer og tjenester eksklusive
Frøya kommune** **4 530 945**

**Kjøp av varer og tjenester Frøya
kommune** **521 500**

Sum kjøp av varer og tjenester **5 052 445**

Overføringer

Andre overføringer til andre **104 300**

Kalkulatoriske avskrivninger

Anslått beløp 2024 **813 540**

Andre driftsutgifter

Husleie eksklusive Frøya kommune **1 868 800**

Husleie Frøya kommune **208 600**

Sum **2 077 400**

Renteutgifter

Lån i kommunalbanken/KLP **375 480**

Avdrag på lån

Avdrag lån i kommunalbanken/KLP, inkl. minimumsavdrag **1 126 440**

Motpost kalkulatoriske avskrivninger

Anslått beløp 2024 **-813 540**

Finansiering av investeringer

Innskudd egenkapital TKP **215 000**

4.6 Bemanning - budsjetterte stillinger 2024

Bemanning 2024 - budsjetterte stillinger	2021	2022	2023	2024
Feieadministrasjon	6,0	6,5	6,5	6,5
Feieradministrasjon Frøya kommune				0,5
Feiere og lærlinger	25,0	26,0	26,0	26,0
Feier Frøya Kommune				2,0
	31,0	32,5	32,5	35,0

