

Representantskapet 14.oktober 2024

man. 14. oktober 2024, 13:00 - 15:00

Teams

Til Medlemmene i Representantskapet i Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralene IKS Eierkommuner/Eierselskaper til Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralene IKS

Agenda

13:00 - 13:10 28. Fortegnelse over representantskapets medlemmer

10 min

Beslutning

Jon Myroldhaug

Eier	Medlem	Opprop
Oslo kommune	Jon Myroldhaug	
Øst 110 IKS	Tom Anders Ludvigsen	
Sør-Øst 110 IKS	Jan Gaute Bjerke	
110 Agder IKS	Jan Røilid	
Rogaland brann og redning IKS	Rasmus Vigger	
Bergen kommune	Janicke Larsen	
Ålesund kommune	Sindre Egeness	
Midt-Norge 110 sentral IKS	Frank Grønås	
Salten Brann IKS	Kjetil Haugen	
Tromsø kommune	Ole Gunnar Håland	
Sør-Varanger kommune	Eivind Gade Lundlie	
Hamar kommune	Moten Finborud	

13:10 - 13:15 29. Godkjenning av innkalling og saksliste

5 min

Beslutning

Jon Myroldhaug

Godkjenning av innkalling og saksliste

Forslag til vedtak: Innkalling og saksliste godkjennes

Representantskapets behandling:

Vedtak:

 Innkalling representantskapet NKS110 IKS 14.oktober 2024.pdf (1 sider)

13:15 - 13:20 30. Valg av to deltagere til å underskrive protokoll fra møtet

5 min

Beslutning

Jon Myroldhaug

Velge to representanter til å underskrive protokoll

13:20 - 14:00
40 min

31. Budsjett 2025 og økonomiplan 2025 - 2028

Beslutning Jon Myrøldhaug

NKS110 IKS har utarbeidet budsjett og økonomiplan 2025-2028. Økonomiplan for selskapet ble første gang vedtatt i 2023 for perioden 2024 - 2027, Økonomiplanen er nå revidert for perioden 2025 – 2028.




Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS er opprettet for å være en samlet eier og forvalter av de forskjellige systemene og programvareløsningene som anskaffes for 110-sentralene i Norge. Selskapet er i seg selv en ganske unik og spesiell konstruksjon som interkommunalt selskap med Nasjonalt ansvar. Selskapet har investert i ny teknisk infrastruktur og nytt oppdrags-håndteringsverktøy, som vil være i drift i løpet av 2024. I årene som kommer skal selskapet også implementere nytt alarmhåndteringsverktøy og ny kommunikasjonsløsning i 110 sentralene. Selskapet er således i en oppstart og -oppbyggingsfase, og vil fortsatt være det i økonomiplanens planperiode 2025-2028. Parallell forvaltning og drift av ny og gammel løsning krever mye av selskapet både kapasitetsmessig og økonomisk.

Selskapet eier og forvalter løsninger som er samfunnskritisk, og forvaltningsoppgavene blir mer omfattende når selskapet går over fra prosjekt til drift. Selskapet leier inn mange eksterne ressurser fra leverandører innenfor mange fagområder. Fremover vil det være viktig å ivareta og utvikle kompetanse og kapasitet internt i selskapet, for å kunne være i stand til å forvalte de systemene som er, og skal anskaffes. Selskapet styrkes derfor innenfor forvaltning av programvare og teknisk infrastruktur sammen med kompetanse innenfor sikkerhet og kvalitetsdomenet, drift, prosjektledelse og kommunikasjon, i henhold til vedtatt organisasjonsplan

Forslag til vedtak: Vedlegg E

Representantskapets behandling:

Vedtak:

-  Sak 31-24 Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028 NKS110 IKS.pdf (9 sider)
-  Vedlegg A - Økonomiplan 2025-2028.pdf (22 sider)
-  Vedlegg E - Forslag til vedtak sak 31-24.pdf (2 sider)

14:00 - 14:10
10 min

32. Valg av et medlem til styret



Beslutning Janicke Larsen

Det fremgår av lov, forskrift og selskapsavtalen at representantskapet skal velge styret for Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralen IKS (NKS110 IKS), og fastsette godtgjørelse for styret. I møte i representantskapet 27.juni ble et styremedlem ikke valgt, og valgkomiteén ble bedt om å finne et nytt forslag til styremedlem.

Forslag til vedtak: Representantskapet vedtar valgkomiteéns forslag til nytt styremedlem

Representantskapets behandling:

Vedtak:

-  Sak 32-24 Valg av et styremedlem.pdf (3 sider)
-  Vedlegg A - Innstilling 2 fra valgkomiteén- 2024.pdf (1 sider)

14:10 - 14:20
10 min

33. Møteplan Representantskapet 2024-2026

Beslutning Jon Myrøldhaug

NKS110 IKS har utarbeidet forslag til møteplan for representantskapet, som skal ivareta selskapets plikter og gjeldende frister o.l. i forhold til Lov om interkommunale selskaper (IKS Loven), Kommuneloven (Regnskap) og Selskaps-avtalen blir overholdt. Det er laget tilsvarende møteplan for styret og referanse-gruppen for å ivareta styret og administrasjonens oppgaver gjennom året. I vedtatt møteplan er det ikke satt av tid til møte for behandling av revidert budsjett i slutten av året. Revidert budsjett må behandles av representantskapet.

Revidert møteplan er laget for 2024, 2025 og første halvdel av 2026.

Forslag til vedtak: Representantskapet vedtar møteplan 2024-2026 for representantskapet

Representantskapets behandling:

Vedtak:

-  Sak 33-24 Møteplan representantskapet NKS110 IKS 2024-2025.pdf (2 sider)

14:20 - 14:20 34. Eierstrategi - orientering status

0 min

Orientering Jon Myroldhaug


Representantskapet vedtok 19 mars at representantskapet skulle utarbeide egen eierstrategi. Representantskapet ba representantskapets leder i samarbeid med styreleder og representantene fra Sør-Øst 110 og Møre og Romsdal 110 sentral KF om å initiere et arbeid med en eierstrategi for NKS110 IKS. Det skulle tas sikte på å kunne legge fram et forslag til en eierstrategi innen utgangen av 2024.

Leder av representantskapet orienterer om status i arbeidet

Forslag til vedtak: Representantskapet tar saken til orientering

Representantskapets behandling:

Vedtak:

 Sak 34-24 Eierstrategi - orientering status.pdf (2 sider)

14:20 - 14:20 35. Markering oppstart OHV

0 min

Orientering Jon Myroldhaug

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralene IKS (NKS110 IK) ble opprettet i mars 2021 og ble opprettet som følge av anskaffelsen av nytt oppdragshåndteringsverktøy (OHV) Det ble inngått kontrakt med Locus AS i april 2021 for nytt OHV. Selve anskaffelsesprosjektet startet i juli 2019, og 110 sentralene i Ålesund og Hamar tok i bruk nytt OHV i sommer, noe som nesten er 5 år etter oppstart.

OHV prosjektet og opprettelsen av NKS110 IKS er en ganske unik konstruksjon både innenfor branntjenesten, men også innenfor kommunal sektor der NKS110 IKS er et interkommunalt selskap med Nasjonalt ansvar.

Det er en stor og viktig milepæl for selskapet og 110 sentralene i Norge, at vi nå kan ta i bruk nytt oppdragshåndteringsverktøy. Det har vært veldig mange personer involvert, både fra 110 sentralene, brannvesen og ulike leverandører. Mye av arbeidet har foregått gjennom pandemien, noe som har gjort at prosjektet i stor grad er gjennomført digitalt.

For å feire oppnådd milepæl og gi alle prosjektdeltakere en liten oppmerksomhet, vil vi arrangere en felles markering for oppstart OHV

Forslag til vedtak: Representantskapet tar saken til orientering

Representantskapets behandling:

Vedtak:

 Sak 35-24 Markering oppstart OHV - orientering.pdf (3 sider)

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS

Til

Medlemmene i Representantskapet i Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralene IKS

Eierkommuner/Eierselskaper til Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralene IKS

INNKALLING TIL REPRESENTANTSKAPSMØTE I NKS110 IKS, MANDAG DEN 14. OKTOBER, KL 13.00 – 15.00

SAKSLISTE

Sak 28/24	Fortegnelse over representantskapets medlemmer
Sak 29/24	Godkjenning av innkalling og saksliste
Sak 30/24	Valg av to deltagere til å underskrive protokoll fra møtet
Sak 31/24	Budsjett 2025 og økonomiplan 2025 - 2028
Sak 32/24	Valg av et medlem til styret
Sak 33/24	Møteplan Representantskapet 2024-2026
Sak 34/24	Eierstrategi – orientering status
Sak 35/24	Markering oppstart OHV - orientering

Møtet gjennomføres på Teams.

Saksdokumenter vedlegges innkallingen, og legges også i AdminControl. Vennligst gi beskjed snarest mulig på e-post: trond.brenden@nks110.no dersom du **ikke** kan møte.

Med vennlig hilsen

Jon Myroldhaug
Leder representantskapet

Per Gunnar Pedersen
Styrets leder

Dokumentet er godkjent elektronisk

Kopi til:

- Styremedlemmer i NKS110 IKS

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS

Sak nr. 31/24

Innstilling til representantskapet

14. oktober 2024

BUDSJETT 2025 OG ØKONOMIPLAN 2025-2028 NKS110 IKS

Vedlegg A; Økonomiplan 2025-2028 NKS110 IKS

Vedlegg B; Budsjettskjema investering NKS110 IKS 2025

Vedlegg C; Budsjettskjema drift NKS110 IKS 2025

Vedlegg D; Kostnadsfordeling 110 sentraler

Sammendrag

NKS110 IKS har utarbeidet budsjett og økonomiplan 2025-2028. Økonomiplan for selskapet ble første gang vedtatt i 2023 for perioden 2024 - 2027, Økonomiplanen er nå revidert for perioden 2025 – 2028.

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS er opprettet for å være en samlet eier og forvalter av de forskjellige systemene og programvareløsningene som anskaffes for 110-sentralene i Norge. Selskapet er i seg selv en ganske unik og spesiell konstruksjon som interkommunalt selskap med Nasjonalt ansvar. Selskapet har investert i ny teknisk infrastruktur og nytt oppdragshåndteringsverktøy, som vil være i drift i løpet av 2024. I årene som kommer skal selskapet også implementere nytt alarmhåndteringsverktøy og ny kommunikasjonsløsning i 110 sentralene. Selskapet er således i en oppstart og -oppbyggingsfase, og vil fortsatt være det i økonomiplanens planperiode 2025-2028. Parallell forvaltning og drift av ny og gammel løsning krever mye av selskapet både kapasitetsmessig og økonomisk.

Selskapet eier og forvalter løsninger som er samfunnskritisk, og forvaltningsoppgavene blir mer omfattende når selskapet går over fra prosjekt til drift. Selskapet leier inn mange eksterne ressurser fra leverandører innenfor mange fagområder. Fremover vil det være viktig å ivareta og utvikle kompetanse og kapasitet internt i selskapet, for å kunne være i stand til å forvalte de systemene som er, og skal anskaffes. Selskapet styrkes derfor innenfor forvaltning av programvare og teknisk infrastruktur sammen med kompetanse innenfor sikkerhet og kvalitetsdomenet, drift, prosjektledelse og kommunikasjon, i henhold til vedtatt organisasjonsplan.

Forslag til vedtak

1. Representantskapet vedtar økonomiplanen for 2025-2028, og økonomiplanen legges til grunn for selskapets videre arbeid.
2. Representantskapet fastsetter driftsbudsjett for 2025, med samlet tilskudd kr. 111.133.961. Fordelingen mellom eierne fastsettes i henhold til selskapsavtalen.

Tilskudd fra eierne, vil fordeles som vist i tabell under:

Fordeling pr 110 sentral/distrikt	Eierandel	2025
Sør-Varanger kommune	5 %	kr 5 556 698
Tromsø kommune	6 %	kr 6 668 038
Salten Brann IKS	6 %	kr 6 668 038
Midt-Norge 110 sentral IKS	8 %	kr 8 890 717
Ålesund kommune	7 %	kr 7 779 377
Bergen kommune	10 %	kr 11 113 396
Rogaland brann og redning IKS	9 %	kr 10 002 056
Agder 110 IKS	7 %	kr 7 779 377
Sør-Øst 110 IKS	10 %	kr 11 113 396
Oslo kommune	13 %	kr 14 447 415
Øst 110 IKS	11 %	kr 12 224 736
Hamar kommune	8 %	kr 8 890 717
	100 %	kr 111 133 961

Finansieringen faktureres 110 sentralene hvert kvartal.

3. Representantskapet fastsetter budsjett for investeringer 2025 pålydende 28.250.000 kroner inkl. mva. Investeringen finansieres av kompensasjon mva kr 5.650.000 og ved låneopptak kr. 22.600.000 ekskl. mva.

Investering og finansiering er vist i tabell under:

AHV programvare (investeringe, inkl 25% usikkerhet)	2 400 000
Etablering Driftskonsept	4 600 000
Etablering tilkobling Nødnett KOM	3 500 000
Endringer og vedlikehold OHV	3 000 000
Entreprenør- kontraktsarbeider Atea tillegg/endringer	2 500 000
Sum investeringer 2025	kr 28 250 000
Kompensasjon for mva 25%	kr 5 650 000
Finansiering lån	kr 22 600 000

4. Investering i økonomiplanen 2025-2028 som vedtas, gjelder år 2025 med et låneopptak på 22.600.000 kroner
5. Selskapet gis myndighet til å ta opp et finansierings lån i henhold til investeringsplan for 2025 pålydende **kr. 22 600 000**.

6. Det forutsettes at lån har flytende rente, 4,9% rente er lagt til grunn i beregningen
7. Ubrukte lånemidler pr. 31.12.25 kan overføres og benyttes til å finansiere investeringsplanen kommende år.
8. Øvre grense for lån settes til kr. 200 000 000 i økonomiplanperioden 2025 – 2028 jfr. vedtatt selskapsavtale.

(Forslag til vedtak er også samlet i et eget vedlegg E)

Sakens formål

Formålet med saken er å utarbeide årsbudsjett for 2025 og økonomiplan for 2025-2028, slik at det gir et realistisk bilde av virksomheten og det forventede økonomiske resultat av driften, og forelegge dette for selskapets representantskap som behandler og vedtar budsjett og økonomiplaner for interkommunale selskaper.

I saken behandles investeringsbudsjett for 2025, driftsbudsjett for 2025, og økonomiplan for 2025-2028

Bakgrunn

Representantskapet skal en gang i året vedta selskapets økonomiplan. Den skal legges til grunn ved selskapets budsjettarbeid og øvrige planleggingsarbeid. Økonomiplanen skal omfatte de fire neste budsjettår og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver, herunder investeringsplaner og finansieringen av disse i denne perioden. I økonomiplanen skal det inngå en oversikt over selskapets samlede gjeldsbyrde og utgifter til renter og avdrag i planperioden.

Økonomiplan for 2025 - 2028 skal behandles i styret 28.mai og 11.september, og i representantskapet 27.juni og 14.oktober. Det er i tillegg gjennomført tre møter i referansegruppen der budsjett og økonomiplan er presentert, sammen med gjennomgang av nytt driftskonsept.

Relevante henvisninger

Det vises til selskapsavtalens kapittel 10 (Representantskapets møter) om hvilke saker som skal behandles av representantskapet. I «Lov om interkommunale selskaper (IKS-loven)» fremkommer det også under § 18 (Årsbudsjettet) at det er representantskapet som skal vedta selskapets budsjett, og at dette skal være i henhold til «Forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper».

Vurdering

Vedlagt er budsjett og økonomiplandokument for Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralene IKS, med tilhørende vedlegg

Investeringsbudsjett 2025

I økonomiplanen er det lagt til grunn en rekke forutsetninger for investering i 2025 og videre i planperioden. I økonomiplanen er det laget investeringsplan i planperioden fra 2024 til 2028. I økonomiplan 2024-2027 var det avsatt 15.625.000 kroner til nytt AHV i 2024 og 46.875.000 i 2025. Anskaffelsesprosessen er nå gjennomført og leverandør for nytt AHV er valgt. Nytt AHV vil ha en samlet investeringskostnad på 18.000.000 kroner, og dette er vesentlig mindre enn anslaget som lå til grunn tidligere. Det er inngått kontrakt med leverandøren Alcensoft etter eiergodkjenning i representantskapet 27.juni

Prosess for anskaffelse av ny kommunikasjonsløsning ble påbegynt høsten 2023, gjennom at DSB i desember 2022, har anmodet NKS110 IKS om å ta oppgaven på vegne av kommunene. Konkurransen ble kunngjort før påske 2024 og evaluering og forhandling vil foregå høsten/vinteren 2024/2025

Risiko og risikoforståelse i investeringer

OHV og teknisk infrastruktur (TIF110) ble i 2021-2023 i all hovedsak finansiert direkte av eierne av NKS110 IKS. Selskapet inngikk kontrakt med Locus Solutions AS i april 2021. Kontrakten var en målprisavtale, og det var målprisen som ble lagt til grunn for beregning av total kostnaden for OHV. Det ble ikke lagt inn noen risikopåslag i disse kostnadsberegningene. Det samme var også tilfellet med kostnader knyttet til teknisk infrastruktur (TIF110).

Erfaringen fra disse prosjektene viser at valgt sikkerhetsløsning, generell kompleksitet og påløpte forsinkelser gjør det vanskelig å forutse de økonomiske konsekvensene eksakt. Hvis man også ser til andre tilsvarende prosjekter i Norge, er det svært vanlig og nødvendig å beregne noe usikkerhet. For investeringer i programvareløsninger slik som AHV og ny kommunikasjonsløsning er det valgt å legge på 25% usikkerhet. For investeringer i utstyr slik som servere, klienter og nettverksutstyr er det valgt å legge på 15% usikkerhet. Usikkerhetsfaktor og størrelse på denne er valgt med bakgrunn i selskapets egne erfaringer og risikopåslag fra andre tilsvarende prosjekter.

Driftsbudsjett 2025

I driftsbudsjett 2025 er det enkelte endringer som er vesentlige.

- Kostnader til lønn øker som et resultat av flere stillinger i selskapet.

- Kostnader til innleie av eksterne konsulenter er forventet å bli noe mindre når selskapet får flere egne ansatte
- For varer og tjenester drift er det ikke endringer på omfang av tjenester da de fleste lokale tjenestene er flyttet til NKS110 IKS.
- Tjenesten for Sikkerhetsovervåkning og logginnsamling (SOL) starter i 2024
- Kostnaden til driftsstøttetjenester fra BDO har stått stille de siste årene, og har fått en fôr en økning fra og med 2024.
- Etablering av driftskonsept og kostnader til ekstern driftsleverandør øker.
- I likhet med 2023, har det i løpet av 2024 også vært en stor prisøkning på de fleste avtalene selskapet har på ulike tjenester, men spesielt supportavtalene med Frequentis og Capita øker mye på grunn av både indeksregulering og valuta utfordringer euro/Kr.

I 2025 vil selskapet ha lånekostnader (Avdrag og renter) på 13.523.238 kroner. Tilsvarende for 2023 var 10.263.026 kroner. Lånekostnadene er mindre enn det som opprinnelig var beregnet i økonomiplanen 2024-2027, men mindre kostnader for investering i nytt AHV, gir videre reduserte lånekostnader fremover.

Følgende andre forutsetninger er lagt til grunn for driftsbudsjett 2025:

- Lønn stillinger og nivå for forventet lønnsvekst, er det i økonomiplanen er det brukt 4% årlig økning
- Pensjon, størrelse på avsetning. I budsjett brukes 15%
- Prisstigning på varer og tjenester er det brukt 5% økning
- I beregning av finanskostnader er det benyttet rente på 4,5% for 2024 og 4,9% for 2025-2028
- Nedbetaling av lån (avdrag) er tilsvarende eller større enn avskrivningen av investeringen (Ifølge ny IKS lov)
- Risiko og risikoforståelse generelt i økonomiplanen er beskrevet spesielt for hvert investeringselement og risikopåslag er med i finansieringen av hvert investeringselement.

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralene IKS er fortsatt et IT-selskap under etablering og skal være eier og forvalter programvareløsninger og teknisk infrastruktur for 110 sentralene i Norge. Nytt oppdragshåndteringsverktøy vil settes i drift i løpet av året. Den tekniske plattformen er etablert, men det er fortsatt mye som gjenstår i forbindelse med etablering av driftskonsept. I tillegg skal det innføres

nye programvareløsninger i 2025 og 2026 (alarmhåndteringsverktøy og kommunikasjonsløsning), slik at det totale omfanget for selskapets ansvar er økende. For å kunne eie og forvalte samfunnskritiske løsninger vil selskapet i 2024 og 2025 få flere ansatte.

Nye løsninger skal i tillegg finansieres med lån, og dette gir økte driftskostnader i forhold til renter og avdrag på lån. Selskapet har også mange av sine kontrakter med utenlandske selskaper, der vi er avhengig av et annet lands prisjustering og valuta.

Vedlegg B

§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering						
Budsjett						
Tall i 1 kroner	Regulert budsjett 2024	Regnskap 2023	Budsjett 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028
Investeringsutgifter						
Investeringer i varige driftsmidler	83 031 250	103 898 725	28 250 000	136 062 500	10 812 500	38 000 000
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	0	509	0	0	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	83 031 250	103 899 234	28 250 000	136 062 500	10 812 500	38 000 000
Investeringsinntekter						
Kompensasjon for merverdiavgift	-16 606 250	-20 196 981	-5 650 000	-27 212 500	-2 162 500	-7 600 000
Tilskudd fra andre	-8 000 000	-49 638 612	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-58 425 000	0	-22 600 000	-108 850 000	-8 650 000	-30 400 000
Sum investeringsinntekter	-83 031 250	-69 835 593	-28 250 000	-136 062 500	-10 812 500	-38 000 000
Videreutlån						
Videreutlån	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	0	0	0	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	0	0	0	0	0	0
Overføring fra drift og netto avsetninger						
Overføring fra drift	0	-10 063 641	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	-24 000 000	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	-34 063 641	0	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0	0	0

Vedlegg C

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift						
Budsjett						
Tall i 1 kroner	Regulert budsjett 2024	Regnskap 2023	Budsjett 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028
Driftsinntekter						
Andre overføringer og tilskudd fra staten	0	-3 495	0			
Overføringer og tilskudd fra andre	-93 580 522	-74 162 055	-112 633 961	-129 261 438	-140 654 035	-142 455 435
Salgs- og leieinntekter	-3 850 000	-4 314 000	-3 965 500	-4 170 000	-4 378 500	-4 550 000
Sum driftsinntekter	-97 430 522	-78 479 550	-116 599 461	-133 431 438	-145 032 535	-147 005 435
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	7 140 497	2 311 682	11 205 375	11 960 877	12 421 606	12 851 653
Sosiale utgifter	0	0	0			
Kjøp av varer og tjenester	78 537 000	60 949 066	90 692 000	92 034 500	101 525 500	96 768 500
Overføringer og tilskudd til andre	1 500 000	15 229 185	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Avskrivninger	0	29 101 511	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	87 177 497	107 591 443	103 397 375	105 495 377	115 447 106	111 120 153
Brutto driftsresultat	-10 253 025	29 111 893	-13 202 086	-27 936 061	-29 585 429	-35 885 282
Finansinntekter/Finansutgifter						
Renteinntekter	0	-18 384	0			
Utbytter	0	0	0			
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0			
Renteutgifter	2 630 145	499	3 590 892	8 461 380	7 951 664	8 450 917
Avdrag på lån	7 622 880	0	9 611 194	19 474 681	21 633 765	27 434 365
Netto finansutgifter	10 253 025	-17 885	13 202 086	27 936 061	29 585 429	35 885 282
Motpost avskrivninger	0	-29 101 511	0			
Netto driftsresultat	0	-7 502	0	0	0	0
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:						
Overføring til investering	0	10 063 641	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	18 060 954	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	-28 117 092	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	7 502	0	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Vedlegg D

	Driftskostnader fordelt etter eierandel					
	Eierandel	2024	2025	2026	2027	2028
Sør-Varanger kommune	5 %	kr 4 604 026	kr 5 556 698	kr 6 388 072	kr 6 957 702	kr 7 047 772
Tromsø kommune	6 %	kr 5 524 831	kr 6 668 038	kr 7 665 686	kr 8 349 242	kr 8 457 326
Salten Brann IKS	6 %	kr 5 524 831	kr 6 668 038	kr 7 665 686	kr 8 349 242	kr 8 457 326
Midt-Norge 110 sentral IKS	8 %	kr 7 366 442	kr 8 890 717	kr 10 220 915	kr 11 132 323	kr 11 276 435
Ålesund kommune	7 %	kr 6 445 637	kr 7 779 377	kr 8 943 301	kr 9 740 782	kr 9 866 880
Bergen kommune	10 %	kr 9 208 052	kr 11 113 396	kr 12 776 144	kr 13 915 404	kr 14 095 543
Rogaland brann og redning IKS	9 %	kr 8 287 247	kr 10 002 056	kr 11 498 529	kr 12 523 863	kr 12 685 989
Arendal kommune	7 %	kr 6 445 637	kr 7 779 377	kr 8 943 301	kr 9 740 782	kr 9 866 880
Sør-Øst 110 IKS	10 %	kr 9 208 052	kr 11 113 396	kr 12 776 144	kr 13 915 404	kr 14 095 543
Oslo kommune	13 %	kr 11 970 468	kr 14 447 415	kr 16 608 987	kr 18 090 025	kr 18 324 207
Øst 110 IKS	11 %	kr 10 128 857	kr 12 224 736	kr 14 053 758	kr 15 306 944	kr 15 505 098
Hamar kommune	8 %	kr 7 366 442	kr 8 890 717	kr 10 220 915	kr 11 132 323	kr 11 276 435
	100 %	kr 92 080 522	kr 111 133 961	kr 127 761 438	kr 139 154 035	kr 140 955 435



Årsbudsjett 2025
og
Økonomiplan 2025-2028
for

Nasjonalt kommunesamarbeid for
110-sentralene IKS (NKS110 IKS)

Dato: 11. september 2024

Innhold

1 SAMMENDRAG	3
1.1 Innledning	3
1.2 Forhåndsklassifisering av dokumentet.....	4
1.3 Forkortelser.....	4
2 GENERELT OM PROSESSEN.....	5
2.1 Formkrav til budsjett og økonomiplan	5
2.2 Prosess	5
3 DRIFTSBUDSJETT 2025.....	5
3.1 Om budsjett 2025	5
3.2 Lønn	5
3.3 Pensjonskostnader.....	7
3.4 Driftsutgifter, Varer og tjenester	7
4 FINANSIERINGSKOSTNADER/LÅNEKOSTNADER.....	8
5 DRIFTSBUDSJETT 2025, TIL BEHANDLING I REPRESENTANTSKAPET	8
6 INVESTERINGER I PLANPERIODEN	9
6.1 Investeringer - sammendrag.....	9
6.2 Planlagte investeringer i planperioden 2024-2028.....	11
6.3 OHV prosjekt – kostnader med endringer og forlenget prosjekt Locus (2024)	11
6.4 Programvare og hardware driftsstøtteverktøy (2024 og 2025).....	12
6.5 DSB, tilkobling nødnett ny kommunikasjonsløsning	12
6.6 AHV programvare.....	12
6.7 Etablering av driftskonsept (2025).....	12
6.8 Ny kommunikasjonsløsning 100 % investering, inkl. 25 % usikkerhet (2026).....	13
6.9 Prosjektledelse og prosjektbistand fra 110-sentralene (2025-2028).....	13
6.10 Skjermer til operatørplasser (2027)	14
6.11 Servere i TIF110 (2028).....	14
7 INVESTERINGSBUDSJETT 2025, TIL BEHANDLING I REPRESENTANTSKAPET.....	14
8 FINANSIERING AV INVESTERINGER.....	15
8.1 Lånefinansiering.....	15
8.2 Investering og risiko	17
8.3 Finansieringsplan	18
9 INNTEKTER – FINANSIERING DRIFT 2025.....	18
9.1 Inntekter	18
9.2 Inntekter, driftstilskudd fra eiere av NKS110 IKS 2024	18
9.3 Inntekter, refusjoner fra eiere av NKS110 IKS i økonomiplanperioden 2024 - 2027 .	19
9.4 Inntekter, refusjoner fra eierne av NKS110 IKS.....	19
10 ØKONOMIPLAN – ØKONOMISKE OVERSIKTER.....	19
11 OVERFØRING AV KOSTNADER OG ANSVAR	20
11.1 Endring i eierskap.....	20
11.2 Utnyttelse og effektiv bruk av ny løsning.....	20
12 VIRKSOMHETSSTRATEGI	20
12.1 Sammendrag og hovedpunkter	20
12.2 Strategiske hovedmål.....	21
12.3 Tidslinje aktiviteter.....	22

1 SAMMENDRAG

1.1 Innledning

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS (NKS110 IKS) er opprettet for å ivareta deltakernes behov, plikter og oppgaver som gjelder anskaffelse, implementering, forvaltning og drift av felles oppdragshåndteringsverktøy, teknisk infrastruktur og andre relevante datasystemer. Selskapets formål er også å ivareta deltakernes behov for felles opplæring og håndtering av disse systemene for alle 110-sentralene. Selskapet er dermed opprettet for å være en samlet eier og forvalter av de forskjellige systemene og programvareløsningene som anskaffes for 110-sentralene i Norge.

Anskaffelsesprosjektet for nytt Oppdragshåndteringsverktøy (OHV) startet i juli 2019, og det ble inngått kontrakt med leverandøren Locus Solutions AS i april 2020. Leveringsdag i kontrakten var opprinnelig mai 2021. Det ble benyttet Statens standard avtale SSA-T, og med en målprismodell.

Parallelt med anskaffelsesprosessen for OHV, måtte selskapet også etablere ny teknisk infrastruktur for løsningen. Teknisk infrastruktur for 110-sentralene (TIF110) har et sentralisert design med tre datasenter. Atea AS ble valgt som leverandør.

Allerede høsten 2021, ble det klart at leverandøren av OHV ville bruke mer tid på leveransen enn det det var lagt opp til i Prosjekt og fremdriftsplanen. Forsinkelser, vurderinger av ansvarsforhold og re-planlegging har vært krevende for selskapet, og det er brukt mye tid og energi på å finne gode og praktiske løsninger, men som også er økonomisk forsvarlige.

Det stilles særskilte krav til programvare og tekniske løsninger som skal brukes i 110-sentralene og «tilkobles» Nødnett. Dette har vært kjent og vært tatt hensyn til helt fra starten. Disse kravene berører mange forhold i løsningen, men eksempelvis drift og sikkerhetsovervåkning, håndtering av brukere og tilgangskontroll har medført at prosjektet med teknisk infrastruktur har økt i omfang. Selskapet er i ferd med å etablere nødvendige driftsavtaler. Dette er spesielt avtaler med Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap (DSB) knyttet til drift, opplæringssystem for Brann og redningsskolen og nødvendige SLA avtaler med blant annet Atea. I tillegg gjennomføres det en egen anskaffelse for å få på plass sikkerhetsovervåkning og logginnsamling fra løsningen.

Forebyggende arbeid er utrolig viktig. Det må foretas kontinuerlige sårbarhetsanalyser med påfølgende risikovurdering for best mulig å beskytte vital informasjon i løsningene som er anskaffet. Selskapet vil tilknytte seg bistand i forhold til IKT-tjenester og cybersikkerhet. Dette er helt nødvendig da selskapet ikke har denne kompetansen selv. NKS110 IKS etablerer en nokså kompleks IT-infrastruktur for 110-sentralene, og selskapet har et trusselbilde som er i konstant endring. Sikkerhetsarbeidet krever regelmessig og systematisk oppfølging, noe som både vil være fysisk og økonomisk ressurskrevende nå i etableringen av løsningen, men også i årene fremover.

Parallelt med de store prosjektene har det vært søkelys på å etablere selskapet å få på plass nødvendig planverk og administrative prosedyrer og systemer. Eierne av selskapet har en

tydelig forventning i forhold til forutsigbarhet, og da spesielt i forhold til økonomi. Forutsigbarhet skal skapes gjennom å etablere godt planverk og styringsverktøy.

Forvaltningsplan og økonomiplan er utarbeidet for planperioden 2024-2028, og sikkerhets-system og kvalitetssystem i henhold til ISO 27001/9001 er under utarbeidelse.

Selskapet skal etablere gode rutiner og systemer for oppfølging av leverandører i forhold til deres kontraktsforpliktelser og avtaler med selskapet, samt å sørge for god og etterrettelig dokumentasjon i disse prosessene. Arbeidet med selskapets forretningsstrategi er også i slutfasen og vil bli behandlet i styret og representantskapet nå i høst.

Selskapet kan fortsatt regnes som å være i en oppstartsfasen. OHV er i slutfasen og TIF110 er i ferd med å gå over i en driftsfase. Tjenester og løsninger som tidligere har ligget lokalt hos hver enkelt 110-sentral har blitt sentraliserte tjenester. Ett endret og nytt sikkerhetsnivå sammen med nye krav og funksjonalitet i programvareløsningen fører også til en rekke nye tjenester og løsninger som legges til, og som samlet sett gjør at omfanget øker i forhold til tidligere.

NKS110 IKS er et selskap drevet av teknologi, og vi benytter flere utenlandske leverandører. Alt teknisk utstyr kjøpes også inn fra leverandører og underleverandører utenfor Norge. Pandemi og krigen i Ukraina har påvirket priser og leveringstider negativt, og vi har også i lang tid hatt en svak kronekurs. Disse to faktorene samlet gjør at vi rammes av en unormalt stor prisvekst på tjenester og utstyr. Svak kronekurs og høy rente har fortsatt inn i 2024. Prognoser viser at dette ikke kommer til å endre seg før tidligst 2025.

1.2 Forhåndsklassifisering av dokumentet

Dette dokumentet unntas fra innsyn i medhold av lov om rett til innsyn i dokument i offentlig verksemd (offentleglova) § 23, første ledd da dokumentene angår selskapets privatøkonomiske interessene til selskapet og har et konkurranseaspekt. Forhåndsklassifisering anses nødvendig på grunn av skadevirkningene eventuelt innsyn i opplysninger kan få. Dokumentet inneholder mange opplysninger der det vurderes at innsyn vil kunne svekke NKS110 IKS sin forhandlingsposisjon i pågående konkurranse om nytt alarmhåndteringssystem og kommende konkurranse om ny kommunikasjonsløsning, samt pågående kontraktsoppfølging overfor leverandøren av nytt oppdragshåndteringsverktøy. Det vil være svært uheldig dersom selskapets strategiske vurderinger av økonomien i disse pågående prosjektene skulle tilflyte markedet på nåværende tidspunkt. Forhåndsklassifiseringen vil gjelde inntil prosjektene er gjennomført.

Ved eventuell innsynsbegjæring i saken må dokumentene gjennomgås for å vurdere hvilke opplysninger det eventuelt kan gis innsyn i. Vurderingen gjøres på selvstendig grunnlag av organet som mottar innsynsbegjæringen i tråd med offentliglova § 29.

1.3 Forkortelser

I dokumentet benyttes følgende forkortelser:

OHV – Oppdragshåndteringsverktøy

AHV – Alarmhåndteringsverktøy

TIF110 – Teknisk infrastruktur for 110-sentralene

DSB – Direktoratet for samfunnssikkerhet og beredskap

2 GENERELT OM PROSESSEN

2.1 Formkrav til budsjett og økonomiplan

Selskapet må følge *forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper*. Representantskapet skal innen årets utgang fastsette bindende økonomiske rammer for selskapets drift og investering for kommende kalenderår.

For et interkommunalt selskap som etter selskapsavtalen skal gi regnskap etter kommunale prinsipper, gjelder følgende særregler (*jf. § 5 forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning*):

- Årsregnskapet skal inneholde driftsregnskap, kapitalregnskap, balanseregnskap og noteopplysninger som angitt i vedlegg. Det skal baseres på de regnskapsprinsipper som følger av kommuneloven og forskrifter for kommunale og fylkeskommunale budsjetter og regnskaper.
- Det fullstendige årsbudsjettet etter § 2 skal bestå av et driftsbudsjett og kapitalbudsjett. Det skal baseres på de budsjettprinsipper som følger av kommuneloven og forskrifter for kommunale og fylkeskommunale budsjetter og regnskaper.

2.2 Prosess

Representantskapet skal en gang i året vedta selskapets økonomiplan. Den skal legges til grunn ved selskapets budsjettarbeid og øvrige planleggingsarbeid. Økonomiplanen skal omfatte de fire neste budsjettår og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver, herunder investeringsplaner og finansieringen av disse i denne perioden. I økonomiplanen skal det inngå en oversikt over selskapets samlede gjeldsbyrde og utgifter til renter og avdrag i planperioden.

Økonomiplan for 2024-2028 er behandlet i styret 28. mai og 11. september 2024, og i representantskapet 27. juni 2024 (som orienteringssak), og sluttbehandles i representantskapet 14. oktober 2024. Økonomiplanen gjennomgås også i referansegruppen.

3 DRIFTSBUDSJETT 2025

3.1 Om budsjett 2025

I prosessen med budsjett 2023 og budsjett 2024 ble de fleste av tjenesten som har vært lokale tjenester overtatt av NKS110 IKS, og det er heller ingen store endringer i struktur for dette i dette i 2025. Innhold og fordeling er beskrevet i budsjettdokument 2023. De største faktorene som påvirker kostnadene i 2025 er noen flere tjenester sammen med generell prisstigning og økning i antall stillinger i NKS110 IKS. NKS110 IKS Det er besluttet å lånefinansiere investeringer i NKS110 IKS, og ny selskapsavtale med endret låneramme ble vedtatt våren 2024 (siste eier vedtar i oktober 2024). 2024 var første år med finanskostnader for investeringer (renter og avdrag på lån), og generell økning i rentenivået i Norge påvirker kostnadene for lån negativt.

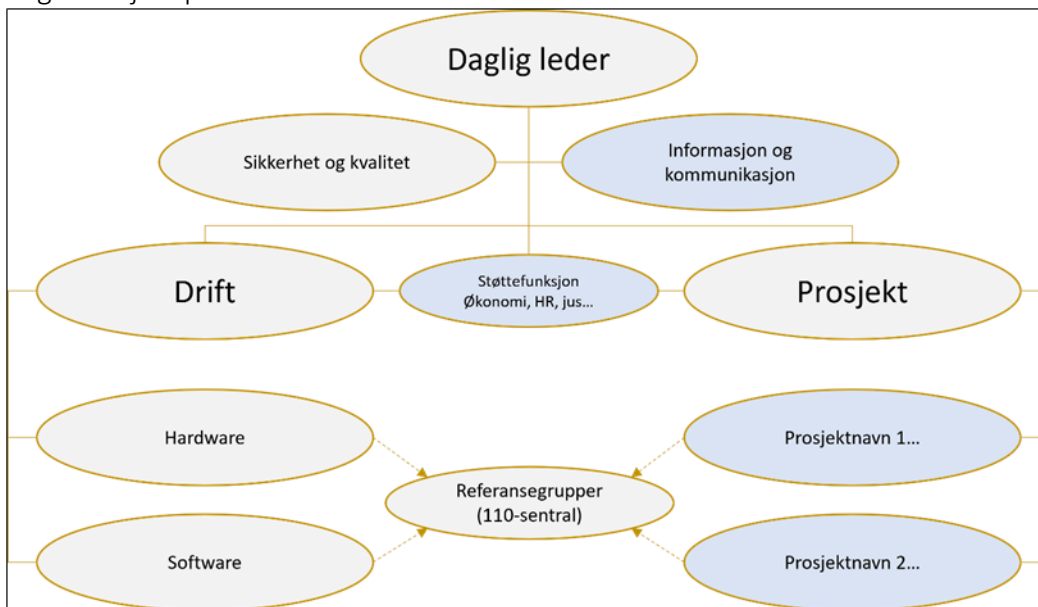
3.2 Lønn

Siden oppstarten av NKS110 IKS i 2021 har det bare vært én ansatt, Selskapet eier og forvalter løsninger som er samfunnskritisk, og forvaltningsoppgavene blir mer omfattende når selskapet går over fra prosjekt til drift. Det har vært sårbart med hensyn til fravær/sykdom at selskapet

bare har én ansatt. I september 2023 ansatte selskapet forvaltningsansvarlig for programvareløsninger og teknisk infrastruktur, totalt to stillinger.

Selskapet leier inn ressurser fra 110-miljøet og eksterne leverandører. For å ivareta kompetanse og kapasitet, vil det være viktig å utvikle selskapet videre og samtidig forvalte anskaffede programvareløsninger og teknisk infrastruktur på en god måte. Styret vedtok i desember 2023 plan for fremtidig organisering av selskapet. Selskapet må styrkes innenfor forvaltning av programvare og teknisk infrastruktur sammen med kompetanse innenfor sikkerhet og kvalitetsdomenet, drift, prosjektledelse og kommunikasjon.

Organisasjonsplan



På sikt bør selskapet også styrke kompetanse og kapasitet innenfor området administrasjon og økonomi og som i tillegg kan støtte daglig leder i saksforberedelser, møtegjenomføring og tilrettelegging for representantskapet, styret og referansegruppen. I dag håndteres postmottak av Føyen, og dette bør også på sikt håndteres av selskapet selv.

NKS110 IKS får eier og forvaltningsansvar for en samfunnskritisk løsning og funksjon. Løsningens kompleksitet og krav til oppetid, sammen med kravet om å kunne iverksette tiltak ved eventuelle sikkerhetshendelser krever at selskapet har en egen bakvaksordning for dette. Vaktordning vil være på plass fra sommeren 2024, og vaktordningen håndteres av NKS110 IKS sine egne ansatte.

Lønnsoppgjøret for brann- og redningssektoren ga en økning på 5,4 % med virkning fra 1. mai 2024. Denne lønnsøkningen er lagt inn i beregningen. Videre er det beregnet ytterligere 4,6 % lønnsøkning fra 1. mai 2025 og fremover i planperioden.

Lønnsutvikling i økonomiplanperioden 2025 -2028	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Antall ansatte	1	4,0	7,0	7,0	7,0	7,0
Lønnskostnader totalt	kr 3 104 510	kr 6 990 497	kr 11 035 376	kr 11 960 877	kr 12 421 606	kr 12 851 653

3.3 Pensjonskostnader

Selskapets pensjonsforpliktelser ivaretas av Kommunal Lands pensjonskasse (KLP). Selskapet har per 1.januar 2024, tre ansatte, med 70 års aldersgrense. Det er beregnet 15% pensjonstrekk. Selskapet vil ha få ansatte, og ingen vil ha krav til særaldersgrense. Pensjonstrekket er derfor holdt på 15% i hele økonomiplanperioden.

3.4 Driftsutgifter, Varer og tjenester

Beskrivelse av den enkelte art/konto er beskrevet i budsjettdokument 2023, og er ikke vesentlig endret fra 2023 til 2024 og 2025. I desember 2024 vil vedlikeholdsavtalen for OHV formelt starte opp. Vedlikeholdet har i praksis startet tidligere enn dette, men det er et kontraktuelt skille ved leveringsdag for SSA-T. Ved leveringsdag i desember 2024 vil også kontraktsprisene for SSA-V indeksreguleres fra 2020 nivå, og opp til 2025 nivå. Samtidig vil også forliksavtalen med kompensasjon i vedlikeholdet tre i kraft. På grunn av noe lengre prosjektperiode, vil ikke Vision avvikles før 1.januar 2025.

NKS110 IKS gjennomført i 2023 konkurranse for anskaffelse av Sikkerhetsovervåking og logginnhenting. Dette er en tjeneste som i henhold til grunnprinsipper om IKT sikkerhet fra Nasjonal sikkerhetsmyndighet, må være på plass. Det var i utgangspunktet ment at denne tjenesten skulle leveres som en del av DSB/Brann driftsorganisasjon, men dette var ikke mulig å realisere både av praktiske og anskaffelsesrettslig hensyn. Kostnaden for tjenesten var beskrevet i økonomiplan for 2024-2028, men omfanget og kostnaden for tjenesten ble noe høyere enn antatt. Tjenesten vi starte opp i slutten av 2024, og har en årlig kostnad på ca. 4.000.000 kroner.

Flere av selskapets leverandører er utenlandske, noe som medfører at vi må forholde oss til indeksregulering og annen valuta. Dette gjelder spesielt vedlikeholdsavtalen for ICCS og Vision. Disse kontraktene reguleres 1. juli hvert år. Vedlikeholdskostnaden har derfor økt vesentlig på grunn av indeksregulering og svak kronekurs. Tjenester og avtaler vi har med Norske leverandører er regulert med 5 %

Fra 2024 vil vi også få driftskostnader for driftsstøtteverktøy og andre verktøy som må være på plass for å understøtte drift av løsningen. Dette er nye kostnadselementer som vi ikke har hatt tidligere.

Selskapet benytter til dels mye konsulentbistand fra ulike selskaper. Sett i lys av at selskapet frem til nå har få egne ansatte, har det vært helt nødvendig å støtte seg på ekstern kompetanse og kapasitet. I gjennomføring av anskaffelser benyttes Føyen. I hovedsak er bistand fra Føyen knyttet til de ulike anskaffelsene selskapet har gående. Alle kostnader for gjennomføring av konkurranser før kontraktsignering er regnet som drift. Kostnader for gjennomføring og prosjektledelse etter kontraktinngåelse regnes som investering. Vi ser også at muligheten og villigheten for å hente ressurser fra 110 sentralene reduseres. 110 sentralene har avgitt personell i en lengre periode, som har gått på bekostning av 110 sentralenes egne oppgaver. Vi ser derfor at flere av oppgavene fremover i større grad må løses av selskapet selv, eller innleide eksterne ressurser.

Selskapet har gjennomført flere store anskaffelser, og anskaffelse av alarmhåndteringsverktøy og ny kommunikasjonsløsning vil prege de neste to-tre årene. Kostnader for innleie av eksterne

konsulenter er beregnet i forhold til erfaringstall fra tidligere gjennomførte anskaffelser og prosjekter

4 FINANSIERINGSKOSTNADER/LÅNEKOSTNADER

Representantskapet i NKS110 IKS vedtok 18. april 2023 endring av selskapsavtalen, herunder å slutte seg til forslaget om å endre lånerammen i selskapet fra 20.000.000 kroner til 200.000.000 kroner. Bakgrunnen for denne endringen er etter ønske fra eierne om «flate» ut kostnadene for selskapets investeringer. En slik endring av lånerammen er av en slik art, at endringen må behandles i alle eierorganer. I økonomiplanen er det lagt til grunn at nødvendig vedtak fattes og at alle eierne vedtar ny låneramme. Alle eierne hadde vedtatt ny selskapsavtale i mai 2024.

For 2025 vil det være et finansieringsbehov på 22.600.000 kroner, som medfører at kostnaden for renter og avdrag på lån øker til 13.202.085 kroner i 2025, mot 10.253.025 kroner i 2024.

Det er brukt 4,5 % som grunnlag for beregninger av renter i 2024. Fra 2025 er det beregnet en rente på 4,9 %, da det generelle rentenivået har økt. Det er innhentet informasjon om budsjetttrenten fremover fra Kommunalbanken AS. Vurdering beskrevet nærmere i kapittel 8.1

5 DRIFTSBUDSJETT 2025, TIL BEHANDLING I REPRESENTANTSKAPET

Det er visse formkrav til drifts- og investeringsbudsjetter for IKS, og tabellen er derfor tilpasset formkrav for IKS og systemkrav hos regnskapsavdelingen. Dette endrer ikke på hovedpostene eller summene, og endelig format vil også være tilpasset KOSTRA-arter for hver linje.

«Årsregnskapet skal inneholde driftsregnskap, kapitalregnskap, balanseregnskap og noteopplysninger som angitt i vedlegg. Det skal baseres på de regnskapsprinsipper som følger av kommuneloven og forskrifter for kommunale og fylkeskommunale budsjetter og regnskaper.»

«Det fullstendige årsbudsjettet etter § 2 skal bestå av et driftsbudsjett og kapitalbudsjett. Det skal baseres på de budsjettprinsipper som følger av kommuneloven og forskrifter for kommunale og fylkeskommunale budsjetter og regnskaper.»

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift						
Budsjett						
Tall i 1 kroner	Regulert budsjett					
	2024	Regnskap 2023	Budsjett 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028
Driftsinntekter						
Andre overføringer og tilskudd fra staten	0	-3 495	0			
Overføringer og tilskudd fra andre	-93 580 522	-74 162 055	-112 633 961	-129 261 438	-140 654 035	-142 455 435
Salgs- og leieinntekter	-3 850 000	-4 314 000	-3 965 500	-4 170 000	-4 378 500	-4 550 000
Sum driftsinntekter	-97 430 522	-78 479 550	-116 599 461	-133 431 438	-145 032 535	-147 005 435
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	7 140 497	2 311 682	11 205 375	11 960 877	12 421 606	12 851 653
Sosiale utgifter	0	0	0			
Kjøp av varer og tjenester	78 537 000	60 949 066	90 692 000	92 034 500	101 525 500	96 768 500
Overføringer og tilskudd til andre	1 500 000	15 229 185	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Avskrivninger	0	29 101 511	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	87 177 497	107 591 443	103 397 375	105 495 377	115 447 106	111 120 153
Brutto driftsresultat	-10 253 025	29 111 893	-13 202 086	-27 936 061	-29 585 429	-35 885 282
Finansinntekter/Finansutgifter						
Renteinntekter	0	-18 384	0			
Utbytter	0	0	0			
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0			
Renteutgifter	2 630 145	499	3 590 892	8 461 380	7 951 664	8 450 917
Avdrag på lån	7 622 880	0	9 611 194	19 474 681	21 633 765	27 434 365
Netto finansutgifter	10 253 025	-17 885	13 202 086	27 936 061	29 585 429	35 885 282
Motpost avskrivninger	0	-29 101 511	0			
Netto driftsresultat	0	-7 502	0	0	0	0
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:						
Overføring til investering	0	10 063 641	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	18 060 954	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	-28 117 092	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	7 502	0	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

6 INVESTERINGER I PLANPERIODEN

6.1 Investeringer - sammendrag

I 2021 og 2022 ble det gjort investeringer i OHV og TIF110. Investeringer i 2023 og 2024 er knyttet til ferdigstilling av begge disse prosjektene. Alle investeringer i selskapet i 2021, 2022 og 2023 er direkte finansiert av eierne.

Det ble utarbeidet en ny prosjekt- og fremdriftsplan høsten 2022. I denne planen skulle OHV være tatt i bruk på alle 110-sentraler innen 27. november 2023. Under installasjonen av systemet i testmiljøet etter påske 2023 har det vært store utfordringer med fremdrift, og prosjektet vil få ytterligere forsinkelse. Ny prosjekt- og fremdriftsplan er utarbeidet, og 110 sentralen i Hamar og Ålesund vil ta i bruk nytt OHV før sommeren 2024, og de andre 110 sentralene vil ta i bruk nytt OHV på høsten 2024.

Vi ser også at endringsbehovene i programvaren allerede har dukket opp, og at vi må regne med noen utviklingskostnader for å optimalisere programvaren i årene fremover. Enkelt forklart, kan man si at god funksjonalitet viser vei for enda flere og bedre funksjoner.

I selskapets formål er «andre relevante datasystemer» beskrevet. I 2021 vedtok representantskapet at det skulle igangsettes et prosjekt for anskaffelse av nytt alarmhåndteringsverktøy (AHV) Representantskapet vedtok en tredelt prosess der første del

var å produsere anskaffelsesdokumenter, andre del var godkjenning før kunngjøring, og siste del vil være behandling av saken i representantskapet før en eventuell kontraktsignering. Styret vedtok i mars 2023 å kunngjøre konkurransen, og tilbudsfristen er 18. september 2023.

I økonomiplan for 2024-2027, var det lagt til grunn en investering i nytt AHV på 62.500.000 kroner fordelt på 2024 og 2025. Konkurransen ble sluttført på våren 2024, men da med en langt mindre kostnadsramme. I økonomiplanen for 2025-2028 er det lagt til grunn en investering i nytt AHV på 18. millioner. Investeringen i nytt AHV fordeler seg med en andel i 2024 og resten i 2025. Ny kostnadsramme er lagt til grunn i økonomiplan for 2025-2028, men da under forutsetning at representantskapet vedtar og inngå kontrakt på nytt AHV, når saken behandles i representantskapet i juni 2024.

I desember 2022 mottok NKS110 IKS henvendelse fra DSB der de presiserer at det vil være nødvendig å anskaffe ny kommunikasjonsløsning (erstatning for ICCS). På samme måte som med nytt OHV vil eierskapet for ny kommunikasjonsløsning bli kommunalt. DSB kan ikke pålegge NKS110 IKS å anskaffe ny kommunikasjonsløsning, men når ansvaret plasseres hos kommunene mener DSB at det også er naturlig at NKS110 IKS tar dette ansvaret, da de har tilsvarende eier og forvaltningsansvar for OHV. NKS110 IKS vedtok høsten 2023 oppstart av anskaffelsesprosjekt for ny kommunikasjonsløsning. Konkurransen ble kunngjort rett før påske 2024. evaluering og forhandlinger vil gjennomføres høsten/vinteren 2024/2025.

Samfunnssikkerhet og beredskap har fått økende oppmerksomhet særlig det siste tiåret. Selve etableringen av NKS110 IKS har en sterk motivasjon i behovet for å ivareta samfunnssikkerhet og beredskap, hvilket følger av et definerende resonnement:



NKS110 IKS er underlagt sikkerhetsloven av 1. juni 2018 nr. 24, jf. § 1-2, hvor det heter at loven gjelder for statlige, fylkeskommunale og kommunale organer. I tillegg gjelder loven for leverandører av varer eller tjenester i forbindelse med sikkerhetsgraderte anskaffelser. Det vil si når leverandører kan få tilgang til eller tilvirker sikkerhetsgradert informasjon, eller tilgang til skjermingsverdig objekt eller infrastruktur. NKS110 IKS har gående prosess for fastsetting av «nivå» for sikkerhet, og har frem til nå valgt et sikkerhetsnivå som i alle sammenhenger minst tilfredsstillende «ugradert skjermingsverdig informasjonssystem».

Sikkerhet og oppfyllelse av sikkerhetsfunksjoner har vært det området som har vært mest krevende å løse i TIF110. Arkitektur og design av teknisk infrastruktur har vært et samarbeid mellom NKS110 IKS, Atea og DSB/Brann driftsorganisasjon. Løsningen er bygget på erfaringer fra løsninger som er i bruk i dag, men også krav som er til moderne centraliserte løsninger, og konkrete krav fra leverandøren av OHV. For TIF110 er det valgt å benytte SSA-R avtale, som er en avtale om kjøp av varer og tjenester innen IKT, samt konsulenttenester (Partneravtale). Atea utarbeidet i 2021 et løsningsforslag og løsningsestimater bygget på de da kjente faktorene og kravene til løsningen.

Forsinkelsen i OHV prosjektet har også fått konsekvenser for TIF110 prosjektet gjennom lengre prosjektperiode, og større forbruk av timer. I tillegg kommer det ekstra kostnader i forbindelse med anskaffelse av utstyr, lisenser til forvaltning av brukere, overvåkning av løsningen, verktøy/lisens for oppdatering av systemer og programvare. Behov for verktøy for automatisering av programvareoppdateringer og verktøy for håndtering av brukere i systemet har kommet som et resultat av pågående ROS-arbeid, og behov for tiltak for å redusere sannsynlighet og konsekvens. En av mange forvaltningsoppgaver er å dokumentere og følge opp alle aktiviteter i løsningen. Dette kan være feilsituasjoner, endringer, bestilling av nytt utstyr o.l. der alle involverte parter kan følge «sin sak» fra innmelding til ferdigstilling. For å løse denne oppgaven må selskapet etablere et eget sakssystem/ticket-system.

6.2 Planlagte investeringer i planperioden 2024-2028

Investeringer 2024 - 2027 NKS110 IKS	2024	2025	2026	2027	2028
OHV prosjekt - kostnader med endringer og forlenget prosjekt Locus	kr 4 500 000	kr 3 000 000			
Endringer sikkerhetskonsept mobile enheter	kr 4 000 000				
Programvare og hardware driftsstøtteverktøy, tilpassing av driftsstøtteverktøy	kr 9 800 000	kr 2 500 000			
DSB, Siste faser av Midlife upgrade ICCS (MLU) + tilkobling Nødnett KOM	kr 11 700 000	kr 3 500 000			
Etablering av infrastruktur i datasenter DC2	kr 1 400 000				
Hardware AHV	kr 2 500 000				
Implementeringskostnader AHV	kr 2 500 000				
AHV programvare (25%-2024, 75%-2025, inkl 25% usikkerhet)	kr 15 625 000	kr 2 400 000			
Etablering driftskonsept		kr 4 600 000			
KOM (Ny ICCS) 100% investering, inkl 25% usikkerhet			kr 93 750 000		
Hardware KOM			kr 5 000 000		
Implementeringskostnader KOM			kr 5 000 000		
Klienter og skjermer operatørplasser, inkl 15% usikkerhet				kr 5 750 000	
Utskifting av servere (50% 2028 og 50% 2029) - inkl 15% usikkerhet					kr 25 000 000
Entreprenør- kontraktarbeider Atea-Servere (50% 2028 og 50% 2029) - inkl 15% usikkerhet					kr 4 000 000
Fordelte lønnskostnader (Innleie 100% prosjektleder SAK)	kr 1 500 000				
Fordelte lønnskostnader (Innleie 60% prosjektleder AHV)		kr 1 500 000			
Fordelte lønnskostnader (Innleie 100% prosjektleder KOM)	kr 3 000 000	kr 3 000 000	kr 3 000 000	kr 1 500 000	
Fordelte lønnskostnader (Innleie 60% prosjektleder opplæring)	kr 700 000	kr 700 000	kr 700 000	kr 700 000	
Fordelte lønnskostnader (Innleie prosjektdeltagere 400kr pr time)	kr 1 200 000	kr 1 400 000	kr 1 400 000	kr 1 400 000	kr 1 400 000
Sum	kr 58 425 000	kr 22 600 000	kr 108 850 000	kr 8 650 000	kr 30 400 000

6.3 OHV – kostnader med endringer og forlenget prosjekt Locus (2025)

Det ble utarbeidet en ny prosjekt- og fremdriftsplan høsten 2022. I denne planen skulle OHV være tatt i bruk på alle 110-sentraler innen 27. november 2023. Denne endringen medførte en tilleggskostnad for selskapet på ca. 17 millioner kroner, men som en del av «forliket» med Locus vil vi få tilbake halvparten av summen gjennom redusert vedlikeholdskostnad i 8 år

Under installasjonen av systemet i testmiljøet etter påske 2023 har det vært store utfordringer med fremdrift, og prosjektet vil få ytterligere forsinkelse. Ny prosjekt- og fremdriftsplan er utarbeidet i 2024. Forsinkelsen vil medføre noen økte kostnader, og ansvarsforholdet blir fordelt etter samme prinsipp som i forliksavtalen fra 2022. Forsinkelsen blir regulert gjennom endringsregime i avtalen.

OHV begynner å bli ferdig, og testaktiviteter (SAT) er gjennomført. Det er mye god funksjonalitet i programvaren, og denne må utvikles videre. Noe utvikling ligger i vedlikeholdsavtalen, men det er også behov for enkelte nye funksjoner som har kommet opp.

Det er avsatt 3.000.000 i 2025 for forventede endringer av programvaren når denne er tatt i bruk av 110 sentralene.

Usikkerhet: Moderat, Det er knyttet noe usikkerhet til kostnaden, men kostnaden er beregnet etter mottatte endringsmeldinger der merforbruk er beskrevet. Utvikling av nye funksjoner har liten usikkerhet da erfaringen viser at endringsestimater er ganske nøyaktige.

6.4 Programvare og hardware driftsstøtteverktøy (2025)

Løsningen krever at det etableres en rekke med driftsstøtteverktøy i løsningen. Dette er orkestreringsverktøy (automatisere oppdateringer). Etablering av Netbox (verktøy for «inventarliste/utstyr) og etablering av sak/ticketsystem ServiceNow

Det er avsatt 2.500.000 kroner til programvare og tilpasning og utvikling av driftsstøtteverktøy i 2025.

Tilpassing og utvikling av driftsstøtteverktøy, er en kontinuerlig prosess for at verktøyene skal virke optimalt og at oppdateringer av TIF110 skal kunne skje uten operativ konsekvens eller nedetid i løsningen. Endringer i programvaren og nødvendige oppdateringer av plattformen vil foregå også i 2025

Usikkerhet: Liten HLD/LLD for løsninger er utarbeidet, med løsningsforslag og estimater for timeforbruk. Det er lagt på 15 % usikkerhet på kostnadsberegningen.

6.5 DSB, tilkobling nødnett ny kommunikasjonsløsning

I forbindelse med etablering av ny kommunikasjonsløsning vil tilkoblingen til Nødnett ble annerledes en det er for dagens løsning. I dag står det utstyr i hvert kontrollrom, som i ny løsning vil være sentralisert. Ny løsning leveres/tilpasses av DSB, men kostnadene må dekkes av brukeren. Utstyr for tilkobling av ny kommunikasjonsløsning til Nødnett er leverandøruavhengig og må være på plass før utvikling og testfasen for ny kommunikasjonsløsning.

Det er i 2025 avsatt 3.700.000 kroner til tilkobling nødnett ny kommunikasjonsløsning.

Usikkerhet: Liten til moderat. Prisene for tilkobling til Nødnett for ny kommunikasjonsløsning er estimert. Det er beregnet dagens kurs i kostnadsberegningen. er beskrevet og prissatt. Usikkerhet knytter seg i hovedsak til kapasitet i løsningen.

6.6 AHV programvare

I mars 2023 ble AHV konkurransen kunngjort. Alcensoft AS har blitt valgt som leverandør for nytt AHV. Kontrakt er inngått med Alcensoft i juni 2024.

Det er beregnet 18.000.000 kroner for nytt AHV fordelt på 2024 og 2025.

Usikkerhet: Liten, Konkurransen er gjennomført og alle priser fra leverandøren er kjent. Det er i tillegg fortsatt beregnet en usikkerhet på 25% i kostnadsberegningen

6.7 Etablering av driftskonsept (2025)

Brann driftsorganisasjon er en del av DSB. Siden Nødnett ble innført har Brann driftsorganisasjon driftet kontrollrommene og Nødnetts terminalene for brannvesenet i Norge.

Brann driftsorganisasjon drifter kontrollrom og radioterminaler med bakgrunn i «Enerettsforskriften»

Omfanget av driftsoppgaver for TIF110 sammen med «gammel løsning/ICCS og Vision») er for stort, og Brann driftsorganisasjon er ikke i stand til å drifte dette, både med hensyn til kapasitet og kompetanse. Det er derfor lagt ned et stort arbeid i å kartlegge nødvendig driftsoppgaver, og hvordan vi kan sikre stabil og sikker drift for 110 sentralene. En ekstern driftspartner (Atea AMS) vil ta flere av driftsoppgavene for TIF110.

Det er beregnet 4.600.000 kroner til etablering av driftskonsept.

Usikkerhet: Moderat, Vanskelig å vurdere omfang av hva som trengs av integrasjoner i et nytt system, men stor sikkerhet i at det kommer til å bli noe. TIF110 har et design som er tilpasset slike løsninger og behov, så endringer vil i hovedsak være konsulentbistand.

6.8 Ny kommunikasjonsløsning 100 % investering, inkl. 25 % usikkerhet (2026)

NKS110 IKS skal anskaffe ny kommunikasjonsløsning for 110-sentralene. Ny kommunikasjonsløsning vil være en erstatning for dagens ICCS. Kontrakten for dagens løsning går ut 31. desember 2026.

Det er allerede begrenset med tid for å gjennomføre anskaffelse og leveranse av ny kommunikasjonsløsning innen slutten på 2026, og selskapet har utarbeidet en tidsplan for gjennomføring som er realistisk, forutsett at arbeide starter umiddelbart. NKS110 IKS vil samarbeide med Politi og Helse sine parallelle prosjekter, for å kunne skape synergier der dette er mulig.

Ny kommunikasjonsløsning vil både bestå av programvare og hardware/tilpasninger i TIF110.

Det er beregnet følgende kostnadselementer:

- Kommunikasjonsløsning (inkl. 25 % usikkerhet) 93.750.000 kroner
- Hardware ny kommunikasjonsløsning (inkl. 15 % usikkerhet) 5.000.000 kroner
- Implementeringskostnader (inkl. 15 % usikkerhet) 5.000.000 kroner

Usikkerhet: Moderat, NKS110 IKS har fått tilgang til erfaringstall fra Politi og Helse, og Politiet har blant annet gjennomført RFI. Det er godt samsvar mellom kostnadsberegningen vi har gjort i NKS110 IKS og den som Politiet har utarbeidet. Kostnadsberegningen vil være et anslag, og man vil ikke få eksakte størrelser før man har gjennomført en anskaffelse.

6.9 Prosjektledelse og prosjektbistand fra 110-sentralene (2025-2028)

Gjennomføring av prosjekter krever kompetanse og kapasitet. I OHV og TIF110 ble prosjektledere hentet fra 110-sentralene. For første del av anskaffelses prosjektet for AHV ble ekstern prosjektleder benyttet. I alle tre prosjektene og i annen aktivitet i NKS110 IKS er det benyttet en rekke ressurser fra 110-miljøet.

Erfaringen vi har fått gjennom prosjektene vi står i nå, viser at det er viktig med god prosjektledelse på kundesiden, og at dette er svært viktig for å kunne følge opp leverandørene på en god måte. Kommunikasjon og dokumentasjon i prosessene er svært viktig for å sørge for

at kontrakter og avtaler overholdes. Når vi nå skal gjennomføre flere nye store prosjekter vil det være helt nødvendig å få på plass en profesjonell prosjektleder på kundesiden. Det er gjennomført anskaffelse av prosjektleder som vil være klar til å starte opp høsten 2023.

Regnskapsteknisk er kostnader til anskaffelse og gjennomføring før kontraktsinngåelse regnet som en driftsoppgave, mens kostnader til prosjektledelse og gjennomføring etter kontraktinngåelse regnes som investering.

Kostnader til prosjektledere og prosjektdeltager strekker seg over hele økonomiplanperioden.

- 6.600.000 kroner fordelt på prosjektledere og prosjektdeltakere i 2025
- 5.100.000 kroner fordelt på prosjektledere og prosjektdeltakere i 2026
- 2.900.000 kroner fordelt på prosjektledere og prosjektdeltakere i 2027
- 1.400.000 kroner fordelt på prosjektdeltakere i 2028

Usikkerhet: Liten for prosjektlederressurser da dette er anskaffet og kostnader er kjent. Moderat usikkerhet for prosjektdeltakere da det er usikkerhet knyttet til kapasitet og mulighet for ressurser fra 110-sentralen.

6.10 Skjermer til operatørplasser (2027)

Skjermer til operatørplassene er levert og tatt i bruk i 110 sentralene i 2023, men vil ikke stå i 24/7 drift før midten/slutten av 2024. Skjermer som brukes 24/7 har en gjennomsnittlig levetid på 3 år. Det er derfor avsatt 5.750.00 kroner til nye skjermer i 2027.

Usikkerhet: Liten, NKS110 IKS har rammeavtale på utstyr og alle priser fra leverandøren er kjent. Det er i tillegg beregnet en usikkerhet på 15% i kostnadsberegningen.

6.11 Servere i TIF110 (2028)

Servere i datasenter og 110 sentraler er levert og tatt i bruk i 110 sentralene i 2022/2023 og har vært i drift 24/7 siden oppstart. Serverutstyr har en gjennomsnittlig levetid på 5 år. Det er derfor avsatt 29.000.000 kroner i 2028 for å starte utskiftningen av dette utstyret. Investeringen i ny serverløsning fordeles på 2028 og 2029.

Usikkerhet: Liten, NKS110 IKS har rammeavtale på utstyr og alle priser fra leverandøren er kjent. Det er i tillegg beregnet en usikkerhet på 15% i kostnadsberegningen.

7 INVESTERINGSBUDSJETT 2025, TIL BEHANDLING I REPRESENTANTSKAPET

Det er visse formkrav til drifts- og investeringsbudsjetter for et IKS, og tabellen er derfor tilpasset disse formkrav og systemkrav hos regnskapsavdelingen. Dette endrer ikke på hovedpostene eller summene, og endelig format vil være tilpasset KOSTRA-arter for hver linje.

«Årsregnskapet skal inneholde driftsregnskap, kapitalregnskap, balanseregnskap og noteopplysninger som angitt i vedlegg. Det skal baseres på de regnskapsprinsipper som følger av kommuneloven og forskrifter for kommunale og fylkeskommunale budsjetter og regnskaper.»

«Det fullstendige årsbudsjettet etter § 2 skal bestå av et driftsbudsjett og kapitalbudsjett. Det skal baseres på de budsjettprinsipper som følger av kommuneloven og forskrifter for kommunale og fylkeskommunale budsjetter og regnskaper.»

§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering						
Budsjett						
Tall i 1 kroner	Regulert budsjett 2024	Regnskap 2023	Budsjett 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028
Investeringsutgifter						
Investeringer i varige driftsmidler	83 031 250	103 898 725	28 250 000	136 062 500	10 812 500	38 000 000
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	0	509	0	0	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	83 031 250	103 899 234	28 250 000	136 062 500	10 812 500	38 000 000
Investeringsinntekter						
Kompensasjon for merverdiavgift	-16 606 250	-20 196 981	-5 650 000	-27 212 500	-2 162 500	-7 600 000
Tilskudd fra andre	-8 000 000	-49 638 612	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-58 425 000	0	-22 600 000	-108 850 000	-8 650 000	-30 400 000
Sum investeringsinntekter	-83 031 250	-69 835 593	-28 250 000	-136 062 500	-10 812 500	-38 000 000
Videreutlån						
Videreutlån	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	0	0	0	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	0	0	0	0	0	0
Overføring fra drift og netto avsetninger						
Overføring fra drift	0	-10 063 641	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	-24 000 000	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	-34 063 641	0	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0	0	0

8 FINANSIERING AV INVESTERINGER

8.1 Lånefinansiering

Representantskapet i NKS110 IKS vedtok 24. oktober 2022, (jf. sak 21/22), at lånefinansiering i selskapet skal utredes. Selskapet har utredet konsekvenser av å gjøre låneopptak, og eventuelt økning av lånerammen. Utredningen ble behandlet i styret 27. mars 2023, og i representantskapet 18. april 2023.

Selskapet har gjennomført en utredning av saken, der vi har involvert regnskapsavdelingen Hamar kommune, Revisjon Øst, sammen med en juridisk vurdering som er utarbeidet av Føyen.

Det ble gjennomført dialogmøte med representantskapet 8.mars, der fremtidige investeringer i selskapet ble gjennomgått. NKS110 IKS står foran store investeringer i årene som kommer, og det vil være viktig at selskapet har nødvendige rammefaktorer for å kunne gjennomføre disse. Eierne ga tydelige tilbakemeldinger i dialogmøte, om at direkte finansiering av investeringen var utfordrende. Det var også tydelig tilbakemelding om krav til forutsigbarhet for eierne. En overvekt av eierne mener lånefinansiering vil være riktig.

Representantskapet sluttet seg til forslaget om å øke lånerammen fra 20.000.000 kroner til 200.000.000 kroner i møtet 18. april. Endringen krever endring av selskapsavtalens kapittel 6.5 om låneopptak og låneramme. En slik type endring av selskapsavtalen, krever at det fattes vedtak om endringen i alle eierorganene, og det er forventet at dette er gjort i løpet av høsten 2023. Alle eierne har i våren 2024 vedtatt ny selskapsavtale.

I økonomiplanen for 2024-2028 er det forutsatt at planlagte investeringer finansieres i sin helhet gjennom låneopptak.

Lov om interkommunale selskaper (IKS Loven) er noe endret, og i loven endres og krav til låneopptak. I ny Lov vil det være et krav at nedbetaling av lån (avdrag) må være større enn avskrivningen av investeringen. I beregningene i økonomiplanen er denne forutsetningen hensyntatt. En annen endring som også vil bli gjeldene for selskapet, er at virksomhetsstrategi skal beskrives og være en del av selskapets økonomiplan. Dette vil bli tatt inn i planen som en del av revideringen av økonomiplanen i 2024.

For å dempe risiko for varierende/økende finanskostnader kan det vurderes om deler av lån bør være bundet i fast rente. For beregninger i økonomiplanen er det brukt en rente på 4,5 % for 2024 men dette er økt til 4,9 % på høyere rentenivå fremover. Endringer i forhold til tidligere beregninger, og er gjort for å tilpasse seg utviklingen i markedet den siste tiden. Det er innhentet informasjon om budsjettrenten fremover fra Kommunalbanken AS.

Siden årsskiftet 2023/2024 har nivået på lange fastrenter steget med rundt 0,5 prosentpoeng.

Norges Bank har vært tydelig på at de fortsatt er bekymret for at inflasjonen skal holde seg på et for høyt nivå. Det betyr at så lenge inflasjonen holder seg høy og kronekursen ikke kommer ned, vil dagens rentenivå med en styringsrente på 4,5 % bli værende en god stund fremover. Rentemarkedet forventer nå at Norges Bank vil kutte renten først sent på høsten 2024. Dette kan endres om kronekursen styrkes eller om det skulle oppstå rask svekkelse i økonomi gjennom særlig økning i arbeidsledigheten.

Med utgangspunkt i kurven for forventet utvikling i NIBOR 3 måned i KBN Finans kan vi skissere hva som per midten av mai 2024 er beste estimat på flytende rente fram til og med 2028:

	Forventet nivå 3 mnd NIBOR i snitt	Nivå med tillegg på 0,60 prosentpoeng
2025	4,10%	4,70%
2026	3,60%	4,20%
2027	3,45%	4,05%
2028	3,35%	3,95%

Som det fremgår av tabellen tror rentemarkedet nå at rentene de neste to årene vil senkes med ett prosentpoeng og ytterligere 0,5 prosentpoeng i løpet av de neste to årene for så å stabilisere seg fra 2028 og framover. Det er imidlertid stor usikkerhet i dette, og selskapet har

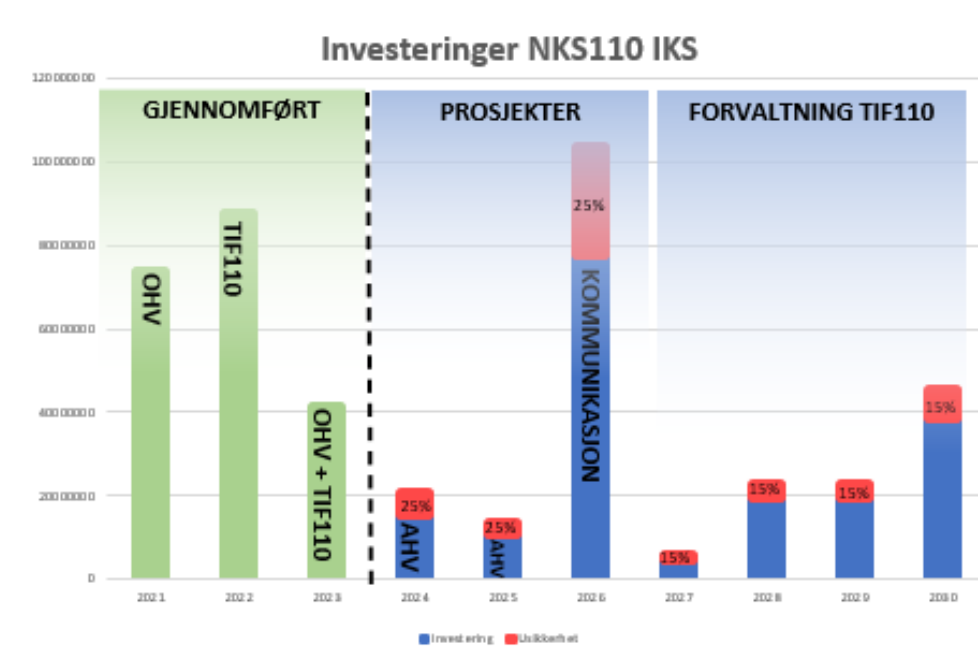
valgt å budsjettere med 4,9 % rente i planperioden. Hvis og når vi får en rentenedgang, og det kan gis noe sikrere anslag for fremtidig rente, vil dette også bli innarbeidet i økonomiplanen.

8.2 Investering og risiko

OHV og TIF110 ble i 2021-2023 i all hovedsak finansiert direkte av eierne av NKS110 IKS. Selskapet inngikk kontrakt med Locus i april 2021. Kontrakten var en målprisavtale, og det var målprisen som ble lagt til grunn for beregning av totalkostnaden for OHV. Det ble ikke lagt inn noen risikopåslag i disse kostnadsberegningene. Det samme var også tilfellet med kostnader knyttet til TIF110. Erfaringen fra disse prosjektene viser at valgt sikkerhetsløsning, generell kompleksitet og påløpte forsinkelser gjør det vanskelig å forutse de økonomiske konsekvensene eksakt. Hvis man også ser til andre tilsvarende prosjekter i Norge, er det svært vanlig og nødvendig å beregne noe usikkerhet. For investeringer i programvareløsninger slik som AHV og ny kommunikasjonsløsning er det valgt å legge på 25 % usikkerhet. For investeringer i utstyr slik som servere, klienter og nettverksutstyr er det valgt å legge på 15 % usikkerhet. Usikkerhetsfaktor og størrelse på denne er valgt med bakgrunn i selskapets egne erfaringer og risikopåslag fra andre tilsvarende prosjekter. Tabell under illustrerer risikopåslag i forbindelse med økonomiplan 2024-2027. Kostnaden til AHV ble redusert fra 50.000.000 kroner til 18.000.000 kroner etter gjennomføring av konkurransen, men samme risikopåslag i prosent er fortsatt beholdt.

Risiko påslag AHV og ny Kommunikasjonsløsning					
	Investering	Tillegg invest TIF110	Risiko 25%	Risiko 15%	Totalt
AHV	kr 50 000 000	kr 5 000 000	kr 12 500 000	kr 750 000	kr 13 250 000
Kommunikasjonsløsning	kr 75 000 000	kr 10 000 000	kr 18 750 000	kr 1 500 000	kr 20 250 000

I figur under vises gjennomførte investeringer 2021-2023 og de største prosjektene i planperioden inklusivt risikopåslag. Figuren viser også estimerte forvaltningskostnader frem mot 2030.



8.3 Finansieringsplan

I tabell under vises selskapets behov for låneopptak i økonomiplanperioden hvis alle planlagte investeringer gjennomføres. Selskapet vil i økonomiplanperioden ha flere store investeringer som kommer som følge av 110-sentralens lovpålagte oppgave. Dette gjelder spesielt ferdigstillelsen av OHV og teknisk infrastruktur, men også investeringer knyttet til vedlikehold av dagens ICCS, og investering i ny kommunikasjonsløsning. Alarntjenesten som 110-sentralene har, er ikke en lovpålagt tjeneste, og investering i nytt AHV må derfor vurderes av 110-sentralene ut ifra et funksjonelt og kommersielt behov.

For AHV er tilbudsfristen 18. september 2023, og det er forventet at en beslutnings sak i styret og representantskapet vil komme i februar/mars 2024. For ny kommunikasjonsløsning blir det utarbeidet et eget styringsdokument og en anskaffelsesstrategi, og dette vil bli behandlet i styret og representantskapet i løpet av høsten 2023.

Finansiering av investering	Gjennomførte investeringer 2021-2023				Planperiode økonomiplan 2025-2028			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Inngående lånesaldo	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 51 741 161	kr 63 722 177	kr 153 206 371	kr 140 539 669
Låneopptak	kr 0	kr 0	kr 0	kr 58 425 000	kr 22 600 000	kr 108 850 000	kr 8 650 000	kr 30 400 000
Eierfinansiering	kr 73 800 000	kr 87 755 000	kr 41 207 000	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0
Avdrag på lån	kr 0	kr 0	kr 0	kr 7 622 880	kr 9 611 193	kr 19 474 681	kr 21 633 765	kr 27 434 365
Rentekostnader (4,5 %)	kr 0	kr 0	kr 0	kr 2 630 145	kr 3 590 892	kr 8 461 380	kr 7 951 664	kr 8 450 917
Utgående lånesaldo	kr 0	kr 0	kr 0	kr 51 741 161	kr 63 722 177	kr 153 206 371	kr 140 539 669	kr 145 033 574

9 INNTEKTER – FINANSIERING DRIFT 2025

9.1 Inntekter

Det er budsjettert med inntekter i forbindelse med drift av opplæringsystem for Brann og Redningsskolen. Dette skal reguleres i avtale med DSB, og summen er et anslag for faktiske ekstrakostnader som opplæringssystemet / løsningen påfører selskapet. Kostnadene er tilsvarende det som de minste 110-sentralen betaler for tilsvarende tjenester. Inntekt for leveranse av tjenester til brann og redningsskolen i 2024 er 3.965.000 kr

9.2 Inntekter, driftstilskudd fra eiere av NKS110 IKS 2024

Inntektssiden til NKS110 IKS består hovedsakelig av overføring av driftstilskudd fra eierkommuner/selskaper pluss salgsinntekter, hovedsakelig knyttet til salg av driftstjenester til Brann og redningsskolen. Driftstilskuddet fra eierne blir beregnet ut fra vedtatt budsjett og fordeles i henhold til selskapsavtalen

Totalkostnaden for drift av selskapet som skal fordeles i 2024 er 111.133.961 kroner. Kostnaden fordeles i henhold til selskapsavtalen

9.3 Inntekter, refusjoner fra eiere av NKS110 IKS i økonomiplanperioden 2024 - 2027

Driftskostnader fordelt etter eierandel						
	Eierandel	2024	2025	2026	2027	2028
Sør-Varanger kommune	5 %	kr 4 604 026	kr 5 556 698	kr 6 388 072	kr 6 957 702	kr 7 047 772
Tromsø kommune	6 %	kr 5 524 831	kr 6 668 038	kr 7 665 686	kr 8 349 242	kr 8 457 326
Salten Brann IKS	6 %	kr 5 524 831	kr 6 668 038	kr 7 665 686	kr 8 349 242	kr 8 457 326
Midt-Norge 110 sentral IKS	8 %	kr 7 366 442	kr 8 890 717	kr 10 220 915	kr 11 132 323	kr 11 276 435
Ålesund kommune - drift	7 %	kr 6 445 637	kr 7 779 377	kr 8 943 301	kr 9 740 782	kr 9 866 880
Bergen kommune - drift	10 %	kr 9 208 052	kr 11 113 396	kr 12 776 144	kr 13 915 404	kr 14 095 543
Rogaland brann og redning IKS - drift	9 %	kr 8 287 247	kr 10 002 056	kr 11 498 529	kr 12 523 863	kr 12 685 989
Agder 110 IKS - drift	7 %	kr 6 445 637	kr 7 779 377	kr 8 943 301	kr 9 740 782	kr 9 866 880
Sør-Øst 110 IKS - drift	10 %	kr 9 208 052	kr 11 113 396	kr 12 776 144	kr 13 915 404	kr 14 095 543
Oslo kommune - drift	13 %	kr 11 970 468	kr 14 447 415	kr 16 608 987	kr 18 090 025	kr 18 324 207
Øst 110 IKS - drift	11 %	kr 10 128 857	kr 12 224 736	kr 14 053 758	kr 15 306 944	kr 15 505 098
Hamar kommune - drift	8 %	kr 7 366 442	kr 8 890 717	kr 10 220 915	kr 11 132 323	kr 11 276 435
	100 %	kr 92 080 522	kr 111 133 961	kr 127 761 438	kr 139 154 035	kr 140 955 435

9.4 Inntekter, refusjoner fra eierne av NKS110 IKS

Fra 2024 vil NKS110 IKS finansiere sine investeringer ved bruk av lån. Fra budsjettåret 2024 vil derfor eierne få finanskostnader i stedet for at investeringen direktefinansieres av eierne. I tabell under er totale driftskostnader til selskapet fordelt per 110 sentral, men finanskostnadene og ordinære driftskostnader er splittet.

Driftskostnader fordelt etter eierandel (Drift og finanskostnader er delt)						
	Eierandel	2024	2025	2026	2027	2028
Sør-Varanger kommune - drift	5 %	kr 4 091 375	kr 4 896 594	kr 4 991 269	kr 5 478 430	kr 5 253 508
Sør-Varanger kommune - Finanskostnader investering		kr 512 651	kr 660 104	kr 1 396 803	kr 1 479 271	kr 1 794 264
Tromsø kommune - drift	6 %	kr 4 909 650	kr 5 875 913	kr 5 989 523	kr 6 574 116	kr 6 304 209
Tromsø kommune - Finanskostnader investering		kr 615 182	kr 792 125	kr 1 676 164	kr 1 775 126	kr 2 153 117
Salten Brann IKS - drift	6 %	kr 4 909 650	kr 5 875 913	kr 5 989 523	kr 6 574 116	kr 6 304 209
Salten Brann IKS - Finanskostnader investering		kr 615 182	kr 792 125	kr 1 676 164	kr 1 775 126	kr 2 153 117
Midt-Norge 110 sentral IKS - drift	8 %	kr 6 546 200	kr 7 834 550	kr 7 986 030	kr 8 765 488	kr 8 405 612
Midt-Norge 110 sentral IKS - Finanskostnader investering		kr 820 242	kr 1 056 167	kr 2 234 885	kr 2 366 834	kr 2 870 823
Ålesund kommune - drift	7 %	kr 5 727 925	kr 6 855 231	kr 6 987 776	kr 7 669 802	kr 7 354 911
Ålesund kommune - Finanskostnader investering		kr 717 712	kr 924 146	kr 1 955 524	kr 2 070 980	kr 2 511 970
Bergen kommune - drift	10 %	kr 8 182 750	kr 9 793 188	kr 9 982 538	kr 10 956 861	kr 10 507 015
Bergen kommune - Finanskostnader investering		kr 1 025 303	kr 1 320 209	kr 2 793 606	kr 2 958 543	kr 3 588 528
Rogaland brann og redning IKS - drift	9 %	kr 7 364 475	kr 8 813 869	kr 8 984 284	kr 9 861 175	kr 9 456 314
Rogaland brann og redning IKS - Finanskostnader investering		kr 922 772	kr 1 188 188	kr 2 514 245	kr 2 662 689	kr 3 229 675
Agder 110 IKS - drift	7 %	kr 5 727 925	kr 6 855 231	kr 6 987 776	kr 7 669 802	kr 7 354 911
Agder 110 IKS - Finanskostnader investering		kr 717 712	kr 924 146	kr 1 955 524	kr 2 070 980	kr 2 511 970
Sør-Øst 110 IKS - drift	10 %	kr 8 182 750	kr 9 793 188	kr 9 982 538	kr 10 956 861	kr 10 507 015
Sør-Øst 110 IKS - Finanskostnader investering		kr 1 025 303	kr 1 320 209	kr 2 793 606	kr 2 958 543	kr 3 588 528
Oslo kommune - drift	13 %	kr 10 637 575	kr 12 731 144	kr 12 977 299	kr 14 243 919	kr 13 659 120
Oslo kommune - Finanskostnader investering		kr 1 332 893	kr 1 716 271	kr 3 631 688	kr 3 846 106	kr 4 665 087
Øst 110 IKS - drift	11 %	kr 9 001 025	kr 10 772 506	kr 10 980 791	kr 12 052 547	kr 11 557 717
Øst 110 IKS - Finanskostnader investering		kr 1 127 833	kr 1 452 229	kr 3 072 967	kr 3 254 397	kr 3 947 381
Hamar kommune - drift	8 %	kr 6 546 200	kr 7 834 550	kr 7 986 030	kr 8 765 488	kr 8 405 612
Hamar kommune - Finanskostnader investering		kr 820 242	kr 1 056 167	kr 2 234 885	kr 2 366 834	kr 2 870 823
	100 %	kr 92 080 522	kr 111 133 961	kr 127 761 438	kr 139 154 035	kr 140 955 435

10 ØKONOMIPLAN – ØKONOMISKE OVERSIKTER

Økonomiplanen for selskapet er utarbeidet i henhold til prinsippene og tidshorisonten for økonomiplaner i kommunene. Økonomiplanen er laget som en del av budsjettprosessen for 2024.

Poster	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-kr 3 000 000	-kr 3 850 000	-kr 3 965 500	-kr 4 170 000	-kr 4 378 500	-kr 4 550 000
Refusjoner fra 110 sentralene	-kr 57 815 510	-kr 92 080 522	-kr 111 133 961	-kr 127 761 438	-kr 139 154 035	-kr 140 955 435
Overføringer	-kr 1 500 000	-kr 1 500 000	-kr 1 500 000	-kr 1 500 000	-kr 1 500 000	-kr 1 500 000
Andre driftsinntekter	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0
Sum driftsinntekter	-kr 62 315 510	-kr 97 430 522	-kr 116 599 461	-kr 133 431 438	-kr 145 032 535	-kr 147 005 435
Driftsutgifter						
Lønn inkl. sosiale utgifter	kr 3 104 510	kr 6 990 497	kr 11 035 376	kr 11 960 877	kr 12 421 606	kr 12 851 653
Kjøp av varer og tjenester	kr 57 711 000	kr 78 687 000	kr 90 862 000	kr 92 034 500	kr 101 525 500	kr 96 768 500
Overføringer	kr 1 500 000	kr 1 500 000	kr 1 500 000	kr 1 500 000	kr 1 500 000	kr 1 500 000
Avskrivninger	kr 16 697 062	kr 24 317 479	kr 26 304 979	kr 36 167 479	kr 38 325 812	kr 44 125 812
Andre driftsutgifter	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0
Sum driftsutgifter	kr 79 012 572	kr 111 494 976	kr 129 702 355	kr 141 662 856	kr 153 772 918	kr 155 245 965
Driftsresultat før finansposter	kr 16 697 062	kr 14 064 454	kr 13 102 894	kr 8 231 418	kr 8 740 383	kr 8 240 530
Finansposter						
Renteinntekter	kr 8 000	kr 8 000	kr 8 000	kr 8 000	kr 8 000	kr 8 000
Renteutgifter	kr 0	kr 2 630 145	kr 3 590 892	kr 8 461 380	kr 7 951 664	kr 8 450 917
Avdrag på lån	kr 0	kr 7 622 880	kr 9 611 193	kr 19 474 681	kr 21 633 765	kr 27 434 365
Bruk av fond	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0
Motpost avskrivninger	kr 16 697 062	kr 24 317 479	kr 26 304 979	kr 36 167 479	kr 38 325 812	kr 44 125 812
Ordinært resultat	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0

11 OVERFØRING AV KOSTNADER OG ANSVAR

11.1 Endring i eierskap

NKS110 IKS er opprettet for å eie og forvalte nytt oppdragshåndteringsverktøy (OHV) med tilhørende teknisk infrastruktur (TIF110). NKS110 IKS vil også eie og forvalt nye systemer som anskaffes felles, slik som nytt alarmhåndteringssystem (AHV) og ny kommunikasjonsløsning. Tidligere er de gamle systemene som ny skiftes ut, eid av Staten og 110 sentralene selv. Som følge av denne forskyvningen av eierskap og ansvar, vil også mange av kostnadene forskyves tilsvarende. Gjennom anskaffelse av nye sentraliserte, moderne systemer og løsninger som både oppfyller brukernes krav til funksjonalitet, krav til sikkerhet og GDPR, kommer det nye kostnader som 110 sentralene ikke har hatt tidligere. Nye løsning er i tillegg mer komplisert, og krever mer omfattende driftstøttetjenester enn tidligere.

11.2 Utnyttelse og effektiv bruk av ny løsning

Kostnadene for drift av NKS110 IKS har vært økende siden oppstarten, men det er viktig å presisere at mange av kostnadene knyttet til drift er kostnader flyttet fra lokal 110 sentral og over til NKS110 IKS. I tillegg har NKS110 IKS investert i ny teknisk infrastruktur med god kapasitet som kan utnyttes ytterligere, og fjerne behovet for egne lokale tekniske løsninger. Innenfor dette området er det mulighet for større besparelser i kostnader til eget teknisk utstyr, servere, nettverk og lisenser, men også økt sikkerhet gjennom felles driftsregime og overvåkning.

12 VIRKSOMHETSSTRATEGI

12.1 Sammendrag og hovedpunkter

NKS110 IKS er et kommunalt selskap som er unikt i offentlig sammenheng. Selskapet er i en oppstartsfase hvor forretningsstrategien peker ut retningen for de neste 5 årene. På sikt har

selskapet et potensiale til å bli en drivkraft for digitalisering av den kommunale brann- og redningstjenesten i Norge.

I dette ligger det utfordringer for eiere, styret og selskapet. Kommunene blir aktivt utfordret til å overta mer eierskap fra nasjonalt til kommunalt nivå. På kort sikt betyr det å overta ansvaret for ny kommunikasjonsløsning (ICCS) som eies og forvaltes av DSB sammen med Nødnett. Kommunene går fra brukerbetaling til DSB til at staten skyver ansvaret for finansiering over på kommunenes driftsbudsjett uten tilleggsbevilgninger. I motsetning til Helse og Politi får kommunene ikke midler til å gjennomføre prosjektet over statsbudsjettet. Ressurser til NKS110 IKS for å ivareta ansvaret på vegne av 110-sentralene kan bli et forvaltningsdilemma.

Det blir viktig fremover å sette en grense for hva NKS110 IKS skal være for brann- og redningstjenesten, hva de ikke skal gjøre og hvilke store nasjonale prosjektet selskapet bør delta i for å være pådriver for digitalisering på vegne av bransjen.

Én digital offentlig sektor er Digitaliseringsstrategien for offentlig sektor 2019-2025. Strategien setter krav til bedre samhandling om digitale tjenester på tvers av sektorer, effektivisere, hente ut gevinster og data skal i større grad deles og gjenbrukes. Teknologiske trender som datadrevet intelligens, skytransformasjon og automasjon, samt EENA sitt arbeid for å forbedre beredskapen i og utenfor Europa vil påvirke NKS110 IKS. Rapporten om Fremtidens brann- og redningsvesen er ikke hensyntatt pt.

12.2 Strategiske hovedmål

Forretningsstrategien for perioden 2024 til 2028 har fem strategiske hovedmål som beskriver hvor selskapet skal være i fremtiden.

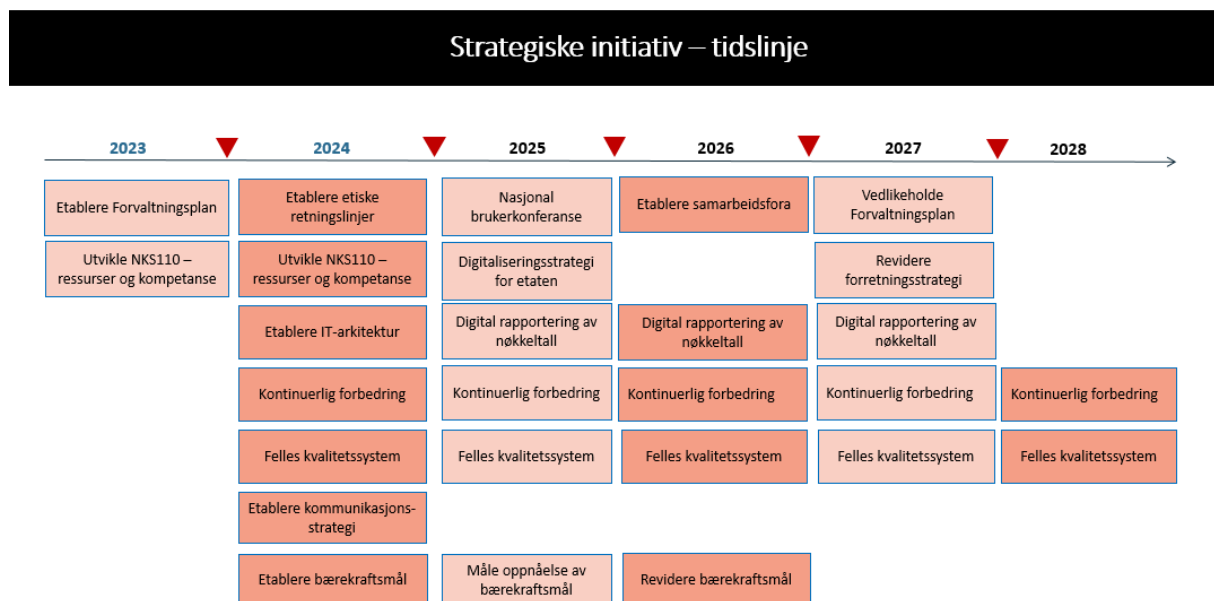
- (1) *NKS110 IKS er 110-sentralene sin foretrukne digitaliseringspartner.* Gode kundeopplevelser og fornøyde kunder er nøkkelen til gode, langsiktige relasjoner. Vi er et smidig selskap og vårt varemerke er *Fart, Flyt og Fleksibilitet*. Hovedfokus er brukervennlige, effektive og pålitelige løsninger som skaper verdi for eierne våre. Selskapskulturen er tydelig og basert på våre verdier som viktige veivisere.
- (2) *Vi opptrer forutsigbart og etterrettelig.* Rullerende 4 års planer for utvikling, forvaltning og økonomi gir forutsigbarhet. Selskapet måles på og rapporterer digitalt på nøkkeltall. Vi har innført styringssystemene ISO 9001 som rammeverk for kvalitetsstyring og intern kontroll og ISO/IEC 27001 som rammeverk for informasjonssikkerhet.
- (3) *IT-arkitekturen er sentral i beslutningsprosesser.* Vi benytter felles struktur og felles arkitektur-prinsipper for offentlig sektor. Det er en forutsetning for å utvikle digitale tjenester som kan inngå i tjenestekjeder og samhandle med andre virksomheter.
- (4) *Smidig, tverrfaglig samarbeid gjennom hele verdikjeden bidrar til å skape merverdi.* Kravene til innovasjon, fleksibilitet og tilpasningsevne øker og vi håndterer det med å være «smarte og smidige». Innovasjon gjennom samarbeid i hele verdikjeden er viktig for å ha *Fart, Flyt og Fleksibilitet*. Tett samarbeid med 110-sentralen på innovasjon og forbedringer av løsninger er en suksess faktor.

(5) Vi samarbeider med andre aktører for å nå bærekraftsmålene. NKS110 IKS har en koordinerende rolle og samarbeid er en døråpner for å få med andre aktører og etater. Sammen med 110-sentralene bidrar vi til å fjerne hindre og terskler for å fremme likestilling og mangfold. Vi velger våre leverandører på bakgrunn av klimakrav som et av flere krav og vi følger opp iht. inngåtte avtaler at forpliktelsene overholdes.



12.3 Tidslinje aktiviteter

Det er sett på ulike aktiviteter for å understøtte hovedmålene



Forslag til vedtak - Sak 31-24

1. Representantskapet vedtar økonomiplanen for 2025-2028, og økonomiplanen legges til grunn for selskapets videre arbeid.
2. Representantskapet fastsetter driftsbudsjett for 2025, med samlet tilskudd kr. 111.133.961. Fordelingen mellom eierne fastsettes i henhold til selskapsavtalen.

Tilskudd fra eierne, vil fordeles som vist i tabell under:

Fordeling pr 110 sentral/distrikt	Eierandel	2025
Sør-Varanger kommune	5 %	kr 5 556 698
Tromsø kommune	6 %	kr 6 668 038
Salten Brann IKS	6 %	kr 6 668 038
Midt-Norge 110 sentral IKS	8 %	kr 8 890 717
Ålesund kommune	7 %	kr 7 779 377
Bergen kommune	10 %	kr 11 113 396
Rogaland brann og redning IKS	9 %	kr 10 002 056
Agder 110 IKS	7 %	kr 7 779 377
Sør-Øst 110 IKS	10 %	kr 11 113 396
Oslo kommune	13 %	kr 14 447 415
Øst 110 IKS	11 %	kr 12 224 736
Hamar kommune	8 %	kr 8 890 717
	100 %	kr 111 133 961

Finansieringen faktureres 110 sentralene hvert kvartal.

3. Representantskapet fastsetter budsjett for investeringer 2025 pålydende 28.250.000 kroner inkl. mva. Investeringen finansieres av kompensasjon mva kr 5.650.000 og ved låneopptak kr. 22.600.000 ekskl. mva.

Investering og finansiering er vist i tabell under:

AHV programvare (investeringe, inkl 25% usikkerhet)	2 400 000
Etablering Driftskonsept	4 600 000
Etablering tilkobling Nødnett KOM	3 500 000
Endringer og vedlikehold OHV	3 000 000
Entreprenør- kontraktsarbeider Atea tillegg/endringer	2 500 000
Sum investeringer 2025	kr 28 250 000
Kompensasjon for mva 25%	kr 5 650 000
Finansiering lån	kr 22 600 000

4. Investering i økonomiplanen 2025-2028 som vedtas, gjelder år 2025 med et låneopptak på 22.600.000 kroner

5. Selskapet gis myndighet til å ta opp et finansierings lån i henhold til investeringsplan for 2025 pålydende **kr. 22 600 000**.
6. Det forutsettes at lån har flytende rente, 4,9% rente er lagt til grunn i beregningen
7. Ubrukte lånemidler pr. 31.12.25 kan overføres og benyttes til å finansiere investeringsplanen kommende år.
8. Øvre grense for lån settes til kr. 200 000 000 i økonomiplanperioden 2025 – 2028 jfr. vedtatt selskapsavtale.

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS

Sak nr. 32/24

Innstilling til representantskapet

14. oktober 2024

VALG AV ET STYREMEDLEM FOR NKS110 IKS

Vedlegg A; Innstilling 2 fra valgkomitéen- 2024

Sammendrag

Det fremgår av lov, forskrift og selskapsavtalen at representantskapet skal velge styret for Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralen IKS (NKS110 IKS), og fastsette godtgjørelse for styret. I møte i representantskapet 27.juni ble et styremedlem ikke valgt, og valgkomitéen ble bedt om å finne et nytt forslag til styremedlem.

Forslag til vedtak

1. Representantskapet vedtar valgkomiteens forslag til nytt styremedlem.

Sakens formål

Formålet med denne saken er å anbefale representantskapet å fatte vedtak om valg av et nytt medlem til styret

Bakgrunn

Styret for NKS110 IKS velges for 2 år av gangen, og der halvparten av styret og et varamedlem er på valg hvert år. Representantskapet skal derfor hvert år velge nye medlemmer i styret. Valgkomiteen innstiller nye medlemmer. Ved valg av styre 27.juni ble valgkomiteen bedt om å finne en ny kandidat som nytt styremedlem

Relevante henvisninger

Det vises til Lov om interkommunale selskaper (IKS Loven), Aksjeloven, og Selskapsavtalen kapittel 13 til kapittel 16. Merk at kapittel 12 er endret til:

«Styret skal bestå av 6 -seks- medlemmer og 2 -to- numeriske varamedlemmer. Representasjon ivaretas i samsvar med IKS-loven § 10, jf. aksjeloven § 2-6.»

Videre er det foreslått at styrets leder og nesteleder velges for to år av gangen, men dog slik at styrets leder og nestleder velges av representantskapet i forskjellige år. Andre avsnitt i kapittel er 12, er derfor endret til:

«Styret velges av representantskapet for 2 -to- år av gangen, dog slik at tre medlemmer og ett varamedlem velges hvert år. Styrets leder og styrets nestleder velges av representantskapet for 2 -to- år av gangen, men dog slik at styrets leder og nestleder velges i forskjellige år.»

Vurdering

Valgkomiteén leverte sitt forslag til nytt styre for perioden 2024 – 2026 17. juni 2024. Forslaget ble vedtatt av representantskapet med unntak av styremedlem Vera Hovelsen. Representantskapet ba valgkomiteen om å komme med nytt forslag til nytt styremedlem på representantskapsmøte 14. oktober.

Valgkomiteen foreslår Guro Gausemel som nytt styremedlem. Guro Gausemel er daglig leder for Søre Sunnmøre IKT. Hun har en mastergrad i informasjonsteknologi og har tidligere vært IKT-leder i Herøy kommune. Hun sitter også i hovedstyret for Samfunnsbedriftene. Valgkomiteén mener Guro Gausemel har svært relevant kompetanse og vil kunne styrke styrets eier og forvaltningsforståelse. Valgkomiteén har hatt samtale med Guro Gausemel og hun har sagt seg villig til å stille som styrerepresentant.

I henhold til aksjelovens § 20-6 skal det være likevekt mellom kjønnene i styret i statsaksjeselskaper. Styrets sammensetning skal derfor bestå av hhv. 50 % kvinner og menn for hhv faste- og for varamedlemmer. Dette blir ivaretatt i valgkomiteens innstilling.

Styret skal bestå av 6 faste medlemmer og to numeriske vara. Dette betyr at styrets leder, to medlemmer og en vara er på valg et år, mens styrets nestleder, to medlemmer og en vara er på valg det neste året. Guro Gausemel velges for 2-år

Valgkomiteens innstilling til nytt styremedlem for perioden 2024 - 2026

Til: Leder i representantskapet (v/ daglig leder Trond Brenden)

Fra: Valgkomitéen i Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS

Dato: 19. august 2024

Vurdering og innstilling

Valgkomitéen leverte sitt forslag til nytt styre for perioden 2024 – 2026 17. juni 2024. Forslaget ble vedtatt av representantskapet med unntak av styremedlem Vera Hovelsen. Representantskapet ba valgkomiteen om å komme med nytt forslag til nytt styremedlem på representantskapsmøte 14. oktober.

Valgkomiteen foreslår Guro Gausemel som nytt styremedlem. Guro Gausemel er daglig leder for Søre Sunnmøre IKT. Hun har en mastergrad i informasjonsteknologi og har tidligere vært IKT-leder i Herøy kommune. Hun sitter også i hovedstyret for Samfunnsbedriftene.

Valgkomitéen mener Guro Gausemel har svært relevant kompetanse og vil kunne styrke styrets eier- og forvaltningsforståelse. Valgkomitéen har hatt samtale med Guro Gausemel og hun har sagt seg villig til å stille som styrerepresentant. Gjennom hennes kandidatur opprettholdes også kjønnsbalansen i styret.

Valgkomiteen

Janicke Larsen

Anne Rygh Pedersen

Øistein Gjølberg Karlsen

Leder

Medlem

Medlem

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS

Sak nr. 33/24

Innstilling til representantskapet

14. oktober 2024

MØTEPLAN REPRESENTANTSKAPET NKS110 IKS 2024-2026

Vedlegg; Ingen vedlegg til saken

Sammendrag

NKS110 IKS har utarbeidet forslag til møteplan for representantskapet, som skal ivareta selskapets plikter og gjeldende frister o.l. i forhold til Lov om interkommunale selskaper (IKS Loven), Kommuneloven (Regnskap) og Selskapsavtalen blir overholdt. Det er laget tilsvarende møteplan for styret og referansegruppen for å ivareta styret og administrasjonens oppgaver gjennom året. I vedtatt møteplan er det ikke satt av tid til møte for behandling av revidert budsjett i slutten av året. Revidert budsjett må behandles av representantskapet.

Revidert møteplan er laget for 2024, 2025 og første halvdel av 2026.

Forslag til vedtak

1. Representantskapet vedtar møteplan 2024-2026 for representantskapet.

Møteplan Representantskapet 2024-2025-2026													
Dato	18.mar 2024	19.mar 2024	27.jun 2024	14.okt 2024	02.des 2024	03.mar 2025	04.mar 2025	23.jun 2025	13.okt 2025	01.des 2025	09.mar 2026	10.mar 2026	29.jun 2026
Varighet kl.	12-17	09-13	12-15	13-15	13-15	12-17	09-13	13-15	12-15	13-15	12-17	09-13	12-15
Årsregnskap/årsberetning 2023			X					X					X
Årsbudsjett 2025			X					X					X
Økonomiplan 2025-2028			X					X					X
Valg av styret			X					X					X
Eiermøte/eiersamling, oppmøte	X					X					X		
Dialogmøte				X					X				
Orientering/status	X		X	X		X		X	X		X		X
Ordinære saker		X					X					X	
Revidert budsjett					X					X			
Møteplan Representantskapet 2025		X					X					X	

Sakens formål

Formålet med saken er å legge frem forslag til revidert møteplan for representantskapet 2024, 2026 og 2026, og sikre at selskapets plikter og gjeldende frister o.l. i forhold til Lov om interkommunale selskaper (IKS Loven), Kommuneloven (Regnskap) og Selskaps-avtalen blir overholdt.

Bakgrunn

Møteplan for representantskapet er tidligere vedtatt, men det ble ikke planlagt møte i slutten av året for å behandle revidert budsjett. Revidert budsjett må vedtas av representantskapet, og det må avsettes tid til dette.

Møteplan er spesifisert for å ivareta og plassere selskapets aktiviteter gjennom året. Aktivitetene speiler de krav og frister som selskapet har.

Fra oppstarten av selskapet har det vært gjennomført ganske hyppige møter i representantskapet. Representantskapet har selv uttrykt at de ønsker å være tett på de ulike prosessene/beslutningene i selskapet. Selskapet går nå gradvis over til mer normal drift, og det vil derfor være naturlig at møteaktiviteten for representantskapet reduseres noe.

Relevante henvisninger

Det vises til Lov om interkommunale selskaper (IKS Loven) og Selskapsavtalen kapittel 9, 10, 11, 12, 13, 14 og 16

Vurdering

Det er viktig at representantskapet, styret og referansegruppen er koordinert, og at møtестrukturen ivaretar selskapets plikter. Representantene i representantskapet og medlemmene i styret og referansegruppen får også god forutsigbarhet i forhold til planlagte møter i selskapet. Møteplanen for representantskapet, lages for to år av gangen, og vil denne gangen være gjeldende for 2024, 2025 og første halvdel av 2026.

Relevante frister i møteplanen

Frist avleggelse av regnskapet 22 februar
Frist for revidering av regnskapet 15.mai
Frist for fastsettelse av regnskapet 30.juni

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS

Sak nr. 34/24

Innstilling til representantskapet

14. oktober 2024

EIERSTRATEGI – ORIENTERING STATUS

Vedlegg A; Ingen vedlegg i saken

Sammendrag

Representantskapet vedtok 19 mars at representantskapet skulle utarbeide egen eierstrategi. Representantskapet ba representantskapets leder i samarbeid med styreleder og representantene fra Sør-Øst 110 og Møre og Romsdal 110 sentral KF om å initiere et arbeid med en eierstrategi for NKS110 IKS. Det skulle tas sikte på å kunne legge fram et forslag til en eierstrategi innen utgangen av 2024.

Leder av representantskapet orienterer om status i arbeidet

Forslag til vedtak

1. Representantskapet tar saken til orientering

Sakens formål

Formålet med saken er å gi representantskapet innsikt i oppfølging av vedtak, og plan for etablering av eierstrategi, samt status i arbeidet pr oktober 2024

Bakgrunn

Representantskapet vedtok 19 mars at representantskapet skulle utarbeide egen eierstrategi. Representantskapet ba representantskapets leder i samarbeid med styreleder og representantene fra Sør-Øst 110 og Møre og Romsdal 110 sentral KF om å initiere et arbeid med en eierstrategi for NKS110 IKS. Det skulle tas sikte på å kunne legge fram et forslag til en eierstrategi innen utgangen av 2024.

Relevante henvisninger

Det vises til selskapsavtalens kapittel 6 (Andre forpliktelser til selskapet) og kapittel 10 (Representantskapets møter)

Vurdering

Representantskapet vedtok at det skulle etableres en egen eierstrategi. Leder av representantskapet, styreleder og representantene fra Sør Øst 110 og Møre og Romsdal 110 ble valgt som arbeidsgruppe.

NKS110 gjennomførte i 2022 og 2023 prosess for etablering av selskapets forretningsstrategi, og gjennomførte en egen anskaffelse for å innhente bistand fra en ekstern leverandør i denne prosessen. Devoteam ble valg som leverandør for å etablere selskapets forretningsstrategi, og det er vurdert som formålstjenlig å benytte samme leverandør for dette oppdraget.

Det er foreslått en overordnet fremdriftsplan med start i juni og slutt medio oktober. Det er tatt høyde for at flere ressurser som skal delta har lite kapasitet og møter etc. må avtales i god tid. Vi blir enige om fremdrift i oppstarten av prosessen.

Aktivitetsnavn	Start	Slutt	2. kvartal			3. kvartal			4. k
			apr	mai	jun	jul	aug	sep	okt
Plan	on 05.06.24	fr 14.06.24							
Innsikt	ma 17.06.24	fr 30.08.24							
FERIE	ma 08.07.24	ma 05.08.24							
Muligheter	ma 02.09.24	fr 20.09.24							
Mål, strategi, veikart	ma 23.09.24	fr 11.10.24							
Beslutte strategi	fr 18.10.24	fr 18.10.24							

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110-sentralene IKS

Sak nr. 35/24

Innstilling til representantskapet

14. oktober 2024

MARKERING OPPSTART OHV - ORIENTERING

Vedlegg A; Ingen vedlegg til saken

Sammendrag

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralene IKS (NKS110 IK) ble opprettet i mars 2021 og ble opprettet som følge av anskaffelsen av nytt oppdragshåndteringsverktøy (OHV) Det ble inngått kontrakt med Locus AS i april 2021 for nytt OHV. Selve anskaffelsesprosjektet startet i juli 2019, og 110 sentralene i Ålesund og Hamar tok i bruk nytt OHV i sommer, noe som nesten er 5 år etter oppstart.

OHV prosjektet og opprettelsen av NKS110 IKS er en ganske unik konstruksjon både innenfor brantjenesten, men også innenfor kommunal sektor der NKS110 IKS er et interkommunalt selskap med Nasjonalt ansvar.

Det er en stor og viktig milepæl for selskapet og 110 sentralene i Norge, at vi nå kan ta i bruk nytt oppdragshåndteringsverktøy. Det har vært veldig mange personer involvert, både fra 110 sentralene, brannvesen og ulike leverandører. Mye av arbeidet har foregått gjennom pandemien, noe som har gjort at prosjektet i stor grad er gjennomført digitalt.

For å feire oppnådd milepæl og gi alle prosjektdeltakere en liten oppmerksomhet, vil vi arrangere en felles markering for oppstart OHV

Forslag til vedtak

1. Representantskapet tar saken til orientering

Sakens formål

Formålet med saken er å gi representantskapet innsikt i planlagt markering for oppstart OHV.

Bakgrunn

Nasjonalt kommunesamarbeid for 110 sentralene IKS (NKS110 IK) ble opprettet i mars 2021 og ble opprettet som følge av anskaffelsen av nytt oppdrags-håndteringsverktøy (OHV) Det ble inngått kontrakt med Locus AS i april 2021 for nytt OHV. Selve anskaffelsesprosjektet startet i juli 2019, og 110 sentralene i Ålesund og Hamar tok i bruk nytt OHV i sommer. Prosjektet skulle vært levert i 2022, men det har vært flere utfordringer på veien, og leveransen av OHV er 2 år forsinket.

OHV prosjektet og opprettelsen av NKS110 IKS er en ganske unik konstruksjon både innenfor branntjenesten, men også innenfor kommunal sektor der NKS110 IKS er et interkommunalt selskap med Nasjonalt ansvar. I tillegg er den generelle strukturen for både programvare og infrastruktur gått fra desentralisert løsninger i hver enkelt 110 sentral, til et sentralisert system for hele Norge.

Det er en stor og viktig milepæl for selskapet og 110 sentralene i Norge, at vi nå kan ta i bruk nytt oppdragshåndteringsverktøy. Det har vært veldig mange personer/resurser involvert, både fra 110 sentralene, brannvesen og ulike leverandører vi har samarbeidet med. Det har også vært et veldig godt samarbeid med DSB organisasjonen, fra Brann og Redning i Tønsberg, Avdeling for Nød og beredskapskommunikasjon i Nydalen og Brann driftsorganisasjon i Moss. Mye av arbeidet har foregått gjennom pandemien, noe som har gjort at prosjektet i stor grad er gjennomført digitalt i hele prosjektperioden.

For å feire oppnådd levering av OHV, og tatt systemet i skarp drift i flere 110 sentraler og for samtidig gi alle prosjektdeltakere en liten oppmerksomhet, vil vi arrangere en felles markering for oppstart OHV

Relevante henvisninger

Det vises til selskapsavtalens kapittel 17 (Drift av selskapet) hvor blant annet selskapets overordnede ansvar for driften er beskrevet.

Vurdering

OHV prosjektets omfang har etter hvert blitt ganske stort, og det har vært mange ressurser involvert. 110 sentralene har deltatt med mange ressurser i både utarbeidelsen av kravdokumentasjonen og bidratt i selve anskaffelsen, men også under utrulling og test av systemene før det tas i bruk. De to pilotsentralen har spesielt utmerket seg i arbeidet med å teste og konfigurere systemet, og bidratt på en konstruktiv og god måte. Det er også mange ressurser fra de ulike leverandørene som har være involvert.

Det er planlagt en felles markering på Hamar, 5.november 2024. Planen er å gjennomføre et offisielt program som starter kl 13.00 og som avsluttes på kvelden med middag.

Det er reservert hos Scandic hotell Hamar. 5.november, og det jobbes med å sette sammen program. Det er også satt sammen et første forslag til hvem som skal inviteres.