



Kommune BHT

Sak 7-22 Ordinært møte i representantskapet

Budsjett, herunder innskudd og andre bidrag fra deltaker kommunene.

Budsjett 2022-2025

	Regnskap 2021	Inkl Refusjoner 2022	(prisjustert 3 % på bakgrunn av 2021 lønn) 2023	2024	2025
Tilskudd fra kommunene	-4 753 000	- 4 700 000	-4 841 000	-4 841 000	-4 841 000
Sykelønn/foreldre/ulønnet perm		- 868 674			
Kompensasjon for merverdiavgift	-58 787	0	0	0	0
Sum inntekter	-4 811 787	- 5 568 674	-4 841 000	-4 841 000	-4 841 000
Lønnsutgifter (justert 3 % for 2023)	0	2 955 424	3 631 325	3 631 325	3 631 325
Sosiale utgifter	0	1 093 506	1 343 590	1 343 590	1 343 590
Opplæring	25 916	50 000	100 000	100 000	100 000
Medisinsk forbruksmateriell	7 982	10 000	10 000	10 000	10 000
Husleie & administrative kostnader	381 000	381 000	381 000	381 000	381 000
Konsulentttjenester (dykkerlege)	28 555	55 150	55 150	55 150	55 150
Samlepost andre kostnader	272 531	145 000	145 000	145 000	145 000
Tjenestekjøp fra Karmøy kommune (Lønn ansatte BHT inkl. sos.utg.)	3 264 910	0	0	0	0
Merverdiavgift som gir rett til refusjon	58 787	0	0	0	0
Sum utgifter	4 039 681	4 690 080	5 666 065	5 666 065	5 666 065
Sum bevilgninger drift – netto	-772 106	- 878 594	825 065	825 065	825 065
Renteinntekter	0				
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	772 106	878 594	- 825 065	- 825 065	- 825 065
Sum	0	0	0	0	

Inntekter/mindreforbruk/bruk av fond vises med negativt fortegn (-)

Utgifter/merforbruk/avsetning til fond vises med positivt fortegn (+)

Disposisjonsfond 1.1.21	0				
Disposisjonsfond 31.12.21	772 106				
Disposisjonsfond 31.12.22		1 650 700			
Disposisjonsfond 31.12.23			805 065		
Disposisjonsfond 31.12.24				40 570	
Disposisjonsfond 31.12.25					- 784 495



Kommune BHT

§ 5-4 Bevilgningsoversikter - drift	2021	2022	2023	2024	2025
Sum bevilgninger drift, netto	-4 811 787	- 5 568 674	-4 841 000	-4 841 000	-4 841 000
Sum netto driftsutgifter	4 039 681	4 690 080	5 666 065	5 666 065	5 666 065
Brutto driftsresultat	-772 106	- 878 594	825 065	825 065	825 065
Renteinntekter	0	?	?	?	?
Netto finansutgifter	0	0	0	0	0
Netto driftsresultat	-772 106	- 878 594	825 065	825 065	825 065
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-772 106	-772 106	- 1 650 700	- 825 635	-570
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat					
Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk)	772 106	1 650 700	825 635	570	- 824 495

§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art – drift	2021	2022	2023	2024	2025
Overføringer og tilskudd fra andre	-4 753 000	- 4 700 000	-4 841 000	-4 841 000	-4 841 000
Refusjoner	-58 787	- 868 674			
Sum driftsinntekter	-4 811 787	- 5 568 674	-4 841 000	-4 841 000	-4 841 000
Lønnsutgifter	3 264 910	2 955 424	3 631 325	3 631 325	3 631 325
Sosiale utgifter		1 093 506	1 343 590	1 343 590	1 343 590
Kjøp av varer og tjenester	774 771	641 150	691 150	691 150	691 150
Sum driftsutgifter	4 039 681	4 690 080	5 666 065	5 666 065	5 666 065
Brutto driftsresultat	-772 106	- 878 594	825 065	825 065	825 065
Renteinntekter	0	0	0	0	0
Netto finansutgifter	0	0	0	0	0
Netto driftsresultat	-772 106	- 878 594	825 065	825 065	825 065
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-772 106	-772 106	- 1 650 700	- 825 635	-570
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat					
Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk)	772 106	1 650 700	825 635	570	- 824 495

Inntekter/mindreforbruk/bruk av fond (-)

Utgifter/merforbruk/avsetning til fond (+)



Kommune BHT

Kommentarer til budsjettet

Tilskudd fra kommunene

Tilskuddet fra kommunene i 2022 er på tilsvarende som i 2021 – 4 700 000. Ingen justering for pris og/eller lønnsvekst i 2022.

Tilskuddene fra kommunene justert for lønnsvekst med 3 % for 2023.

Lønnsutgifter

I tråd med lønnsjustering på 3 %.

Sosiale utgifter

Pensjon varierer fra år til år. Basert på årsregnskap 2021 ble prognosene for utgifter til pensjon ved oppstart av oppgavefellesskapet for lave.

Tjenestekjøp fra Karmøy kommune (lønn ansatte BHT inkl. sos.utg.)

Dette er en post som trekkes og vil fremkomme i regnskapet fra Karmøy kommune.

Lønnsutgifter og sosiale utgifter inngår i denne transaksjonen.

Opplæring

Krav fra myndighetene om opplæring.

Medisinsk forbruksmateriell

Relativt stabil utgiftspost. Flere ansatte skal gjennom helseundersøkelser.

Husleie & administrative kostnader

I tråd med avtale.

Konsulenttjenester (dykkerlege)

Årlig behov for å benytte dykkerlege til brannvesenet + konsulent i 2022 for å få nettside i drift.

Samlepost andre kostnader

Innkjøp av nytt utstyr opphører, mindre utgifter knyttet til denne posten frem i tid.

Sum bevilgninger drift – netto

- 2021: regnskapet har vist et overskudd på + **772 106** som settes inn i disposisjonsfond.
- 2022: forventes det at budsjettet går med overskudd på + **878 594** med bakgrunn i permisjoner. Beløpet settes inn på disposisjonsfond.
- 2023- 2024: Med full bemanning vil budsjettet gå med underskudd på - **825 065** som dekkes inn av disposisjonsfond fra 2021-2022.
- 2025: Med full bemanning vil budsjettet gå med underskudd på - **825 065**. Disposisjonsfondet vil dekke inn store deler av underskuddet, men det vil være netto underskudd på – **570**
- Det vil være behov for en økning på tilskudd på 825 6353 for 2026 for at dette året skal gå i balanse.