



Sak 15/20 – Rebudsjettering av investering 2020

Bakgrunn

Investeringsbudsjettet for 2019 ble i sak 12/18, punkt 5, vedtatt med en nettoramme på 5,1 mnok med levetid på 19 år. Mannskapsbilen er opprinnelig budsjettert med en ramme på 4,5 mnok. I tillegg har ØRB mottatt statlig tilskudd til særskilt utstyr på bilen tilsvarende 0,5 mnok. Total ramme for mannskapsbil 2019 er da 5 mnok.

Mannskapsbilen er ikke levert innenfor året 2019. Byggingen er startet, chassis ankom leverandør i 2019 og delkostnad er belastet regnskapet for 2019 på kr 1 767 793,-. Dette betyr at selskapet har behov for å rebudsjettere de resterende kr 3 232 207,- i 2020.

Endret investeringsplan:

Investeringsplan 2020 - 2023

tall i hele tusen	2020	2021	2022	2023
Mannskapsbil 2019	3 232			
Mannskaps-/tankbil	5 000		4 000	
Høyderedskap		6 500		
Røykdykkersamband	1 800			
Utredning ny brannstasjon	2 000	1 000		
Brannutstyr	600	700	800	800
Skogbrannenhet	300			
ATV	250	250		
Lettbiler	250	250		300
Egenkapitalinnskudd KLP	375	420	480	540
MVA	2 488	2 113	1 200	275
Totalt ØRB	16 295	11 233	6 480	1 915
MVA-kompensasjon	-2 488	-2 113	-1 200	-275
Salg av utstyr				
Låneopptak / ubrukte lånemidler	-13 432	-8 700	-4 800	-1 100
Overføring fra driftsregnskapet	-375	-420	-480	-540
Sum finansiering	-16 295	-11 233	-6 480	-1 915
Netto	0	0	0	0

Fra 2020 kan man ikke lengre bokføre bruk av disposisjonsfond direkte i investeringsregnskapet, iht Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv, §2-1 og §2-2. Finansiering av egenkapitalinnskudd KLP blir derfor bokført som en overføring fra driftsregnskapet fra og med regnskapsåret 2020.

Forslag til vedtak:

Styret anbefaler representantskapet å vedta følgende:

Investeringsbudsjett 2020 vedtas som foreslått med netto investeringer på 13,432 mnok med levetid på 18 år. Investeringene finansieres ved låneopptak og ubrukte lånemidler.

Egenkapitalinnskuddet på 0,375 mnok finansieres ved overføring fra driftsregnskapet.