

Økonomiplan 2024-2027



Vedtatt i styret 27.9.2023, sak 31/23

Innhold

1	Om selskapet	3
1.1	Eiere og formål	3
1.2	Organisering.....	3
1.2.1	Overordnet ledelse	3
1.2.2	Beredskapsavdeling	4
1.2.3	Forebyggende avdeling	4
1.2.4	Stab/støttefunksjoner	5
1.3	Ivaretagelse av lovkrav	5
2	Budsjett og økonomiplan for 2024-2027	6
2.1	Overordnede mål og forutsetninger i økonomiplanen	6
2.1.1	De ulike inntekter.....	6
2.1.2	Økonomiske mål.....	6
2.1.3	Budsjetterte overføringer fra deltakerkommuner.....	8
2.1.4	Budsjetterte gebyr feiing.....	10
2.1.5	Forutsetninger i driftsbudsjettet i økonomiplanen for 2024-2027:.....	11
2.1.6	Finansforvaltning.....	12
2.2	Drift - forslag til budsjett og økonomiplan for 2024-2027	13
2.2.1	Driftsbudsjett.....	13
2.2.2	Driftsbudsjett per ansvarsområde.....	14
2.3	Investeringer – forslag til budsjett og økonomiplan for 2024-2027.....	18
2.3.1	Bevilgningsoversikt investering.....	18
2.3.2	Bevilgningsoversikt – per investeringsprosjekt	19
2.3.3	Kommentarer og forutsetninger til investeringsplanen	20
2.3.4	Låneramme og utvikling av lånegjeld.....	22
3	Vedtak	23

1 Om selskapet

1.1 Eiere og formål

Valdres brann- og redningstjeneste IKS er et interkommunalt selskap som eies av kommunene Etnedal, Sør-Aurdal, Vestre Slidre, Øystre Slidre og Vang. Selskapet ble stiftet 1.1.2018 og kjøpte bygninger, kjøretøy og utstyr fra eierkommunene ved lånefinansiering.

Deltagerkommunenes eierandel i selskapet er fastsatt slik;

Vang kommune	15%
Vestre Slidre kommune	20%
Øystre Slidre kommune	25%
Sør-Aurdal kommune	25%
Etnedal kommune	15%

Selskapets formål fremgår i Selskapsavtale for Valdres brann- og redningstjeneste IKS § 4;

Selskapets formål er at Valdreskommunene skal ha en felles brann-, rednings- og feietjeneste, dette for å ivareta kommunenes oppgaver etter brannvernlovens § 9.

Selskapet skal ha ansvar for, og myndighet til, å ivareta kommunene sine plikter etter brannvernloven med tilhørende forskrifter, med de unntak som følger av loven selv.

Selskapet skal legge vekt på kvalitet gjennom allsidig og høg faglig kompetanse for de utfordringer selskapet står foran til en hver tid.

Representantskapet kan vedta å legge annet arbeid til selskapet så langt dette ikke svekker selskapet sin evne til å gjennomføre oppgavene etter brannvernlovens § 11. På samme vilkår kan selskapet ta på seg andre oppgaver innenfor fagområdet ut over det som er lovpålagt.

1.2 Organisering

1.2.1 Overordnet ledelse

Selskapet ledes av et representantskap sammensatt av representanter fra hver eierkommune. Eierkommunene er representert med 1 representant hver. Representantskapsleder pr. september 2023 er Haldor Ødegård.

Selskapets styre består av 6 personer, 1 person fra hver eierkommune og 1 ansattrepresentant. Styreleder pr. september 2023 er Jostein Aanestad.

Selskapets daglige leder og brannsjef er Laila Lien Østgård. Selskapet har pr. september 2023 104 ansatte fordelt på 12,8 årsverk.

Selskapet er organisert i to avdelinger, med felles ledelse av daglig leder/brannsjef. Daglig leder forestår selskapets daglige drift, herunder ansvar for å besørge forsvarlig etablering og forvaltning av alle bygg som eies og leies av selskapet.

Brannsjef skal ivareta systematisk styring av brann- og redningsvesenets oppgaver jf. brann- og redningsvesenforskriften (s. 6), som blant annet innebærer å;

1. ha oversikt over lover og forskrifter som gjelder for brann- og redningsvesenet
2. sørge for å gjennomføre og oppdatere risiko-, forebyggende- og beredskapsanalyser
3. sørge for å gjennomføre forebyggende brannvern
4. sørge for beredskap, herunder at innsatsstyrken er kompetent, utrustet og øvet
5. sørge for faglig forsvarlig ledelse av innsats og brann- og redningsvesenets krisehåndtering
6. sørge for at brann- og redningsvesenet bidrar i kommunens kriseledelse
7. bidra til samarbeid med øvrige nødetater og andre samvirkeaktører, og
8. sørge for at relevante hendelser og øvelser evalueres og at læringspunkter implementeres.

1.2.2 Beredskapsavdeling

Avdelingen ledes av beredskapsleder og omfatter beredskaps- og utrykningstjenesten. Beredskapsleder har ihht. brann- og redningsvesenforskriften blant annet ansvaret for å:

1. påse at samtlige medarbeidere innehar nødvendig kunnskap jf. kvalifikasjonskrav.
2. påse at krav til ivaretagelse av helse, miljø og sikkerhet for medarbeidere og tredjepart oppfylles.
3. utarbeide øvelsesplaner på bakgrunn av de branner og hendelser brann- og redningsvesenet kan komme til å stå overfor i den enkelte kommune og ansvarsområde.
4. påse at utstyret er tilfredsstillende både i omfang og funksjon.
5. organisere og dimensjonere beredskapsstyrkens vaktordninger i tråd med kartlagt- og forhøyet risiko
6. organisere, dimensjonere og utruste reservestyrker for skogbrann
7. evaluere hendelser og øvelser
8. drift og vedlikehold av brannstasjoner, kjøretøy, materiell og utstyr

1.2.3 Forebyggende avdeling

Avdelingen ledes av leder forebyggende og omfatter brannforebyggende tjenester og feiertjenesten. Leder forebyggende har ihht. forskrift om brannforebygging blant annet ansvaret for å:

1. påse at samtlige medarbeidere innehar nødvendig kunnskap jf. kvalifikasjonskrav.
2. påse at krav til ivaretagelse av helse, miljø og sikkerhet for medarbeidere og tredjepart oppfylles.
3. kartlegge sannsynligheten for brann og konsekvensene brann kan få for liv, helse, miljø og materielle verdier i kommunene.
4. fastsette satsingsområder og planlegge samarbeid og tiltak for å redusere den kartlagte risikoen.
5. gjennomføre tiltak i samsvar med planen for det forebyggende arbeidet
6. gjennomføre risikobaserte tilsyn etter brann- og eksplosjonsvernloven § 13
7. motivere og samarbeide med aktuelle aktører for å redusere sannsynligheten for og konsekvensene av brann.
8. evaluere om det forebyggende arbeidet har hatt ønsket effekt etter branner som har hatt eller kunne fått alvorlige konsekvenser for liv, helse, miljø eller materielle verdier.

9. besørge saksbehandling og veiledning i tilknytning til byggesaker, skorstein og ildsted, feie- og tilsynsgebyr, fyrverkeri, store arrangementer og generelle publikumhenvendelser.
10. tilrettelegge for å avholde kurs i varmemedarbeider og øvelser for offentlige og private virksomheter.
11. drift og vedlikehold av lokaler, kjøretøy, materiell og utstyr
12. sørge for at røykkanaler i fyringsanlegg som brukes til oppvarming av byggverk blir feiet ved behov.
13. at det ved behov blir ført tilsyn med fyringsanlegg som brukes til oppvarming av byggverk.
14. Feiing og tilsyn skal ihht forskrift være behovsprøvet og gebyrene er basert på tjenesteleveringen.

1.2.4 Stab/støttefunksjoner

Daglig leder er ansvarlig for alle stab/støttefunksjoner, basert på følgende kontrakter:

- IKT leveranse – avtale med IKT Valdres IKS
- HR, økonomi, regnskap – avtale med Øystre Slidre kommune
- Innkjøp – avtale med Sør-Aurdal kommune (innkjøp og forsikring)

1.3 Ivaretagelse av lovkrav

Brann- og eksplosjonsvernloven

Kommunen er pliktsubjekt, og skal sørge for etablering og drift av et brannvesen som kan ivareta forebyggende og beredskapsmessige oppgaver etter loven på en effektiv og sikker måte jf. brann- og eksplosjonsvernloven § 9. Selskapet ivaretar krav til brann- og redningsberedskap og forebyggende virksomhet som de fem eierkommunene har ihht. brann- og eksplosjonsvernloven med tilhørende forskrifter.

Brannvesenets oppgaver jf. brann- og eksplosjonsvernloven § 11:

- «a. gjennomføre informasjons- og motivasjonstiltak i kommunen om fare for brann, farer ved brann, brannverntiltak og opptreden i tilfelle av brann og andre akutte ulykker
- b. gjennomføre brannforebyggende tilsyn
- c. gjennomføre ulykkesforebyggende oppgaver i forbindelse med håndtering av farlig stoff og ved transport av farlig gods på veg og jernbane
- d. utføre nærmere bestemte forebyggende og beredskapsmessige oppgaver i krigs- og krisesituasjoner
- e. være innsatsstyrke ved brann
- f. være innsatsstyrke ved andre akutte ulykker der det er bestemt med grunnlag i kommunens risiko- og sårbarhetsanalyse
- g. etter anmodning yte innsats ved brann og ulykker i sjøområder innenfor eller utenfor den norske territorialgrensen
- h. sørge for feiing og tilsyn med fyringsanlegg.

Kommunen kan legge andre oppgaver til brannvesenet så langt dette ikke svekker brannvesenets gjennomføring av oppgavene i første ledd. Departementet kan gi forskrifter om brannvesenets oppgaver» (brann- og eksplosjonsvernloven § 11).

2 Budsjetten og økonomiplan for 2024-2027

2.1 Overordnede mål og forutsetninger i økonomiplanen

2.1.1 De ulike inntekter

Selskapets budsjett er delt i følgende ansvarsområder;

1. Brann- og redning (200) finansieres direkte av eierkommunene etter vedtatt fast fordeling
2. Brannforebyggende (400) finansieres direkte av eierkommunene etter vedtatt fast fordeling
3. Feiertjenesten (500) finansieres ved at eierkommunene krever inn feie- og tilsynsgebyr, som overføres til selskapet. Feiertjenesten skal drives til selvkost, og ev. overskudd / underskudd føres mot bundet selvkostfond, og tilbakeføres eller dekkes inn senest innen 5 år. Feie- og tilsynsgebyret fastsettes som et årlig a`konto gebyr.
4. Bygg (300) finansieres i henhold til vedtatte fordelingsnøkler mellom eierkommunebetaling og selvkostområdet.
5. Felles adm og finans finansieres i henhold til vedtatte fordelingsnøkler mellom eierkommunebetaling og selvkostområdet.

Finansiering av andre beredskapsaktører;

- I. Alarmsentral Brann Innlandet 110 finansieres ved tilskudd etter innbyggerantall og betales av den enkelte kommune ved direkte fakturering
- II. Sivilforsvarets lokaler i Valdres (Fagernes) finansieres direkte av eierkommunene etter vedtatt fast fordeling

2.1.2 Økonomiske mål

Selskapet skal følge de kommunale regnskapsprinsipper, jf. selskapsavtalen § 11.

Selskapet ønsker langsiktige økonomiske mål (jf.kommuneloven § 14-2) som følger:

1. Regnskapsmessig resultat skal budsjetteres i null.

Målet er tilfredsstillt i den framlagte økonomiplanen.

2. Investeringer lånefinansieres, i den grad de ikke finansieres av salg av anleggsmidler og mottatt mva-kompensasjon, investeringstilskudd eller bruk av disposisjonsfond. Låneopptak skal være budsjettert bruk av lån, fratrukket ubrukte lånemidler ved inngangen av budsjettåret.

Målet er tilfredsstillt i den framlagte økonomiplanen.

3. Disposisjonsfondet bør utgjøre minst 5% av sum driftsinntekter (eksklusive mva), for å gi selskapet en buffer til å møte uforutsatte hendelser og behov, samt likviditetsmessige svingninger gjennom året.

Målet er ikke nådd ved inngangen av kommende økonomiplanperiode. Selskapet har negativ egenkapital fra 2022, og i tillegg prognosert et underskudd i 2023 på ca. 1 mill.kr. Underskuddet kommer i hovedsak som følge av økt aktivitet grunnet ekstraordinære naturhendelser og høyere lønns- og prisstigning enn forutsatt tidligere. I ny økonomiforskrift for IKS som blir gjeldende fra 1.1.2024 er det et krav at negativ egenkapital skal dekkes inn senest det andre året etter at det oppstod, dvs. 2024. Det er i økonomiplanen lagt opp til å bygge opp igjen egenkapitalen i kommende planperiode, slik at dette kravet kan nås i løpet av 2024. Videre er det i økonomiplanen lagt opp til at målet om 5% kan nås i 2026-.

Egenkapital	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Disposisjonsfond generaløk. 31.12.	1 381	508	755	732	1 376	1 187
Disposisjonsfond feiing 31.12.	- 2 155	- 1 124	- 363	278	1 339	2 694
Sum disp fond UB	- 774	- 616	392	1 010	2 715	3 881
<i>i % av driftsinntekter</i>	<i>-2,5 %</i>	<i>-1,7 %</i>	<i>1,0 %</i>	<i>2,4 %</i>	<i>6,2 %</i>	<i>8,7 %</i>

For selskapets «generaløkonomi» (utenom selvkostområdet feiing, som har eget selvkostfond), viser prognosen en positivt fond på ca. 0,5 mill. ved inngangen til planperioden. Det er lagt inn avsetning til disposisjonsfond med kr 247.000 i 2024 for å styrke fondet/bufferen. De videre årene er inntektsnivået opprettholdt, og budsjettet saldert mot disposisjonsfond med hhv.bruk kr 23.000, avsetning kr 644.000 og bruk kr 189.000. Dersom bildet holder seg slik som budsjettet i økonomiplanen, vil selskapets generaløkonomi ved utgangen av 2027 ha et disposisjonsfond på ca. 1,2 mill.kr.

For feiing er det et framførbart underskudd fra tidligere år på vel 2,1 mill.kr. Per 2023 er det prognosert et overskudd men fortsatt negativt fond på ca. kr 1,1 mill. Gebyrene er foreslått øket mer enn deflator i 2024 og de kommende årene for å dekke inn underskuddet, finansiere aktiviteten som er vurdert nødvendig i tjenesten og bygge opp et visst selvkostfond som buffer. Avsetninger til egenkapital i den framlagte økonomiplanen er på hhv.kr 761.000, 641.000, 1.061.000 og 1.355.000. Med gebyrinntekter som ovenfor vil akkumulert underskudd være dekket inn i løpet av 2025 og bli positivt med ca. 2,7 mill.kr på slutten av planperioden.

4. Ordinært resultat (tidligere netto driftsresultat) bør budsjetteres med 1,75% av sum driftsinntekter.

Den framlagte økonomiplanen viser hhv. 2,5%, 1,5%, 3,9% og 2,7%, dvs. målet er etter planen tilfredsstillt for årene 2024, 2026 og 2027.

For å sikre forsvarlig beredskap og samtidig forsvarlig økonomi i selskapet, er det lagt opp til en ekstraordinær økning i overføring fra deltakerkommunene i 2024 og høyere gebyrøkning i feietjenesten, se nedenfor.

2.1.3 Budsjetterte overføringer fra deltakerkommuner

Forslag til budsjett 2024 medfører refusjoner fra kommunene samlet på kr 28.905.000, som er 19% økning. Dette er basert på kommunal deflator prognose 4,3%+ 14,7%-poeng.

Tabellen under viser størrelsen på refusjonen fra deltagerkommunen jfr. vedtatt fordelingsnøkkel.

Budsjetterte inntekter fra deltakerkommunene		2 023	2 024	2 025	2 026	2 027
(tall i hele 1 000 kr)		23 693	28 195	28 195	28 195	28 195
Sør-Aurdal	25 %	5 923	7 049	7 049	7 049	7 049
Etnedal	15 %	3 554	4 229	4 229	4 229	4 229
Vestre Slidre	20 %	4 739	5 639	5 639	5 639	5 639
Øystre Slidre	25 %	5 923	7 049	7 049	7 049	7 049
Vang	15 %	3 554	4 229	4 229	4 229	4 229
Sum	100 %	23 693	28 195	28 195	28 195	28 195
Endring			4 502	-	-	-

Nedenfor følger oversikt over endringer som er lagt inn i økonomiplanen 2024 i forhold til revidert budsjett for 2023, og videre endringer i planperioden:

Tiltak som endrer generaløkonomien ifht.bud-23	2 024	2 025	2 026	2 027	Sum endr		
SUM	4 502	-	-	-	4 502		
Renteøkning, hovedsakelig som følge av invest.	675	818	-	5	301	1 789	
Byggelånsrenter til investering	119	-	-	-	-	119	
Økte avdrag /avskrivn.	598	392	520	532	-	2 042	
Økt leieinntekt etter investering bygg	-	-	-	1 334	-	- 1 334	
Lønnskostnad 4 nye brannkonstabler	188	-	-	-	-	188	
Redusert vakt (Kr Himmelfartsdag og Beitostølen Live)	-	245	-	-	-	- 245	
10%branninspektør	81	-	-	-	-	81	
Lønnsnett for økt risiko naturhendelser	200	-	-	-	-	200	
Lønn ifbm.kurs	268	-	1 000	-	-	- 732	
Lønn egeninnsats overført til investering	-	47	-	-	-	- 47	
Variabel lønn - økt etter endra budsjettmodell	873	-	-	-	-	873	
Lønns- og pensjonsvekst øvrig (konsekvensjust.)	1 455	-	-	-	-	1 455	
Økt leiekostnad Begna brannstasjon	60	60	-	-	-	120	
Økte FDVkostnader etter investering bygg	-	-	152	-	-	152	
Økte utgifter transportmidler etter prisvekst og aktivitetsvekst	130	-	-	-	-	130	
Redusert arbeidstøy i drift	-	200	-	-	-	- 200	
Indeksregulering øvrige kostnader /inntekter +/-	164	-	-	-	-	164	
Inndekning tidligere underskudd /avsetn til egenkap.og inv.	183	-	270	667	-	833	- 253

- Ihht. selskapets plikter knyttet til brannforebyggende tjenester jf. brann- og eksplosjonsvernloven §11 og «Utredning av vaktordninger og årsverk forebyggende arbeid og administrasjon» (Norconsult, 2021) ble det vedtatt ny 100% stilling branningeniør/inspektør i ØP-23. Tilsetning ble utsatt til 1.10.23 i styresak 10/23 som ledd i tiltak for inndekning av underskudd i 2022, samt ytterligere utsatt av administrasjonen til 1.1.2024 grunnet kraftige kostnadsøkninger i 2023 og for samkjøring av organiseringen av forebyggende avdeling. For å dempe kostnadsøkningen i 2024 er stillingen redusert fra 100% til 10% i budsjett for 2024. Selskapet har per i dag en branninspektør med midlertidig delt stilling med beredskapsavdeling for å styrke administrativ kapasitet, men som medfører tilsvarende redusert kapasitet i forebyggende avdeling. Den nye 10% stillingen vurderes kombinert med stilling som brannforebygger i 90% jf. tabell side 10 «Tiltak som endrer feiing gebyr».
- Det er lagt inn ansettelse av 4 nye brannkonstabler som inngår i beredskapstjenesten vaktberedskap. Vaktberedskaper baseres på brann- og redningsvesensforskriftens §9,13 og 14. og «Utredning av vaktordninger og årsverk forebyggende arbeid og administrasjon» (Norconsult, 2021)
- Det er lagt inn lønnsmidler til utdanning i regi av Brann og redningsskolen (DSB) av 15 utrykningsledere og 15 røykdykkere. Utdanningen foreslås som følge av at gjennomført grunnkurs brannkonstabel jf. brann- og redningsvesensforskriften §37 i 2020 og 2023. Dette gjør at selskapet nå er i posisjon til å oppfylle formelle kompetansekrav gjeldene for utrykningsledelse, vaktlag og røykdykkertjeneste for beredskapstjenesten; Røykdykking er en egen modul i kursprogrammet for grunnkurs brannkonstabel som gjennomføres etter gjennomført og bestått grunnkurs brannkonstabel for ansatte ved aktuelle brannstasjoner jf. behov og sammensetning av vaktlag. Beredskapstjenesten har 15 utrykningsledere uten utrykningslederutdanning ihht. Brann- og redningsvesensforskriften §41. Denne utdanningen krever gjennomført og bestått grunnkurs brannkonstabel som i stort nå er gjennomført for hele beredskapsstyrken (noen nyere ansatte kurses fra 2025/26).
- Det er lagt inn økning i lønnsbudsjettet som følge av økt risiko for større hendelser som naturhendelser. Dette baseres på selskapets erfaringer siden 2018 og ulike rapporter som «Fremtidens brann- og redningsvesen» (juni 2023 v/arbeidsgruppe oppnevnt av JD) som anses særlig relevant for selskapet:
 - «Verden og Norge opplever allerede konsekvenser av klimaendringer, og disse forventes å øke de neste tiårene. Konsekvensene som påvirker brann- og redningsvesenet, er først og fremst effektene av høyere temperaturer, lengre tørkeperioder og mer nedbør, med følgende utfordringer:
 - Økende risiko for flere og større skogbranner. Ifølge en rapport fra Meteorologisk institutt kan antall dager med skogbrannfare bli nær fordoblet fra 2017 til 2100. Antall dager med svært stor skogbrannfare kan bli mangedoblet. Tørke om høsten og vinteren kan føre til flere skog- og lyngbranner også i disse årstidene.
 - Tørke, som kan føre til mangel på vann i perioder både for husholdninger, næringsliv, landbruket og slokkevann for brann- og redningsvesenet.
 - Lange tørkeperioder og sterk vind øker faren for brann med rask og omfattende spredning i områder med eldre tett trehusbebyggelse.
 - Mer uvær i form at kraftig vind kan føre til skader på personer, bygninger og infrastruktur.

- Kraftigere regnvær og høyere havnivå vil gi økt risiko for jord- og leirskred, oversvømmelser, vannskader, lavere vannkvalitet og lignende» (Fremtidens brann- og redningsvesen, juni 2023). Siden selskapets oppstart er det erfart tørkesommer (2018) med over 30 skogbranntilløp, storm (2021) hvor fallende skog truet liv og helse samt ødela infrastruktur og nødnett, tørke med lyn og torden (juni 2023) som medførte 14 skogbranner på 8 dager og uværet «Hans» (august 2023) som medførte store og alvorlige hendelser knytte til flomskred, ras og oversvømmelser. I 2023 håndterte selskapet også storbrann ved Beitostølen Helsesportsenter. Til sammen hadde de store hendelsene i juni/august 2023 en økonomisk kostnad for selskapet på ca. kr. 800.000. Denne type hendelser er tidligere ansett som ekstraordinære og som det ikke budsjetteres for i selskapet. Selskapet er nå av den formening at det bør legges inn en buffer i driftsbudsjettet som er egnet til å dekke inn kostnader for kommende større hendelser på årlig basis.
- Variabel lønn er budsjettert ut fra beste estimat basert på indeksregulerte regnskap 2022 (2022 til 2024) og indeksregulert erfaringstall/prognose inneværende år. Tidligere budsjettmodell har medført underbudsjettering, og dette er nå justert for å ta full høyde for indeksregulering og reelle tall i inneværende år.

2.1.4 Budsjetterte gebyr feiing

Forslag til økonomiplan for området feiing (selvkostregnskapet) viser en feiegebyrinntekt samlet på kr 10.902.000, en økning på kr 1.036.000 fra 2023 til 2024. Dette utgjør 10,5% økning; 6% utover deflator (4,3%). Også de påfølgende årene i økonomiplanperioden er forutsatt økt med 6%-poeng ut over deflator.

Feiegebyret finansieres ved innbetaling fra eierkommunene, som krever gebyr som fastsettes i gebyr- og betalingssatser 2024, se vedlegg.

Økningen kan forklares med følgende endringer i forhold til revidert budsjett for 2023, og videre endringer i planperioden:

Feiegebyr budsjettert	10 900	11 556	12 249	12 984	
Tiltak som endrer feiing gebyr ifht.ØP-22	2 024	2 025	2 026	2 027	Sum
SUM	1 034	656	693	735	3 118
Økte rentekostnader (sats og grunnlag)	157	284	190	332	963
Økte avskrivninger/avdrag pga investeringer	50	492	83	109	734
Økt stilling brannforebygger feiing 50% til 90%	362	-	-	-	362
Lønns- og pensjonsvekst	687	-	-	-	687
Økte bilkostnader etter en ny bil (og prisøkning)	20	-	-	-	20
Indeksregulering kostnader	122	-	-	-	122
Inndekning tidligere underskudd /avsetn til egenkap. -	364	- 120	420	294	230
					-

Økning av eksisterende feierstilling fra 50% til 90% foreslås med bakgrunn i behov for økt kapasitet i feie- og tilsynstjenesten knyttet til fritidsboliger, gassanlegg, større fyringsanlegg mv. 50% stillingen er ledig fra 1. oktober 2023 og det foreslås utvidelse til 90% med tilsetning i første kvartal 2024. Stillingen vurderes kombinert med stilling som branningeniør/branninspektør 10% jf. tabell side 8 «Tiltak som endrer generaløkonomien».

Selvkostbudsjettet for feiing (tjeneste 1337) består av budsjettet for avdeling feiing (500) og fordelte kostnader på andre gruppeansvar, og ser slik ut i økonomiplanen for 2024-2027:

Driftsbudsjett - selvkost feiing (tj.1337)	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Sum driftsinntekter - feiing (500)	7 748	9 866	10 900	11 556	12 249	12 984
Sum driftsinntekter - selvkost	7 748	9 866	10 900	11 556	12 249	12 984
Sum driftsutgifter - feiing (500)	8 072	7 899	9 116	9 608	9 691	9 800
Sum driftsutgifter - bygg (3xx):	278	401	425	425	425	425
Sum driftsutgifter - selvkost	8 350	8 300	9 541	10 033	10 116	10 225
Brutto driftsresultat - feiing (500):	- 324	1 967	1 784	1 948	2 558	3 184
Brutto driftsresultat - bygg (3xx)	- 278	- 401	- 425	- 425	- 425	- 425
Brutto driftsresultat - selvkost	- 602	1 566	1 359	1 523	2 133	2 759
Renteutgifter - feiing (500)	255	441	598	882	1 072	1 404
Renteutgifter - selvkost	255	441	598	882	1 072	1 404
Netto driftsresultat - feiing (500)	- 580	1 526	1 186	1 066	1 486	1 780
Netto driftsresultat - bygg (3xx)	- 278	- 401	- 425	- 425	- 425	- 425
Netto driftsresultat - selvkost	- 858	1 125	761	641	1 061	1 355
Avsetninger - feiing (500)	-	1 125	761	641	1 061	1 355
Bruk av tidligere avsetninger - feiing (500)	580	-	-	-	-	-
Bruk av tidligere avsetninger - bygg (3xx)	278	-	-	-	-	-
Sum avsetninger(-)/bruk av avs. - selvkost	858	- 1 125	- 761	- 641	- 1 061	- 1 355
Fremført til senere år - feiing (500)	-	401	425	425	425	425
Fremført til senere år - bygg (3xx)	-	- 401	- 425	- 425	- 425	- 425
Fremført til senere år	-	-	-	-	-	-

2.1.5 Forutsetninger i driftsbudsjettet i økonomiplanen for 2024-2027:

- Fastlønn er budsjettet ut fra stillingshjemler og lønnsavtaler per august 2023, og med estimert lønnsøkning (5,4% i 2023 mot budsjettet 2,9%, og 4,8% i 2024 jf.SSB). I tillegg kommer helårsvirkning av tidligere vedtatte stillingsøkninger og nye tiltak, omtalt under kap. 2.1.3.
- Pensjonskostnader er estimert ut fra KLP sin prognose per april 2023 med tillegg for endring i stillinger, stillingskoder og lønnsbudsjettet for øvrig (skjønnsmessig estimat), herunder økningen som lå i mottatt aktuarberegning fra KLP medio sep-23. En må regne med en viss usikkerhet til budsjettet for pensjon.
- Det er lagt til grunn at VBR sitt eget arbeid med prosjektering og oppfølging av byggeprosjektene for brannstasjonene blir ført på investeringene. Dette er grovt estimert til 20% lederstilling hvert år i økonomiplanperioden.

- d. Det er lagt til grunn at byggelånsrenter for brannstasjoner blir ført på investeringene, med anslagsvis kr 500⁰ hvert år i planperioden.
- e. Rentekostnader er budsjettet iht.budsjettrente jf. Kommunalbanken 26.9.2023, 3 mnd Nibor + vanlig bankpåslag 0,6%, dvs. 5,35% for 2024, 4,95% for 2025, 4,35% for 2026 og 4,28% for 2027. Dette er noe høyere enn lagt til grunn i økonomiplanen 2023- (rentene for 2024-2026 var da hhv. 4,44%, 4,3% og 3,9%).
- f. For feiing er det benyttet rentesatser som er fastsatt for selvkostområder, kilde Kommunalbanken 21.august 2023: hhv. 4,69%, 4,50%, 4,42%, 4,39%. Dette er noe høyere enn ØP-23 for årene 2024-2026: 4,07% i, 3,97% og 3,94%.
- g. Avskrivninger er budsjettet ut fra beste estimat over utnyttbar levetid, innenfor maksimal levetid i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. § 3-4.
- h. Avdrag på lån er budsjettet ut fra inngåtte låne- og avdragsavtaler. For nye lån, jf. investeringsplanen, er det forutsatt halvt års avdrag det året lånet tas opp, deretter ordinære avdrag. Avdragstid er beregnet ut fra type investeringer; brannstasjoner 40 år, øvrige investeringer 25 år. For 2023 er det lagt til grunn at selskapet tar opp lån tilsvarende revidert budsjett for bruk av lån, fratrukket ubrukte lånemidler per 1.1.2023.
- i. Fordelingsnøkler for brannstasjoner (investeringer og kapitalkostnader) ble i 2023 vurdert basert på areal og brukstid, og er videreført i økonomiplanen 2024. Alle eierkommuner skal ha brannstasjoner med en hovedbase for feiing. Ved disse brannstasjonene er fellesareal og brukstid beregnet til 44% belastning selvkost. Øvrige brannstasjoner har ikke definert fellesareal men beregnet med brukstid- og belastning på selvkost med 10%.
- j. Fordelingsnøklerne som ble utarbeidet og vedtatt av styret høsten 2019 er fortsatt gjeldende og lagt til grunn i drift i økonomiplanperioden.
- k. Tallene i økonomiplanen etter 2024 er ikke oppjustert med antatt prisstigning, kun for konkrete kjente endringer, som kapitalkostnader og endring i leieforhold mv.
- l. Investeringer er forutsatt lånefinansiert i sin helhet (etter fratrekk for mottatt mva-refusjon). Unntak er årlige egenkapitalinnskudd KLP, som er forutsatt finansiert fra drift.
- m. Kapitalkostnader er øket basert på investeringsplanen (jf. nærmere omtale i kap. 2.3).

2.1.6 Finansforvaltning

Økonomiplanen bygger på at finansaktiva er plassert som innskudd i bank. Selskapet har likviditet til budsjettet bruk, men ikke ledig likviditet til lengre tids plassering. Selskapet har hovedbankavtale med Sparebank 1 Hallingdal og Valdres. Ved utgangen av 2022 stod det vel 6 mill.kr på bankkonto.

Beregnet lånesaldo ved utgangen av 2023 er kr 33,8 mill.kr.

Ubenyttede lånemidler i 2023 er på kr 3,214 mill., som etter planen benyttes i 2023. Planen bygger videre på at lån er ordinære banklån med flytende rente.

2.2 Drift - forslag til budsjett og økonomiplan for 2024-2027

2.2.1 Driftsbudsjett

Oppstilling jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper § 3-2 (endret 16.8.2023) og forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner §§ 5-6.

(Tall i hele 1.000 kr)

Økonomisk oversikt drift	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Driftsinntekter						
6 Overføringer og tilskudd fra andre	23 961	25 519	30 129	30 129	30 129	30 129
8 Salgs- og leieinntekter	7 546	10 066	11 108	11 764	13 789	14 524
9 Sum driftsinntekter	31 507	35 585	41 237	41 893	43 918	44 653
Driftsutgifter						
10 Lønnsutgifter	16 700	17 120	20 054	19 054	19 054	19 054
11 Sosiale utgifter	2 827	2 892	3 783	3 783	3 783	3 783
12 Kjøp av varer og tjenester	8 392	8 359	8 728	8 788	8 940	8 940
13 Overføringer og tilskudd til andre	984	938	978	978	978	978
14 Avskrivninger	2 435	2 498	2 619	4 675	5 005	5 249
15 Sum driftsutgifter	31 338	31 807	36 162	37 278	37 760	38 004
16 Brutto driftsresultat	169	3 778	5 075	4 615	6 158	6 649
Finansinntekter og utgifter						
17 Renteinntekter	1	-	-	-	-	-
20 Renteutgifter	905	1 325	2 276	3 378	3 563	4 196
21 Avdrag på lån	3 797	3 742	4 390	5 274	5 875	6 516
22 Netto finansutgifter	- 4 700	- 5 067	- 6 666	- 8 652	- 9 438	- 10 712
23 Motpost avskrivninger	2 435	2 498	2 619	4 675	5 005	5 249
24 Netto driftsresultat	- 2 096	1 209	1 028	638	1 725	1 186
<i>i % av Sum driftsinntekter</i>	<i>-6,7 %</i>	<i>3,4 %</i>	<i>2,5 %</i>	<i>1,5 %</i>	<i>3,9 %</i>	<i>2,7 %</i>
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:						
25 Overføring til investering	-	-	20	20	20	20
28 Avsetninger til disposisjonsfond	-	435	247	255	1 705	1 166
29 Bruk av disposisjonsfond	- 1 373	-	-	-	-	-
30 Dekning av tidligere års merforbruk	-	774	761	363	-	-
31 Sum disponering eller dekning av netto drift	- 1 373	1 209	1 028	638	1 725	1 186
32 Fremført til inndekning i senere år (merforbru)	- 723	-	-	-	-	-
Kontrollsum	-	-	-	-	-	-

2.2.2 Driftsbudsjett per ansvarsområde

Oppstillinger fordelt på ansvarsområder.

(Tall i 1.000 kr)

Bevilgning drift - Brann og redning (200)	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Driftsinntekter:						
Overføring og tilskudd fra andre	21 483	23 431	30 047	30 047	30 047	30 047
Salgs- og leieinntekter	92	50	52	52	1 384	1 384
Sum driftsinntekter	21 575	23 481	30 099	30 099	31 431	31 431
Driftsutgifter:						
Lønn inkl. sosiale utgifter	13 038	13 583	16 910	15 910	15 910	15 910
Kjøp av varer og tjenester	4 535	4 344	4 465	4 465	4 465	4 465
Overføringer og tilskudd til andre	730	800	834	834	834	834
Sum driftsutgifter:	18 302	18 727	22 209	21 209	21 209	21 209
Brutto driftsresultat:	3 274	4 754	7 890	8 890	10 222	10 222
Netto driftsresultat	3 274	4 754	7 890	8 890	10 222	10 222
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:	-	-	-	-	-	-
Sum	3 274	4 754	7 890	8 890	10 222	10 222

	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Bevilgning drift - Bygg (3xx)						
Driftsinntekter:						
Overføring og tilskudd fra andre	177	79	82	82	82	82
Sum driftsinntekter	177	79	82	82	82	82
Driftsutgifter:						
Lønn inkl. sosiale utgifter	-	-	-	-	-	-
Kjøp av varer og tjenester	1 149	1 305	1 418	1 478	1 630	1 630
Overføringer og tilskudd til andre	177	79	82	82	82	82
Sum driftsutgifter:	1 304	1 214	1 500	1 560	1 712	1 712
Brutto driftsresultat:	- 1 149	- 1 305	- 1 418	- 1 478	- 1 630	- 1 630
Netto driftsresultat	- 1 149	- 1 305	- 1 418	- 1 478	- 1 630	- 1 630
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:						
Bruk av tidligere avsetninger	- 278	-	-	-	-	-
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:	- 278	-	-	-	-	-
Sum	- 871	- 1 305	- 1 418	- 1 478	- 1 630	- 1 630

	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Bevilgning drift - Brannforebyggende (400)						
Driftsinntekter:						
Overføring og tilskudd fra andre	1 899	2 009	-	-	-	-
Salgs- og leieinntekter	101	150	156	156	156	156
Sum driftsinntekter	2 001	2 159	156	156	156	156
Driftsutgifter:						
Lønn inkl. sosiale utgifter	953	921	953	953	953	953
Kjøp av varer og tjenester	339	387	404	404	404	404
Overføringer og tilskudd til andre	72	59	62	62	62	62
Sum driftsutgifter:	1 363	1 367	1 419	1 419	1 419	1 419
Brutto driftsresultat:	638	792	- 1 263	- 1 263	- 1 263	- 1 263
Netto driftsresultat	638	792	- 1 263	- 1 263	- 1 263	- 1 263
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:	-	-	-	-	-	-
Sum	638	792	- 1 263	- 1 263	- 1 263	- 1 263

	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Bevilgning drift - Feiing (500)						
Driftsinntekter:						
Overføring og tilskudd fra andre	395	-	-	-	-	-
Salgs- og leieinntekter	7 353	9 866	10 900	11 556	12 249	12 984
Sum driftsinntekter	7 748	9 866	10 900	11 556	12 249	12 984
Driftsutgifter:						
Lønn inkl. sosiale utgifter	5 520	5 308	6 357	6 357	6 357	6 357
Kjøp av varer og tjenester	2 296	2 318	2 436	2 436	2 436	2 436
Kalkulatoriske avskrivninger	256	273	323	815	898	1 007
Sum driftsutgifter:	8 072	7 899	9 116	9 608	9 691	9 800
Brutto driftsresultat:	- 324	1 967	1 784	1 948	2 558	3 184
Renteutgifter	255	441	598	882	1 072	1 404
Netto finansutgifter	255	441	598	882	1 072	1 404
Netto driftsresultat	- 580	1 526	1 186	1 066	1 486	1 780
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:						
Avsetninger til fond	-	1 125	761	641	1 061	1 355
Bruk av tidligere avsetninger til fond	580	-	-	-	-	-
Sum disp. eller dekning av netto driftsres	580	- 1 125	- 761	- 641	- 1 061	- 1 355
Sum	-	401	425	425	425	425

Bevilgning drift - Felles adm, finans og avskrivning	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Driftsinntekter:						
Overføring og tilskudd fra andre	7	-	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	7	-	-	-	-	-
Driftsutgifter:						
Lønn inkl. sosiale utgifter	16	200	- 383	- 383	- 383	- 383
Kjøp av varer og tjenester	74	5	5	5	5	5
Overføringer og tilskudd til andre	7	-	-	-	-	-
Sum driftsutgifter:	97	205	- 378	- 378	- 378	- 378
Brutto driftsresultat:	- 90	- 205	378	378	378	378
Finansinntekter og utgifter						
Renteinntekter	1	-	-	-	-	-
Renteutgifter	649	884	1 678	2 496	2 491	2 792
Avdrag på lån	3 797	3 742	4 390	5 274	5 875	6 516
Netto finansutgifter	- 4 445	- 4 626	- 6 068	- 7 770	- 8 366	- 9 308
Motpost avskrivninger	2 435	2 498	2 619	4 675	5 005	5 249
Netto driftsresultat	- 4 279	- 4 558	- 5 745	- 6 577	- 7 090	- 7 923
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:						
Avsetninger til disposisjonsfond	-	84	247	- 23	644	- 189
Bruk av disposisjonsfond	- 515	-	-	-	-	-
Overføring til investering	-	-	20	20	20	20
Sum disp. eller dekning av netto driftsrest	- 515	84	267	- 3	664	- 169
Sum	- 3 764	- 4 642	- 5 634	- 6 574	- 7 754	- 7 754
Underskudd	- 723	-	-	-	-	-

2.3 Investeringer – forslag til budsjett og økonomiplan for 2024-2027

2.3.1 Bevilgningsoversikt investering

Oppstilling jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper § 3-2 (endret 2023) og forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner §§ 5-5 første ledd.

(Tall i 1.000 kr)

Bevilgningsoversikt - invest. (budsjett)	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
1 Investeringer i varige driftsmidler	1 383	35 213	50 385	27 600	23 980	32 300
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	19	-	20	20	20	20
6 Sum investeringsutgifter	1 403	35 213	50 405	27 620	24 000	32 320
7 Kompensasjon for merverdiavgift	161	7 121	9 889	5 524	4 800	6 464
8 Tilskudd fra andre	183	-	-	-	-	-
13 Bruk av lån	1 419	28 092	40 496	22 076	19 180	25 836
14 Sum investeringsinntekter	1 763	35 213	50 385	27 600	23 980	32 300
19 Netto utgifter videreutlån	-	-	-	-	-	-
20 Overføring fra drift	-	-	- 20	- 20	- 20	- 20
22 Bruk av ubundet investeringsfond	- 29	-	-	-	-	-
25 Dekning av tidligere års udekket beløp	389	-	-	-	-	-
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	360	-	- 20	- 20	- 20	- 20
27 Fremført til inndekning i senere år(udekket)	-	-	-	-	-	-

2.3.2 Bevilgningsoversikt – per investeringsprosjekt

Oppstillinger fordelt på investeringsprosjekt.

(Tall i 1.000)

Investeringsplan 2024-2027	Øk-plan	Budsj inkl.endr	Bud.endr. 2.tert.-23	Øk-plan rebudsj.	Øk-plan	Øk-plan	Øk-plan	Øk-plan	Ramme
	2 023	2 023	2 023	2 024	2 024	2 025	2 026	2 027	2024-2027
Investeringer	Inkl. mva	Inkl. mva	Inkl. mva	Inkl. mva	Inkl. mva	Inkl. mva	Inkl. mva	Inkl. mva	Inkl. mva
551 Brannbil	6 500	6 500	-6 500	6 500	375	-	-	-	6 875
452 Brannbil	-	-	-	-	-	-	6 730	-	6 730
553 U/ATV	-	-	-	-	-	650	-	-	650
251 Tank/kombibil	-	-	-	-	-	5 500	-	-	5 500
555 Tankbil	-	-	-	-	-	-	-	5 100	5 100
350 Feierbil utskift VBR	-	-	-	-	960	-0	-	-	960
Sum Kjøretøy	6 500	6 500	-6 500	6 500	1 335	6 150	6 730	5 100	25 815
300 Bagn	24 300	24 699	-22 699	22 699	14 901	9 400	-	-	47 000
310 Hedalen	-	250	-250	250	500	4 300	4 800	-	9 850
411 Ryfoss	-	-	-	-	-	-	-	27 200	27 200
410 Grindaheim	-	-	-	-	-	-	3 200	-	3 200
150 Røn	570	570	-570	570	380	-	-	-	950
200 Bruflat	1 750	2 344	-	-	-	-	-	-	-
501 Beitostølen	-	-	-	-	500	7 500	8 000	-	16 000
Sum Brannstasjoner	26 620	27 863	-23 519	23 519	16 281	21 200	16 000	27 200	104 200
805 Øvingsenter Brumoen	-	-	-	-	-	-	1 250	-	1 250
802 Tungbildepot	-	-	-	-	-	250	-	-	250
808 Kom/hørsel garnityr	850	850	-	-	-	-	-	-	-
810 Personleg verneutstyr	-	-	-	-	2 150	-	-	-	2 150
811 Inventar og utstyr (slokkeutstyr)	-	-	-	-	600	-	-	-	600
Sum Utstyr mm	850	850	-	-	2 750	250	1 250	-	4 250
KLP egenkapitalinnskudd			20		20	20	20	20	80
Sum aksjer og andeler	-	-	20	-	20	20	20	20	80
Sum invest.brutto	33 970	35 213	-29 999	30 019	20 386	27 620	24 000	32 320	134 345
Finansiering mv.									
Mva-kompensasjon	-6 794	-7 043	6 000	-6 004	-3 885	-5 524	-4 800	-6 464	-26 677
Bruk av lån	-27 176	-28 170	24 019	-24 015	-16 481	-22 076	-19 180	-25 836	-107 588
Overføring fra drift	-	-	-20	-	-20	-20	-20	-20	-80
Sum finansiering	-33 970	-35 213	29 999	-30 019	-20 386	-27 620	-24 000	-32 320	-134 345

2.3.3 Kommentarer og forutsetninger til investeringsplanen

Investeringsplanen for 2024 -2027 inneholder nybygg og renovering av brannstasjoner, kjøretøy, inventar, utstyr, øvingsanlegg og verneutstyr. Planens formål er ivaretagelse av selskapets forpliktelser herunder å sikre en akseptabel kostnadsutvikling i selskapet. Planen har flere endringer jf. investeringsplanen vedtatt i økonomiplanen i 2023. De større endringene omhandler forskyvning av prosjekter innenfor økonomiplanperioden samt to prosjekter ut av økonomiplanperioden. For investeringer i brannstasjoner og store kjøretøy er forskyvninger hovedsakelig basert på estimerte og realistiske tidsrammer for gjennomføring av prosjektene.

Kolonnene «Bud-endr.2.tert.-23» og «Øk-plan rebudsj.» i kap. 2.3.2 viser foreslått overføring av budsjettposter fra 2023 til 2024, som legges fram for vedtak samtidig med behandlingen av økonomiplanen.

Nærmere beskrivelse av investeringsprosjektene:

Investeringsplanen angir investeringsrammen for økonomiplanperioden. Det enkelte byggeprosjekt skal vurderes, behandles og vedtas særskilt før igangsetting. I tillegg kommenteres endringer i innværende budsjettår med overføringer til 2024.

2024

551 Brannbil. Vedtatt og påbegynt anskaffelse for 2023 med levering og betaling i 2024. Kjøp av ny brannbil. Selskapets flåte med førstetrykningskjøretøy består av kjøretøy med alder fra 1-30 år. Flere kjøretøy medfører større vedlikeholdsutgifter og har et moderniseringsbehov knyttet til arbeidsmiljø og driftssikkerhet. Brannbiler har estimert levetid på 20 år.

300 Bagn. Vedtatt og påbegynt anskaffelse i 2023 med estimert ferdigstillelse våren 2025. Nybygg av brann- og ambulansestasjon på Bagn. I dag leies garasje som i tillegg inneholder servant og WC i ett rom pluss lager. Lokalet har svært store mangler knyttet til forsvarlig arbeidsmiljø og tilrettelegging for begge kjønn, og lokalet er generelt uegnet som brannstasjon. Garasjen har ikke plass til tankbil som er plassert i leid garasje sør for Bagn. Det er inngått intensjonsavtale mellom selskapet og Sykehuset Innlandet om samlokalisering av brannstasjon og pre-hospitale tjenester (ambulanse) i Bagn. Det er derfor budsjettert med byggekostnader for samlokalisering og leieinntekter fra Sykehuset Innlandet.

150 Røn. Vedtatt og påbegynt anskaffelse i 2023 med estimert ferdigstillelse våren 2024. Oppgradering av dusjanlegg, golv i vognhall og utvendig plate ved brannstasjon. Investeringen gjøres i samarbeid med eierseksjonssameiet mellom Vestre Slidre kommune og selskapet. Kompressor for luftfylling til røykdykkerflasker er for effektivisering av innsats i brann og for øvelser Vestre Slidre og Vang.

310 Hedalen Nybygg av brannstasjon i Hedalen. I dag leies garasje med plass til fremskutt enhet og tankbil stasjonert i Hedalen. Lokalet har svært store mangler knyttet til forsvarlig arbeidsmiljø og tilrettelegging for begge kjønn, og er generelt uegnet som brannstasjon. Det planlegges for optimalisering av samfunksjoner med Bagn brannstasjon. Det budsjetteres for prosjektering mv i 2024.

501 Beitostølen. Nybygg og renovering av eks. brannstasjon. Selskapet eier bygget som har mangler knyttet til forsvarlig arbeidsmiljø som rene soner og ventilasjon, samt for lite areal til kjøretøy og utstyr. Det planlegges for utvidelse - og renovering av eksisterende bygg. Tomten er marginal og det vil være behov for å bygge nær nabogrenser og fylkesveg som behøver avklaringer med Øystre Slidre kommune, Fylkeskommunen m.fl.

Prosjektet er budsjettert med ca 2,3 mill i tillegg til beregningene fra Norconsult (september 2022). Årsak er forventet behov for økt areal som i hovedsak gjelder tilrettelegging for dag- og/eller delkaserneing (soverom), røykdykker- og feierverksted som ikke ble med i opprinnelig beregningsgrunnlag. Det budsjetteres for prosjektering mv i 2024.

350 Feierbil utskift VBR. Kjøretøy til feiertjenesten. Selskapet har til og med september 2023 benyttet ett kjøretøy eid av Vang kommune i feiertjenesten. Denne ordningen avvikles fra oktober 2023 slik at selskapet har behov for innkjøp av ett kjøretøy for bruk i tjenesteleveringen.

810 Personlig verneutstyr. Utskift og nyinnkjøp av brannvernbeledning til beredskapspersonellet. Ansatte i beredskapstjenesten benytter beledning som blant annet beskytter mot varme, ild og røykgasser. Slik beledning (eks. såkalt PBI) har økt med over 50% i pris siste året. Selskapets beredskapspersonell har beledning som er minst 10 år eller eldre med unntak av for ansatte tilsatt etter selskapets oppstart. Mange av eks. beledninger kan utgjøre helserisiko og må skiftes ut. Det foreslås derfor å gjøre ett samlet større innkjøp ved konkurranseutlysning.

811 Inventar og utstyr. Kommunikasjon/hørselegarnityr ble vedtatt og kjøpt i 2023. Grunnet kraftig prisstigning på utstyret gjenstår deler av det planlagte innkjøpet. Investeringen omfatter noe sløkkeutstyr.

2025

251 Tankbil/kombibil. Kjøp av ny tankbil eller kombibil. Tankbilflåten består av kjøretøy med alder fra 17-40 år og opprettholdes grunnet manglende tilgang på tilstrekkelig kommunalt sløkkevann i store deler av selskapets ansvarsområde. Flere kjøretøy medfører større vedlikeholdsutgifter og har moderniseringsbehov knyttet til arbeidsmiljø og driftssikkerhet. Tankbiler har estimert levetid på 20-25 år.

553 U/ATV Kjøretøy for innsats i parkeringskjellere, terreng mv.

802 Tungbildepot. Utstyr for sikring ved tungbilulykker.

Ferdigstillelse av: 300 Bagn

2026

410 Grindaheim. Tilbygg og renovering av eks. brannstasjon. Selskapet eier bygget som har mangler knyttet til arbeidsmiljø som rene soner, ventilasjon og tilrettelegging for begge kjønn. Det planlegges for optimalisering av samfunksjoner med Ryfoss brannstasjon. Prosjektet gjennomgås med avklaringer knyttet til risiko for bygg og brannberedskap basert på varslet rasfare fra fjellet Skutshorn.

805 Øvingscenter Brumoen. Reguleringsplan med bestemmelser for øvingsområde for brannvesen er vedtatt i Etnedal kommune. Investeringen fordrer godkjenning av Statsforvalter ihht Forurensningsloven. Selskapets overordnede hensikt med investeringen, er etablering av et øvingsområde for hele selskapet hvor særlig røykdykkerøvelser, men også øvrige øvelser og kurs, kan gjennomføres på en sikker måte for personell, og på en miljøvennlig måte for omgivelsene. I tillegg vil et fast og eget øvingsområde være kostnadsreducerende sett i lys av dagens nedbrenningsøvelser mv. Investeringen omfatter opparbeiding av området, innkjøp av containere, gassanlegg, kurslokale mv. Øvingsområdet er hovedsakelig tiltenkt intern bruk, som forholdsvis enkelt utvides til ekstern opplæring av beredskapspersonell, øvelser og kurs for bedrifter mv. Prosjektet

avventer avklaringer mellom selskapet og Nord-Aurdal kommune om et evt samarbeid om ett felles øvingssenter i regionen.

452 Brannbil Utskift av brannbil.

Ferdigstillelse: 310 Hedalen, 501 Beitostølen

2027

411 Ryfoss. Nybygg av brannstasjon i Ryfoss. Selskapet eier bygget som har mangler knyttet til arbeidsmiljø som rene soner, ventilasjon, tilrettelegging for begge kjønn, areal (til brannmannskaper; privatbiler, mannskapsbil og garderobe) samt vann og avløpssystem. Det er konkludert med som ikke tilrådelig å bygge eller renovere på eks. tomt. Selskapet og Sykehuset Innlandet har en omforent intensjon om samlokalisering av brannstasjon og pre-hospitale tjenester (ambulanse) i Ryfoss. Det er derfor budsjettert med byggekostnader og leieinntekter fra Sykehuset Innlandet.

555 Tankbil Utskift av tankbil.

2.3.4 Låneramme og utvikling av lånegjeld

Valdres Brann og redningstjeneste IKS har iht.nylig oppdatert selskapsavtale en låneramme på 150 mill.kr.

Med framlagte investeringsplan vil lånesaldo nå en topp i 2027.

Lån	SUM
Balanskonto lån	
UB 2022	35 479 630
Nytt lån 2023	858 800
Avdrag 2023	2 496 800
Beregnet UB 2023	33 841 630
Nytt lån 2024	40 496 000
Avdrag 2024	4 390 095
Beregnet UB 2024	69 947 535
Nytt lån 2025	22 075 642
Avdrag 2025	5 273 984
Beregnet UB 2025	86 749 193
Nytt lån 2026	19 180 000
Avdrag 2026	5 875 473
Beregnet UB 2026	100 053 720
Nytt lån 2027	25 836 054
Avdrag 2027	6 516 180
Beregnet UB 2027	119 373 594

3 Vedtak

Representantskapet vedtar økonomiplan 2024-2027 med årsbudsjett for 2024 i samsvar med spesifikasjonene i vedlagt dokument;

1. Driftsbudsjett jf. økonomiplanen kap.2.2, som viser «Netto driftsresultat» for 2024 på kr 1.028.000.
2. Tilskuddet fra eierkommunene, som skal dekke kostnadene til drift av beredskap, forebyggende avdeling og kostnader til sivilforsvaret, samt kostnader til renter/avdrag på lån, fastsettes for 2024 til kr 28.195.000 med fordeling til kommunene som vist i kap. 2.1.3.
3. Gebyret til feiertjenesten fastsettes for 2024 til en ramme på kr 10.900.000,- og finansieres ved innbetaling av avgifter fra eierkommunene ved at det innkreves gebyr som er fastsatt ihht. Gebyr- og betalingssetter 2024.
4. Bevilgningsoversikter investeringer jf. økonomiplanen kap.2.3, som for 2024 viser «Sum investeringsutgifter» på kr 50.405.000, og «Bruk av lån» kr 40.496.000.
5. Investeringsbudsjettet for 2023 reduseres med kr 29.999.000 i sum investeringsutgifter, med fordeling som vist i tabell i kap.2.3.2 («Bud-endr.2.tert.-23»), bruk av lån reduseres med kr 24.019.000, mva-kompensasjon (refusjon) reduseres med kr 6.000.000 og overføring fra drift økes med kr 20.000.
6. Låneopptak i 2024 skal være budsjettet bruk av lån kr 40.496.000, fratrukket ubrukte lånemidler per 31.12.2023.