



Arkivsak-dok. 24/01756-4
Saksbehandler Arne Petter Fredriksen

Saksgang	Møtedato
Formannskapet	21.11.2024
Kommunestyret	05.12.2024

Saksframlegg

Budsjett 2025 og Økonomiplan 2025 - 2028

Kommunedirektørens innstilling:

- 1) Fremlagt forslag til handlingsplan for 2025-2028 for Farsund kommune godkjennes
- 2) Driftsbudsjett for 2025 og driftsbudsjettrammer for økonomiplanperioden 2025-2028 vedtas slik det går frem av forskriftsskjema "§5-4 Bevilgningsoversikter – drift (1A)" og «§5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)»
- 3) Investeringsbudsjettet for 2025 og i økonomiplanperioden 2025-2028 vedtas slik det går frem av forskriftsskjema i "§5-5 Bevilgningsoversikter - investering(2A)" og "Bevilgningsoversikter - investering (2B)"
- 4) Kommunedirektøren gis fullmakt til å fordele midler fra den avsatte lønnsreserven på de enkelte tjenesteområdene
- 5) Kommunedirektøren gis fullmakt til å fordele midler fra den avsatte potten til utgifter knyttet til flyktninger på de enkelte tjenesteområdene
- 6) Låneopptak:
 - Kommunestyret vedtar å oppta lån med inntil kr. 76.696.000 til dekning av utgifter på investeringsbudsjettet. Nedbetalingstiden settes til reglene for minimumsavdrag jf. kommuneloven med tilhørende forskrifter.

- Kommunestyret vedtar et innlån fra Husbanken på inntil kr. 18.000.000 for videre utlån gjennom startlånsordningen for 2025
- 7) Forskuddsskatt innkreves etter maksimalgrensene Stortinget fastsetter
 - 8) Vedtak om eiendomsskatt for 2025:
 - a) I medhold av eiendomsskatteloven (esktl.) §§2 og 3 skal det for skatteåret 2025 skrives ut eiendomsskatt på faste eiendommer i hele kommunen
 - b) Kommunen skriver ut skatt på næringsdelen (bygning og grunn) i tidligere skattlagte verk/bruk (annet ledd i overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4)
 - c) Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med syv syvendedel i 2025 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd første pkt)
 - d) Generell eiendomsskattesats settes til 5,5 promille (esktl. § 13)
 - e) Skattesatsen på det særskilte skattegrunnlaget er 7 promille (overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4, første ledd siste pkt.)
 - f) Satsene differensieres ved at den sats som skal gjelde for boliger og fritidseiendommer settes til 3,0 promille (esktl. § 12 a)
 - g) For boliger og fritidseiendommer er det et kommunalt bunnfradrag på kr. 300.000 for hver boenhet (esktl. § 11, annet ledd)
 - h) Etter Eiendomsskatteloven § 7a, fritas "Eigedom åt stiftingar eller institusjonar som tek sikte på å gagna ein kommune, eit fylke eller staten, og etter § 7 b, fritas "Bygning som har historisk verdi» iht kommunestyrevedtak 06/63 (" Bygning fredet av Fylkeskonservatoren)
 - i) Eiendomsskatten betales i minimum to terminer (esktl. § 25).
 - 9) Priser og betalingssatser vedtas som det går frem av forslag i vedlegg til budsjettdokumentet.
 - 10) Enhet barnevern overføres fra og med 01.01.25 fra Helse og omsorgssektor til Oppvekst og kultursektor. Endringen medfører ikke budsjettmessige konsekvenser for enheten, eller for kommunens totale budsjett. Kommunedirektøren får fullmakt til å foreta nødvendige justeringer.

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028
Rammetilskudd	-372 505	-402 500	-443 100	-456 100	-456 100	-456 100
Inntekts- og formuesskatt	-307 760	-314 000	-323 500	-323 500	-323 500	-323 500
Eiendomsskatt	-36 538	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Andre generelle driftsinntekter	-52 327	-55 250	-45 550	-44 550	-42 550	-41 550
Sum generelle driftsinntekter	-769 130	-801 750	-842 150	-854 150	-852 150	-851 150
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	731 551	761 951	808 395	822 125	822 815	821 865
Avskrivninger	55 655	56 267	56 267	56 267	56 267	56 267
Sum netto driftsutgifter	787 205	818 218	864 662	878 392	879 082	878 132
Brutto driftsresultat	18 075	16 468	22 512	24 242	26 932	26 982
Renteinntekter	-31 486	-27 280	-27 280	-27 280	-27 280	-27 280
Utbytter	-22 859	-14 600	-21 100	-11 100	-11 100	-11 100
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-2 580	0	0	0	0	0
Renteutgifter	47 223	41 369	45 776	46 856	48 256	48 956
Avdrag på lån	40 162	39 988	44 350	44 400	45 400	46 400
Netto finansutgifter	30 460	39 477	41 746	52 876	55 276	56 976
Motpost avskrivninger	-55 655	-56 267	-56 267	-56 267	-56 267	-56 267
Netto driftsresultat	-7 119	-322	7 991	20 851	25 941	27 691
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	200	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	9 016	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-5 141	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	3 044	322	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-7 991	-20 851	-25 941	-27 691
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	7 119	322	-7 991	-20 851	-25 941	-27 691
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028
Formannskap	67 386	65 566	70 563	70 058	71 008	70 058
Oppvekst og kultur	255 115	264 564	278 371	280 106	279 846	279 846
Helse og omsorg	398 882	398 042	423 000	423 000	423 000	423 000
Teknisk utvalg	60 360	61 625	65 210	64 710	64 710	64 710
Selvkost og storhavn	392	23 569	23 603	36 603	36 603	36 603
Sentralt plasserte budsjettposter, frie inntekter og finans	5 652	4 852	4 083	4 083	4 083	4 083
Interkommunale samarbeid - Farsund som vertskap	0	0	-168	-168	-168	-168
Sum bevilgninger drift, netto	787 788	818 218	864 662	878 392	879 082	878 132
Herav:						
Avskrivninger	55 655	56 267	56 267	56 267	56 267	56 267
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	8 940	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-5 141	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	434	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-3 650	0	0	0	0	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	731 551	761 951	808 395	822 125	822 815	821 865

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028
Investeringer i varige driftsmidler	108 045	82 385	88 285	199 680	216 865	29 750
Tilskudd til andres investeringer	3 833	1 090	1 000	820	800	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	2 028	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	113 906	85 475	91 285	202 500	219 665	31 750
Kompensasjon for merverdiavgift	-15 978	-10 757	-12 509	-34 516	-33 980	-4 150
Tilskudd fra andre	-6 996	0	0	-71 350	-70 000	0
Salg av varige driftsmidler	-1 274	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	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	-444	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-77 623	-71 718	-76 696	-94 634	-113 685	-28 600
Sum investeringsinntekter	-102 314	-85 475	-92 205	-203 500	-220 665	-32 750
Videreutlån	17 215	15 000	18 000	18 000	18 000	3 000
Bruk av lån til videreutlån	-16 825	-15 000	-18 000	-18 000	-18 000	-3 000
Avdrag på lån til videreutlån	3 744	5 000	5 000	5 000	5 000	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-12 802	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	0
Netto utgifter videreutlån	-8 668	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-200	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	9 776	0	3 000	3 000	3 000	3 000
Bruk av bundne investeringsfond	-845	0	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-11 655	0	-80	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-2 924	0	920	1 000	1 000	1 000
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

Forskriftsmessig skal også tall for Regnskap 2023 og opprinnelig budsjett 2024 vises. Ettersom det fra 2025 blir gjort en del endringer i prosjektkontostrukturen velger kommunedirektøren å vise til disse årene som vedlegg D.

1. Investeringer i varige driftsmidler (alle tall i hele 1.000 kroner)

Formannskapet - kommunedirektøren - investeringer				
	B 2025	Øk.plan - 2026	Øk.plan - 2027	Øk.plan - 2028
IKT - hele kommunen	300	300	300	300
Sum Kommunedirektøren investeringer	300	300	300	300
Oppvekst og kultur - investeringer				
	B 2025	Øk.plan - 2026	Øk.plan - 2027	Øk.plan - 2028
E k k o - div. oppgradering	2 000	0	0	0
Lista fyr - nytt serviceanlegg	300	4 700	10 000	0
Datautstyr - kommunale barnehager og skoler	400	400	400	400
Bokprosjekt - delvis dekket av driftsfond Huseby	380	0	0	0
Datamaskiner ungdomsskole (tidligere 90006236)	1 000	1 000	1 000	1 000
Chromebook/nettbrett barneskolene (tidligere 90006237)	300	300	300	300
Meråpent bibliotek - adgangskontroll	120	0	0	0
Borhaug bibliotek - oppgradering av inventar	0	100	0	0
Farsund barneskole - oppmaling gang A-bygg	0	0	150	0
Farsund barneskole - ombygging av klasserom	0	250	250	0
Farsund barneskole - utebelysning skolegård	0	0	200	0
Lista ungdomsskole - benkeplater m.m.	0	200	0	0
Vanse skole - Oppgradering klasserom m.m.	0	400	0	0
Borhaug skole - nærområdet	0	0	0	2 000
Farsund barneskole - belegg	0	200	0	0
Borhaug skole - oppgradering klasserom	0	0	0	200
Sunde barnehage - Lekeapparater m.m.	0	0	500	0
Kino	0	0	0	700
Bibliotekplan - fellessatsing skolebibliotek	0	300	200	100
Farsund ungdomsskole - Oppgradering inventar	0	150	150	0
Sum - oppvekst og kultur - investeringer	4 500	8 000	13 150	4 700
Helse og omsorg - investeringer				
	B 2025	Øk.plan - 2026	Øk.plan - 2027	Øk.plan - 2028
Tingvollan - samle aktivitet	15 000	0	0	0
Bytte av pasientjournalssystem	2 000	0	0	0
Kombiovner og hurtignedkjølingsskap	410	0	0	0
FOS - transportvogner med kjøle og varme	615	0	0	0
FOS - nye senger	750	750	0	0
Utbygging av bolig 80+ - trinn 1 (med refusjon)	4 500	150 000	150 000	0
Leie for eie	2 000	2 000	2 000	2 000
Omsorgssenter oppgrad. inventar og utstyr	300	300	300	300
Innovasjonsprosjekter	600	500	500	500
Oppgradering av hjelpemidler - Helse	600	600	600	600
Omsorgssenteret - omteking tak	0	0	2 500	0
Sum helse og omsorg - investeringer	26 775	154 150	155 900	3 400

Teknisk - infrastruktur inkl. småbåthavn - investeringer				
	B 2025	Øk.plan - 2026	Øk.plan - 2027	Øk.plan - 2028
Frontklipper uteavdeling - HMS	250	0	0	0
Vita Velo (Sykkelparkering, rasteplasser, utleie osv.)	350	350	350	350
Asfaltering	500	500	500	500
Gatelys	300	300	300	300
Trafikksikkerhetstiltak	500	500	500	500
Maskiner og utstyr	500	1 700	1 700	1 700
Økt slukkevannskapasitet - Vanse skole	3 560	0	0	0
Økt slukkevannskapasitet - Farsund ungdomsskole	1 440	0	0	0
Lekeapparater til lekeplasser	500	500	500	500
Lauervik - ny pir	0	6 000	0	0
Kyststien/stier	0	200	200	0
Tjørvehavn - renovering av småbåthavn	0	200	0	0
Promenade langs småbåthavn Farøy	0	1 250	0	0
Sum teknisk - infrastruktur inkl. småbåthavn - investeringer	7 900	11 500	4 050	3 850

Selvkost - investeringer				
	B 2025	Øk.plan - 2026	Øk.plan - 2027	Øk.plan - 2028
Vann: Brannvann - forsterking av kapasitet	1 000	1 000	1 000	1 000
Vann: Skifte av VA-anlegg Østhasselstrand	6 750	0	0	0
Vann - beredskap	1 000	3 000	3 000	3 000
Vann: Åpta - oppgradering av vann	250	0	0	0
Vann: Ny sjøvannsledning Hanesund - Røssevika	6 000	0	0	0
Avløp: Innsetting av strømaggregat - Spanslåtta	200	0	0	0
Avløp: Ventilasjonsanlegg - Huseby renseanlegg	700	0	0	0
Avløp: Pumpestasjon Tjørvehavn	0	1 600	0	0
Oppgradering av el-anlegg - Spanslåtta	0	800	0	0
Vann: Revurdering av drikkevannsdam - Skidvann	0	300	0	0
Avløp: Pumpestasjon - Farøy - totalt med refusjon	0	2 700	0	0
Avløp - beredskap	1 000	3 000	3 000	3 000
Sum Selvkost - investeringer	16 900	12 400	7 000	7 000

Bygg og eiendom investeringer				
	B 2025	Øk.plan - 2026	Øk.plan - 2027	Øk.plan - 2028
Borhaug skole - vrimehall og nye vinduer	1 000	0	0	0
Herredshuset Vanse takteking anneks	1 200	0	0	0
Herredshuset Vanse - teleslynge	170	0	0	0
Tingvollen - sanering av bygninger Tingvollen	6 500	0	0	0
Ny brannstasjon Vanse	9 625	0	0	0
Vaskerobot til Listaheimen- Klippen	525	0	0	0
FOS kjøkken 5 stk og 62 -bygget Listaheimen 1stk kjøkken	800	0	0	0
Sunde barnehage - uteområde	250	0	0	0
Røssevika ladestasjon-hurtiglader	100	0	0	0
Oppgradering av 32 beboerrom	3 000	3 000	3 000	0
Kommunale boliger	1 000	1 000	1 000	1 000
Enøktiltak	500	500	500	0
Effektiviseringstiltak i bygg (roboter, tilh.spesial utstyr m.m)	200	200	200	0
Lista ungdomsskole - utvendig solskjerming	0	150	0	0
Farsund barneskole A-bygget - lydreduksjon	0	200	0	0
Ore skole - B-bygget - ventilasjonsanlegg	0	350	0	0
Røssevika - ventilasjonsanlegg	0	500	0	0
Tak - Gabriel Lundsgate 27	0	1 000	0	0
FOS - solskjerming FOS	0	300	0	0
FOS - oppgradering av medisinerom	0	150	0	0
Listaheimen - senterbygget - nytt kjøkken	0	250	0	0
FOS - oppgradering vaktrom og fellesareal	0	500	0	0
Brynestien 7 (kontorer hjemmesykepleien) - ventilasjonsanlegg	0	300	0	0
FOS - nytt gulvbelegg	0	100	0	0
FOS - Renovering/oppgradering felleskjøkken	0	1 130	0	0
Sunde barnehage - sandkasse m.m.	0	100	0	0
Bil og lader - renhold	0	600	0	0
Ladestasjoner - Helse	0	400	0	0
Vaktmester biler	0	600	600	600
Farsund ungdomsskole - nye vinduer	0	0	1 200	0
Gjesteanlegg - Gåseholmen - ventilasjonsanlegg	0	0	125	0
Husan - vinduer og garderober	0	0	1 000	0
Alcoa miljøpark	0	0	1 000	0
Lista Ungdomsskole - Tuftepark og volleyballbane	0	0	0	600
Røssevika - takteking garderobe og lagerbygg	0	0	0	1 200
Listahallen	0	0	0	7 100
Sum Bygg og eiendom investeringer	24 870	11 330	8 625	10 500

Teknisk - store bygg med byggeleder - investeringer				
	B 2025	Øk.plan - 2026	Øk.plan - 2027	Øk.plan - 2028
Vanse skole - utvidelse - sluttoppgjør 2025	500	0	0	0
Sum Teknisk - store bygg med byggeleder - investeringer	500	0	0	0

Farsund havnevesen - investeringer				
	B 2025	Øk.plan - 2026	Øk.plan - 2027	Øk.plan - 2028
Fendring av kommunekaien	1 000	0	0	0
Energisparing storhavn (ASCO) - solceller og batterilagring	2 000	0	0	0
Lundevågen - ilandstigningskai storhavn	2 100	0	0	0
Strømskap	1 440	0	0	0
Rehabilitering av industri kai	0	1 000	0	0
Avretting kommunekai	0	1 000	0	0
Lundevågen industriområde og Kjellsviga	0	0	27 840	0
Sum Farsund havnevesen - investeringer	6 540	2 000	27 840	0

Totalt - kommunale investeringer	88 285	199 680	216 865	29 750
---	---------------	----------------	----------------	---------------

Vedlegg

- Kommunedirektørens forslag til Budsjett 2025 og Økonomiplan 2025-2028
- Fritaksliste eidegdomsskatt - § 7 (legges ut sammen med budsjettdokumentene)

Saken kort fortalt

Kommunedirektøren legger med dette fram forslag til Budsjett 2025 og Økonomiplan for perioden 2025 – 2028.

Budsjett 2025:

Kommunedirektøren legger med dette fram forslag til Budsjett 2025 og Økonomiplan for perioden 2025 – 2028. Kommunedirektørens forslag er publisert på nett:

<https://pub.framsikt.net/2025/farsund/bm-2025-okonomiplan2025-2028>

Dokumentet i PDF-format følger vedlagt saken, men finnes også på nett sammen med andre dokumenter som blir lagt til:

<https://www.farsund.kommune.no/oekonomiplaner.541377.no.html>

Investeringsbudsjett:

Kommunedirektøren legger fram et investeringsbudsjett med samlede investeringer i 2025 på brutto 91,285 mill. kroner fordelt slik:

- Formannskapet / kommunedirektøren	0,300	mill. kroner
- Oppvekst og kultur	4,500	mill. kroner
- Helse og omsorg	26,775	mill. kroner
- Teknisk – infrastruktur inkl. småbåthavn	7,900	mill. kroner
- Teknisk – selvkost	16,900	mill. kroner
- Teknisk – bygg og eiendom	24,870	mill. kroner
- Teknisk – store bygg med byggeleder	0,500	mill. kroner
- Farsund Havnevesen	6,560	mill. kroner
- Andres investeringer – kirke	1,000	mill. kroner
- Kjøp av andeler – KLP egenkapitalinnskudd	2,000	mill. kroner

Investeringene er finansiert slik:

- Momskompensasjon	12,509	mill. kroner
- Låneopptak	76,696	mill. kroner
- Bruk av ubundne investeringsfond / kapitalfond	2,000	mill. kroner
- Bruk av bundne driftsfond / overført fra drift	0,200	mill. kroner

Driftsbudsjett - inntekter:

Driftsbudsjett legges fram med følgende hovedtall:

- Rammetilskudd	443,100	mill. kroner
- Skatt på inntekt og formue	323,500	mill. kroner
- Eiendomsskatt	30.000	mill. kroner
- Andre generelle inntekter	45,550	mill. kroner
- Til fordeling drift netto:	864,662	mill. kroner
- Netto finansutgifter:	41,746	mill. kroner
- Netto driftsresultat er negativt:	7,991	mill. kroner

Det negative netto driftsresultat er foreslått dekket ved bruk av disposisjonsfond

Flytting av sektor – ansvar Farsund sin andel av Lister Barnevern

Kommunedirektøren har fått spørsmål om flytting av oppgaver som gjelder Lister Barnevern blir flyttet fra sektor Helse- og omsorg til sektor Oppvekst og kultur. Om det er politisk ønske om det kan vedtaket bygges inn som nytt punkt i budsjettvedtaket.

Økonomiplan 2025 - 2028:

Årene 2026 – 2028 er budsjettert med enda mer bruk av disposisjonsfond. Budsjett 2025 er litt spesielt ettersom det er budsjettert med ekstra utbytte fra Å Energi AS i tillegg til ekstra utbytte i 2024. Konsekvensen av å tappe Å Energi AS for midler vil selvsagt bety endrede netto finansinntekter for selskapet årene etter. Fra 2026 er derfor budsjettert utbytte fra Å Energi AS med ca. 10 mill. kroner sett opp mot Budsjett 2025.

Fra 2026 er det budsjettert med store låneopptak i forbindelse med boliger 80+ 2026 og 2027. Selv om vi også har budsjettert med at Husbanken gir finansieringsstøtte, så øker låneopptaket vårt ytterligere.

Det er signalisert mange andre investeringsbehov. Disse er i stor grad flyttet ut av perioden. I WEB-versjonen av økonomiplanen vil vi operere med 10-års-investeringsoversikter, om ikke annet som tilleggsinformasjon

Vi budsjetterer moderat mht. rentesats, men må betale avdrag etter regler for minsteavdrag og renter av et høyere låneopptak.

Bakgrunn

Kommunelovens (KL) kapittel 14 angir formelle krav til økonomiplan og årsbudsjett. Nærmere bestemmelser om innhold og oppstilling er gitt i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. (Budsjett og regnskapsforskriften). Bestemmelsene innebærer bl.a. følgende:

- Kommunestyret skal selv vedta økonomiplan og årsbudsjettet, KL-§14-2. 2)
- Økonomiplanen for de neste fire årene og årsbudsjettet for det kommende året skal vedtas før årsskiftet, KL §14-3, første avsnitt
- Formannskapet innstiller til vedtak om økonomiplan og årsbudsjett. Innstillingen til økonomiplan og årsbudsjett, med alle forslag til vedtak som foreligger, skal offentliggjøres minst 14 dager før kommunestyret behandler den, KL § 14-3, fjerde avsnitt
- Økonomiplanen skal vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp, KL §14-4, første avsnitt
- Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets prioriteringer og bevilgninger til de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på. De skal også vise utviklingen i kommunens økonomi og utviklingen i gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser. Vedtaket om årsbudsjett skal angi hvor mye lån som skal tas opp i budsjettåret, KL § 14-4, andre avsnitt
- Økonomiplanen og årsbudsjettet skal settes opp i balanse og være realistiske, fullstendige og oversiktlige, KL § 14-4, tredje avsnitt
- Økonomiplanen skal deles inn i en driftsdel og en investeringsdel. Årsbudsjettet skal deles inn i et driftsbudsjett og et investeringsbudsjett og stilles opp på samme måte som økonomiplanen, KL § 14-4, fjerde avsnitt
- Årsbudsjettet er bindende for kommunestyret og underordnede organer, KL § 14-5, første avsnitt.

Økonomiplanen utgjør også kommuneplanens handlingsdel etter plan og bygningsloven § 11-1 fjerde ledd, KL § 14-4, femte avsnitt.

Budsjett og økonomiplanforslag ble drøftet i møte med Hovedtillitsvalgte 04.11.24.

Budsjett og økonomiplan vil bli orientert om i medvirkningsrådene slik:

- Ungdomsrådet 18.11.24
- Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne 26.11.24
- Eldrerådet 29.11.24

Eventuelle innspill fra rådene vil bli ettersendt til politikikerne fortløpende.

I tillegg foreslår kommunedirektøren å overføre enhet barnevern fra Helse og omsorgssektor (HO) til Oppvekst og kultursektor (OK) med virkning fra 01.01.25.

Vurdering

Det vises til vedlagte budsjettdokument som inneholder forslag til kommunens årsbudsjett og økonomiplan med tilhørende forutsetninger.

Når det gjelder den foreslåtte overføringen av barnevernet medfører ikke dette ikke budsjettmessige konsekvenser for enheten, eller for kommunens totale budsjett. En slik overføring har vært vurdert i administrasjonen tidligere, og en ser nå at det er spesielt to forhold som taler for at en slik overføring bør kunne gjennomføres.

Det ene er Barnevernreformen, også kalt oppvekstreformen, med ikrafttredelse 01.01.2022. Det overordnede målet med reformen er et bedre barnevern, der tjenestetilbudet skal kunne tilpasses lokale behov. KS skriver blant annet dette på sin nettside: «*Intensjonen med barnevernsreformen fra statens side er å gi kommunene incentiver og muligheter til mer forebygging og mer samarbeid på tvers av tjenester. Selv om reformen først og fremst regulerer barnevernet, er det enighet om at målene best oppnås gjennom endringer i hele oppvekstsektoren*». Det andre forholdet som kan tale for en endring er størrelsen på de to sektorene. Budsjettet til HO sektoren er ca 50 % større enn OK sektorens budsjett, og denne forskjellen vil sannsynligvis øke i årene fremover. Også ut fra et slikt perspektiv kan det derfor synes fornuftig å gjøre denne endringen.

Økonomiske konsekvenser

Se budsjettdokumentet

Konsekvenser for barn og unge

Se budsjettdokumentet

Konsekvenser for klima og miljø

Se budsjettdokumentet

Konsekvenser for folkehelse

Se budsjettdokumentet

Konklusjon

Se budsjettdokumentet