



Arkivsak-dok. 25/00950-1
Saksbehandler Arne Fredriksen

Saksgang	Møtedato
Formannskapet	15.05.2025
Kommunestyret	22.05.2025

Saksframlegg

Budsjettjustering investeringer

Kommunedirektørens innstilling:

Investeringsbudsjettet 2025 justeres slik:

TILLEGGSBEVILGNING tiltak:

Økt budsjett – investeringstiltak i 2025 (alle tall brutto, sum mva-vises som egen linje):

Pros.nr	Anlegg:	B 2025	Foreslått BJ 2025	Merkn.
910046	Borhaug skole (tidligere 90006046) ¹⁾	0	+87.000	1)
940106	ENØK-tiltak (tidligere 90006106) ¹⁾	0	+125.000	2)
940242	Kunstgressbane (tidligere 90006242) ¹⁾	0	+53.000	3)
910104	Farsund barneskole – solavskjerming (tidligere 90006264) ¹⁾	0	+200.000	4)
918313	Energiltak komm.boliger-Brynestien (tidligere 90006313) ¹⁾ og ²⁾	0	+4.400.000	5)
918314	Energiltak komm.boliger-Livdekrona (tidligere 90006314) ¹⁾ og ²⁾	0	+1.000.000	6)
918315	Energiltak komm.boliger-Minde bof. (tidligere 90006315) ¹⁾ og ²⁾	0	+1.150.000	7)
918316	Oppgradering DS-anlegg 11 komm. bygg (tidligere 90006316) ¹⁾	0	+375.000	8)
	Sum bygg og eiendom		+7.390.000	
	- Av dette mva ¹⁾		1.478.000	

1) Prosjektet må fullføres i 2025. Beløpet er inkl. mva.

2) Prosjektet må fullføres i 2025. Beløpet er inkl. mva.

3) Prosjektet må fullføres i 2025. Beløpet er inkl. mva.

4) Prosjektet må fullføres i 2025. Beløpet er inkl. mva.

5) Prosjektet må fullføres i 2025. Beløpet er inkl. mva. Tiltaket har 50 % refusjon fra Husbanken

6) Prosjektet må fullføres i 2025. Beløpet er inkl. mva. Tiltaket har 50 % refusjon fra Husbanken

- 7) Prosjektet må fullføres i 2025. Beløpet er inkl. mva. Tiltaket har 50 % refusjon fra Husbanken
- 8) Prosjektet må fullføres i 2025.

FINANSIERING:

Type inntekt:	Beløp:	Kommentar:
Mva-refusjon	1.478.000	Økt mva-refusjon
Husbanken – tilskudd Energilt.	3.275.000	Økt tilskudd
Bruk av lånemidlerr	2.637.000	Økt bruk av lånemidler
Totalt – finansiering	7.390.000	

Vedlegg

Saken kort fortalt

I budsjettåret 2024 gjorde kommunestyret en del endringer i investeringsbudsjettet. I disse sakene hadde kommunedirektøren gjort vurderinger av forventede kostnader til investeringer for 2024 sett opp mot budsjettet for 2024.

En del prosjekt ble ikke justert ettersom prognosen tilsa at prosjektene ville bli gjennomført høsten 2024. Forsiktighetsprinsippet tilsier at dersom det er en reell sjanse for at prosjektet blir gjennomført, så bør budsjettbeløpet bli uforandret.

Når status er gjort opp er det en del prosjekt som ved årets slutt ikke ble gjennomført av forskjellige årsaker. Flere av disse sakene er utsatt til 2025 eller blir sluttført i 2025.

Økonomireglement og øvrige regler for budsjettering i kommunene tilsier at kommunestyret må inviteres til å gjøre endringer i sitt vedtatte budsjett dersom det er oppstått eller det er reell fare for vesentlige budsjettavvik, dvs. at budsjetttrammene ikke holder for budsjettåret. Det forventes at også forventet mindreforbruk blir informert om.

Bakgrunn

Vurdering

Investeringsbudsjett:

Investeringsbudsjettet er årsavhengig. Dette innebærer at ev. utsatte investeringsprosjekt ett år må få ny bevilgning, normalt året etter. Kommer det ny utsetting må midlene bevilges enda en gang.

I prinsippet skal en utsatt investering ett år medføre reduksjon i budsjettet samme år. Dette viser seg å være komplisert å få til ettersom man risikerer å få fakturaer fra leverandører helt opp til 31. desember, eventuelt først året etter.

I forbindelse med økonomiplanen høsten før budsjettåret forsøker man å få med seg så mange utsatte investeringer som mulig, men som nevnt over; det hender det glipper. Administrasjonen håndterer ca. 90 forskjellige investeringsprosjekt.

Økonomiske konsekvenser

Endring i investeringsbudsjett betyr normalt ikke veldig mye for driftsbudsjettet ettersom vi normalt har lagt inn driftskonsekvensene av låneopptak, renter og avdrag.

I tillegg er låneopptaket gjort. Marginene mellom innlånsrente og innskuddsrente er ikke dramatisk.

Budsjettjusteringa har ingen vesentlige økonomiske konsekvenser.

Konsekvenser for barn og unge

Konsekvenser for klima og miljø

Konsekvenser for folkehelse

Konklusjon

TILLEGGSBEVILGNING tiltak:

Økt budsjett – investeringstiltak i 2025 (alle tall brutto, sum mva-vides som egen linje):

Pros.nr	Anlegg:	B 2025	Foreslått BJ 2025	Merkn.
910046	Borhaug skole (tidligere 90006046) ¹⁾	0	+87.000	1)
940106	ENØK-tiltak (tidligere 90006106) ¹⁾	0	+125.000	2)
940242	Kunstgressbane (tidligere 90006242) ¹⁾	0	+53.000	3)
910104	Farsund barneskole – solavskjerming (tidligere 90006264) ¹⁾	0	+200.000	4)
918313	Energiltak komm.boliger-Brynestien (tidligere 90006313) ¹⁾ og ²⁾	0	+4.400.000	5)
918314	Energiltak komm.boliger-Livdekrona (tidligere 90006314) ¹⁾ og ²⁾	0	+1.000.000	6)
918315	Energiltak komm.boliger-Minde bof. (tidligere 90006315) ¹⁾ og ²⁾	0	+1.150.000	7)
918316	Oppgradering DS-anlegg 11 komm. bygg (tidligere 90006316) ¹⁾	0	+375.000	8)
	Sum bygg og eiendom		+7.390.000	
	- Av dette mva ¹⁾		1.478.000	

9) Prosjektet må fullføres i 2025

10) Prosjektet må fullføres i 2025

11) Prosjektet må fullføres i 2025

12) Prosjektet må fullføres i 2025

13) Prosjektet må fullføres i 2025. Tiltaket har 50 % refusjon fra Husbanken

14) Prosjektet må fullføres i 2025. Tiltaket har 50 % refusjon fra Husbanken

15) Prosjektet må fullføres i 2025. Tiltaket har 50 % refusjon fra Husbanken

16) Prosjektet må fullføres i 2025.

FINANSIERING:

Type inntekt:	Beløp:	Kommentar:
Mva-refusjon	1.478.000	Økt mva-refusjon
Husbanken – tilskudd Energitilt.	3.275.000	Økt tilskudd
Bruk av lånemidler	2.637.000	Økt bruk av lånemidler
Totalt – finansiering	7.390.000	

Finansieringa medfører ikke økt låneopptak, kun formell finansiering av overført investeringsbeløp.