



Arkivsak-dok. 25/00950-4
Saksbehandler Arne Fredriksen

Saksgang

Møtedato

Kommunestyret

19.06.2025

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	Mer kn.
951001	IKT – hele kommunen (tidligere 90006001)	320'	+994.000	1)
	Sum kommunedirektøren		+994.000	
	- Av dette mva ¹⁾		199.000	
951250	Lista Fyr – mulighetsstudie (tidligere 90006250)	0	+140.000	2)
	Sum oppvekst og kultur		+140.000	
	- Av dette mva ¹⁾		28.000	
953274	El-bil – varebil til transport av hjelpemidler	0	+700.000	3)
	Sum helse og omsorg		+700.000	
	- Av dette mva ¹⁾		140.000	
910046	Borhaug skole - tak (tidligere 90006046) ¹⁾	0	+87.000	4)
940106	ENØK-tiltak (tidligere 90006106) ¹⁾	0	+125.000	5)
940242	Kunstgressbane (tidligere 90006242) ¹⁾	0	+53.000	6)
910104	Farsund barneskole – solavskjerming (tidligere 90006264) ¹⁾	0	+200.000	7)
918313	Energiltak komm. boliger-Brynestien (tidligere 90006313) ^{1) og 2)}	0	+4.400.000	8)

918314	Energiltak komm. boliger-Livdekrona (tidligere 90006314) 1) og 2)	0	+1.000.000	9)
918315	Energiltak komm. boliger-Minde bof. (tidligere 90006315) 1) og 2)	0	+1.150.000	10)
918316	Oppgradering SD-anlegg 11 komm. bygg (tidligere 90006316) 1)	0	+375.000	11)
919302	Renovering svømmebasseng – Listahallen (tidligere 90006302)	0	+600.000	12)
910046	Borhaug skole – vinduer (tidligere 90006046)	800'	+220.000	13)
	Sum bygg og eiendom		+8.210.000	
	- Av dette mva 1)		1.642.000	
	- Av dette tilskudd statlige midler 2)		3.275.000	
940159	Oppgradering av kommunale veier (tidligere 90006159)	0	+560.000	14)
985001	NY - Skjærgårdsparken – toalettanlegg Vestre Langøy 1) og 3)	0	+625.000	15)
985002	NY - Skjærgårdsparken – toalettanlegg Prestøy 1) og 3)	0	+560.000	16)
985003	NY - Skjærgårdsparken – gapahuk Torkelsodden 1) og 3)	0	+685.000	17)
	Sum teknisk infrastruktur		+2.430.000	
	- Av dette mva 1)		486.000	
	- Av dette tilskudd fra fylkeskommunen 3)		1.500.000	
939304	Energisparing havn (tidligere 90006304)	0	+450.000	18)
	Sum havn		+450.000	
941006	Oppgradering høydebassenget (tidligere 90006196)	0	+2.630.000	19)
941296	Ny sjøvannsledning Hanesund – Røssevika (tidligere 90006296)	0	+200.000	20)
941300	Åpta – nytt borehull og ekstra vanntank (tidligere 90006300)	0	+500.000	21)
	Sum selvkost		+3.330.000	

FINANSIERING:

Type inntekt:	Beløp:	Kommentar:
Mva-refusjon	2.495.000	Økt mva-refusjon
Husbanken – tilskudd Energilt.	3.275.000	Økt tilskudd
Fylkeskommunen – tilskudd	1.500.000	Tilskudd
Bruk av lånemidler	8.984.000	Økt bruk av lånemidler
Totalt – finansiering	16.254.000	

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 slutført 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.

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. Det er åpenbart alt for mange.

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.

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.
951001	IKT – hele kommunen (tidligere 90006001)	320'	+994.000	1)
	Sum kommunedirektøren		+994.000	
	- Av dette mva ¹⁾		199.000	
951250	Lista Fyr – mulighetsstudie (tidligere 90006250)	0	+140.000	2)
	Sum oppvekst og kultur		+140.000	
	- Av dette mva ¹⁾		28.000	

953274	El-bil – varebil til transport av hjelpemidler	0	+700.000	3)
	Sum helse og omsorg		+700.000	
	- Av dette mva ¹⁾		140.000	
910046	Borhaug skole - tak (tidligere 90006046) ¹⁾	0	+87.000	4)
940106	ENØK-tiltak (tidligere 90006106) ¹⁾	400'	+125.000	5)
940242	Kunstgressbane (tidligere 90006242) ¹⁾	0	+53.000	6)
910104	Farsund barneskole – solavskjerming (tidligere 90006264) ¹⁾	0	+200.000	7)
918313	Energiltak komm.boliger -Brynestien (tidligere 90006313) ^{1) og 2)}	0	+4.400.000	8)
918314	Energiltak komm.boliger -Livdekrona (tidligere 90006314) ^{1) og 2)}	0	+1.000.000	9)
918315	Energiltak komm.boliger -Minde bof. (tidligere 90006315) ^{1) og 2)}	0	+1.150.000	10)
918316	Oppgradering SD-anlegg 11 komm. bygg (tidligere 90006316) ¹⁾	0	+375.000	11)
919302	Renovering svømmebasseng – Listahallen (tidligere 90006302)	0	+600.000	12)
910046	Borhaug skole – vinduer (tidligere 90006046)	800'	+220.000	13)
	Sum bygg og eiendom		+8.210.000	
	- Av dette mva ¹⁾		1.642.000	
	- Av dette tilskudd statlige midler ²⁾		3.275.000	
940159	Oppgradering av kommunale veier (tidligere 90006159)	0	+560.000	14)
985001	NY - Skjærgårdsparken – toalettanlegg Vestre Langøy ^{1) og 3)}	0	+625.000	15)
985002	NY - Skjærgårdsparken – toalettanlegg Prestøy ^{1) og 3)}	0	+560.000	16)
985003	NY - Skjærgårdsparken – gapahuk Torkelsodden ^{1) og 3)}	0	+685.000	17)
	Sum teknisk infrastruktur		+2.430.000	
	- Av dette mva ¹⁾		486.000	
	- Av dette tilskudd fra fylkeskommunen ³⁾		1.500.000	
939304	Energisparing havn (tidligere 90006304)	0	+450.000	18)
	Sum havn		+450.000	
941006	Oppgradering høydebassenget (tidligere 90006196)	0	+2.630.000	19)
941296	Ny sjøvannsledning Hanesund – Røssevika (tidligere 90006296)	6.000'	+200.000	20)
941300	Åpta – nytt borehull og ekstra vanntank (tidligere 90006300)	0	+500.000	21)
	Sum selvkost		+3.330.000	

Kommentarer:

- 1) Kommunen er nødt til å bytte ut en del gammelt data-utstyr som ikke kommer til å bli støttet i etter 2025. Beløpet gjelder ubrukte bevilgninger fra 2023- og 2024-budsjettet
- 2) Midlene gjelder ubrukte bevilgninger i 2024 som blir brukt i 2025
- 3) Midlene gjelder utsatt tiltak i 2024 – innkjøp ble utsatt. Ved en inkurie ble ikke prosjektet lagt til i økonomiplan 2025
- 4) Borhaug skole – tak – ble ikke fullført i 2024. Restbeløpet behøves for å fullføre prosjektet

- 5) ENØK-tiltak er en pågående prosess. Ubrukt bevilgning fra 2024 søkes overført til 2025 for å fullføre påbegynte prosjekt
- 6) Kunstgressbanen ble ikke fullført i 2024 og restbeløpet søkes overført til 2025 for ferdigstilling
- 7) Solavskjerming Farsund barneskole ble ikke gjennomført i 2024 og heller ikke rebudsjettert i budsjett 2025. Ubrukte bevilgning søkes overført til 2025
- 8) 8), 9) og 10) – Energiltak med 50 % dekning fra Husbanken. Prosjektet ble av forskjellige årsaker utsatt til 2025
- 11) Oppgradering SD-anlegg ble ikke ferdigstilt i 2024. Ubrukte bevilgning 2024 søkes overført til 2025
- 12) Renovering svømmebasseng ble mer omfattende enn forutsatt. Det søkes om tilleggsbevilgning for å få gjennomført arbeidet
- 13) Prosjektet har hatt stor prisstigning siden prosjektering i 2022. Det gjenstår utskifting av vinduer på en vegg. Ubrukte bevilgning 2024 søkes overført til 2025 som kommer i tillegg til årets bevilgning
- 14) Prosjektet ble ikke gjennomført i 2024 og ubrukte budsjettmidler søkes overført til 2025
- 15) 15), 16) og 17) Kommunen har fått prosjektmidler fra Fylkeskommunen til tre tiltak. Prosjektet er fullfinansiert av prosjektmidlene
- 18) Prosjektet ble ikke ferdig i 2024 og restmidlene søkes overført til 2025
- 19) Prosjektet ble ikke ferdig i 2024 og restmidlene søkes overført til 2025
- 20) Restmidlene fra 2024 søkes overført til 2025 og lagt til bevilget budsjettbeløp 2025
- 21) Prosjektet fikk utsatt start. Ubrukt bevilgning fra 2024 søkes overført til 2025

FINANSIERING:

Type inntekt:	Beløp:	Kommentar:
Mva-refusjon ¹⁾	2.495.000	Økt mva-refusjon
Husbanken – tilskudd Energiltak ²⁾	3.275.000	Økt tilskudd
Fylkeskommunen – tilskudd ³⁾	1.500.000	Økt tilskudd
Bruk av lånemidler	8.984.000	Økt bruk av lånemidler
Totalt – finansiering	16.254.000	

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

Konsekvenser for barn og unge

Konsekvenser for klima og miljø

Konsekvenser for folkehelse

Konklusjon

Kommunestyret anbefales å godkjenne budsjett-endringer på investeringsbudsjettet i samsvar med vedlagte oversikter.