

Kommunedirektørens forslag til

**Økonomiplan 2024 – 2027**  
**Årsbudsjett 2024**

**Presentasjon for kommunestyret 07. november 2024**

v/ kommunedirektør Ole Petter Skjævestad og

Økonomisjef Dan- Håkon Henriksen

# Oppdraget vårt som kommune

- Formålet med en kommune er å levere nødvendige tjenester til innbyggerne. Innbyggernes rett til tjenester er i svært stor grad regulert og definert gjennom lover, slik at det er lovpålagt for kommunen å tilby tjenester med et definert nivå, og av en gitt kvalitet.
- Det er kommunestyrets ansvar å definere kvalitet og nivå for tjenestene til innbyggerne gjennom prioritering og tildeling av økonomiske rammer for de ulike tjenestene, og administrasjonens rolle å omsette de økonomiske rammene til best mulig tjenester for innbyggerne.

# Mål for en kommunal budsjettprosess

1. Vedtak om realistisk budsjett i balanse i K- styremøte den 12. desember
2. Sikre at viktige grep og tiltak er forsvarlig konsekvensutredet før vedtak.

Kommunedirektøren ser ikke andre muligheter enn å legge frem et forslag til budsjett for 2024 og økonomiplan for 2024-2027 hvor ikke alle kostnader er dekket inn, og som dermed ikke er i balanse. Dersom dette blir vedtatt blir Vegårshei en ROBEK- kommune.

# Justert målbilde

- Opprettholde et forsvarlig tjenestenivå for innbyggere og ansatte
- Følge opp føringene fra vedtatt strategi 2024
- Unngå ytterligere nedbemanning (kapasitet/sårbarhet og risiko for turnover av nøkkelpersonell)
- Være i stand til å beholde og rekruttere nøkkelpersonell
- Legge grunnlaget for en langsiktig strategi for å oppnå en bærekraftig økonomisk situasjon

## STRATEGI 2024- VEGÅRSHEI KOMMUNE

Visjon

Et levende og inkluderende lokalsamfunn

Mål fra kommuneplanen

Vegårshei har et godt omdømme og er en attraktiv (bo)kommune

Levere gode og fremtidsrettede tjenester til innbyggerne

Være en attraktiv arbeidsplass med godt omdømme

Ha en økonomisk situasjon som er tilstrekkelig robust til å takle uforutsette hendelser.

Fokusområder

Innbyggeren i sentrum

Samarbeid på tvers

Helse og mestring

Oppvekst

Samfunn og infrastruktur

Økonomi

Mål

I 2024 skal vi ...

- Leverer enkle, heldigitale innbyggertjenester, tilgjengelig 24/7
- Forberede oss på befolkningsvekst
- Ruller kommuneplassen i samspill med innbyggerne
- Samarbeide enda bedre med frivilligheten
- Ta godt vare på flyktningene som kommer til Vegårshei

- Implementere innsatstrappa i hele organisasjonen
- Redusere sykefraværet
- Beholde og rekruttere dyktige ansatte
- Optimalisere nytten av digitale verktøy
- Blir enda bedre lærlingekommune

- Bruke våre ansattes kompetanse riktig
- Forberede oss på å gi et godt tilbud til unge voksne med sammensatte tjenestebehov
- Utvikle/ tilpasse tjenestetilbudet for demente
- Ha fokus på barn og unges helse
- Ha bedre kontroll og forvaltning av medisiner og medisinsk utstyr

- Satse på språk 0-16 år
- Øke innsatsen for å redusere ufriwillig skolefravær
- Styrke satsing på psykisk helse og livsmestring for barn og unge
- Styrke samarbeidet med foreldrene
- Ivareta behovet for ledelse på SFO

- Forvalte og ta vare på kommunale bygg og infrastruktur på en god måte
- Redusere sårbarhet på drift av kritiske VA- anlegg
- Sørg for at tilstand på kritisk infrastruktur er forsvarlig
- Redusere strømförbruk i kommunale bygg
- Redusere kommunens CO2 utslipp
- Tiltrekke oss ny næringsvirksomhet

- Leverer faglig forsvarlige tjenester tilpasset de økonomiske rammene
- Sikre stram og god økonomistyring
- Fortsette å påvirke regjering og storting for å sikre bærekraftige rammebetingelser

Vi har lykket i 2024 når ...

- Vi har etablert minst 3 nye digitale innbyggertjenester
- Vi har minst 20 nye boliger i kommunen
- Kan vedta ny kommuneplan etter bred innbyggerinvolvering
- Kommunen og frivilligheten har god nytte av hverandre
- Beboere i asylmottak trives, og bosatte trives og blir boende

- Vi ser en tydelig vinstrekk i trappa
- Sykefraværet er under 7%
- Vi sammen har laget en god Kompetanseplan
- Har synliggjort og tatt ut gevinst av minst 3 digitale løsninger
- Har minst 10 lærlingeplasser i kommunen

- Vi har vurdert og endret oppgavefordelingen mellom yrkesgruppene
- Vi har en plan for boligløsninger tilpasset brukernes behov
- Vi har bedre dagtilbud og en god boveiledertjeneste for de som trenger det
- Finansierte av skolehelsetjenesten er ivarettatt i driftsbudsjettet
- Har på plass digital løsning for lagerstyring

- Vi har utarbeidet språkplanen
- Kan tilby alternativ oppplæringsarena for de som trenger det
- Psykisk helse og livsmestring er en integrert del av skolehelsetilbudet
- Har et godt system for foreldreveiledning på plass
- Har økt ledelsesressurs på SFO

- Vi har utarbeidet og gjennomfører en plan for vedlikehold og rehabilitering
- Vi har en løsning som sikrer forsvarlig drift ved vakanser
- Myra har trygt høydebasseng
- Kommunen har redusert strømförbruket med 10% sammenliknet med 2022
- Kommunen tatt i bruk elbiler som tjenestebiler

- Vi har 1-2 nye etableringer

- Netto driftsresultat er positivt og minimum 0,5%
- Politikerne er varslet om økonomiske avvik før de blir store
- Statsbudsjettet for 2025 ikke innebærer realnedgang for Vegårshei kommune

# Utfordring – vår økonomiske situasjon

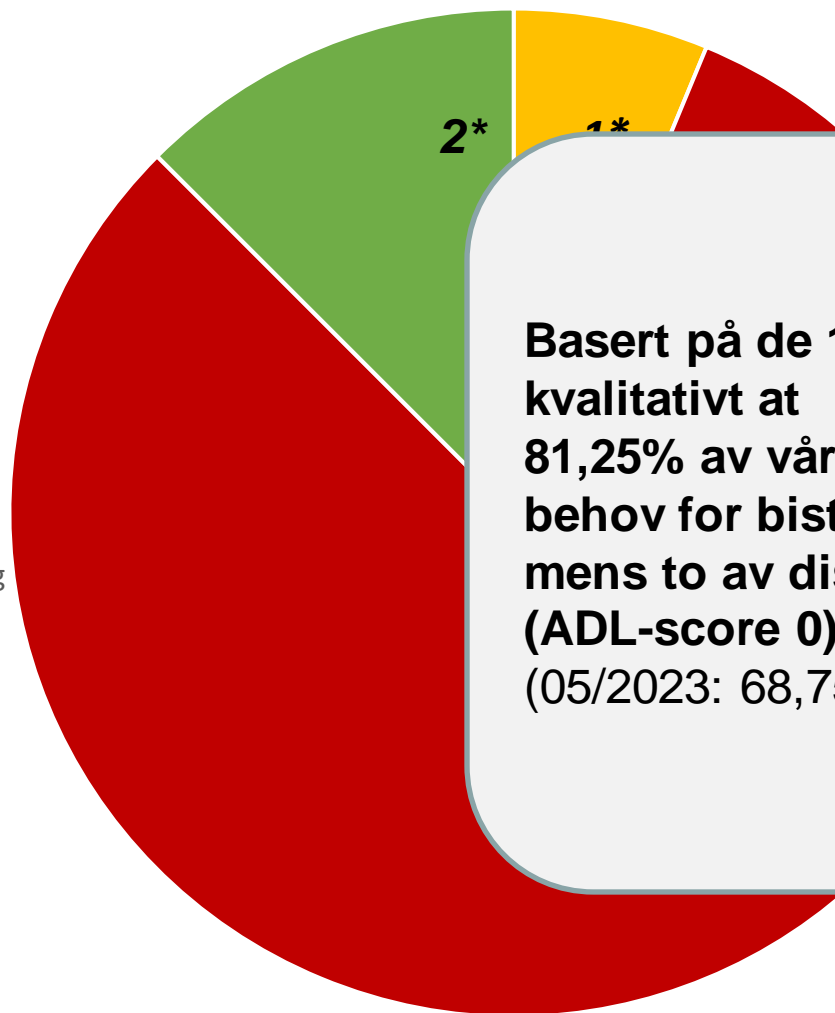
- Vi tar med oss et driftsnivå fra 2023 inn i økonomiplanperioden som ikke er tilpasset inntektsnivået.
- Inntektssiden i budsjettet i fjor ble budsjettert for optimistisk som følge av ønske om å oppnå balanse.
- Sosiale kostnader øker voldsomt. Spesielt pensjon
- Renteoppgang og generell lønns- og prisvekst.
- Generell prisvekst er vesentlig høyere enn økte inntekter til kommunen i 2023. Dette forplanter seg til økte kostnader i 2024 på de fleste av lisenser, utstyrsinnkjøp osv.
- Generelt er mye av kjernevirksomheten allerede underfinansiert og underbemannet
- Stadig reduksjon av inntekter fra staten - Utfordringen øker kraftig årene fremover

# Utfordring – vår økonomiske situasjon

- Underdekning i selvkostregnskapet gir behov for dramatisk økning av vann- og avløpsgebyrer
- Nedbemanning er fortsatt eneste løsning for å redusere kostnader mye og raskt.
- Etter kraftig nedbemanning de siste 2 år sliter vi i dag med å løse oppgavene våre på en tilfredsstillende måte. Dette oppleves å gjelde hele organisasjonen.
- Sårbarhet og kapasitetsutfordringer
- Slitasje og tap av nøkkelpersonell
- Ressurskrevende brukere øker kraftig, og koster vesentlig mer enn staten dekker

## Funksjonsvurdering/Skårinndeling plasser VBO.

Total: 16 brukere.



■ Utgjør ingen problem/utfordring

■ Ikke behov for  
bistand/assistanse/helsehjelp

■ Middels behov for  
bistand/assistanse/helsehjelp

■ Store behov for  
bistand/assistanse/helsehjelp

■ Fullt behov for  
bistand/assistanse/helsehjelp

■ Ledige plasser

**Basert på de 16 plassene betyr det kvalitativt at 81,25% av våre brukere har «stort behov for bistand» (score 4.0-4.9) mens to av disse plassene er ledige (ADL-score 0).**

(05/2023: 68,75%; 10/2023: 81,25%)

\*=plasser/bruker per 01.11.2023



# Svært usikre forutsetninger for perioden

- Krigen i Ukraina
- Asylmottak og bosetting av flyktninger
- Renteutvikling
- Strømpriser og prisutvikling
- Utbytte Agder- Energi
- Hva blir skatteinngangen for landet
- «Frivillig alene» trekket i basistilskuddet
- Nytt inntektssystem?

# Styrker

- Vi har tatt kontroll på tjenestetildeling og forbruk i alle sektorer
- Godt samarbeid og koordinering av ressurser og tjenester til beste for innbyggerne på tvers av sektorene
- Morrow- utvikling i regionen
- Sterk befolkningsvekst og positiv utvikling
- Innsatstrappa og bærekraftige Helse- og omsorgstjenester

# Muligheter.

- Se på oppgavefordeling mellom yrkesgrupper
- Redusere sykefraværet
- ENØK- prosjekt
- Digitalisering og ny teknologi
- Økt interkommunalt samarbeid
- Bosetting av flyktninger fra Ukraina
- Asylmottak

«Kommunedirektøren kan ikke se at det finnes noen «quick fix» løsninger som kan bringe økonomien i balanse på kort sikt. Løsningen for å komme ut av ROBEK lista ligger i langsiktig forbedrings- og endringsarbeid, hvor vi må ta tak i små og store tiltak og prosjekter»



# Forutsetninger



# Utvikling -forutsetninger for kommunens generelle inntekter og utgifter

Oversikt	Regnskap 2022	Reg budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Rammetilskudd	-106 485 495	-108 824 000	-118 992 000	-125 720 000	-124 633 000	-122 831 000
Inntekts- og formuesskatt	-59 176 588	-55 867 000	-63 234 000	-63 567 000	-60 899 000	-61 376 000
Eiendomsskatt	-5 803 524	-6 302 740	-6 457 149	-8 410 530	-8 538 908	-8 669 921
Andre generelle driftsinntekter	-2 816 185	-16 802 287	-24 858 653	-21 883 283	-12 322 287	-10 962 287
<b>SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-174 281 792</b>	<b>-187 796 027</b>	<b>-213 541 802</b>	<b>-219 580 813</b>	<b>-206 393 195</b>	<b>-203 839 208</b>
Sum bevilgninger drift, netto	172 515 255	184 693 832	220 275 437	214 281 747	206 775 845	212 461 026
Avskrivinger	12 703 704	13 130 498	0	0	0	0
<b>SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>185 218 959</b>	<b>197 824 330</b>	<b>220 275 437</b>	<b>214 281 747</b>	<b>206 775 845</b>	<b>212 461 026</b>
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	10 937 167	10 028 303	6 733 635	-5 299 066	382 650	8 621 818
Renteinntekter	-4 151 139	-2 994 572	-2 994 572	-2 994 572	-2 994 572	-2 994 572
Utbytter	-6 107 263	-12 219 097	-9 207 500	-9 207 500	-4 671 500	-4 671 500
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	7 911 801	9 325 066	11 953 456	11 392 590	10 985 693	10 811 914
Avdrag på lån	11 337 538	8 383 303	9 663 297	9 803 931	12 778 056	12 824 880
NETTO FINANSUTGIFTER	8 990 937	2 494 700	9 414 681	8 994 449	16 097 677	15 970 722
Motpost avskrivinger	-12 703 704	-13 130 498	0	0	0	0
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>7 224 400</b>	<b>-607 495</b>	<b>16 148 316</b>	<b>3 695 383</b>	<b>16 480 327</b>	<b>24 592 540</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	729 042	544 725	313 200	313 200	313 200	313 200
Bruk av bundne driftsfond	-3 272 688	-283 630	-109 198	-109 198	-109 198	-109 198
Avsetninger til disposisjonsfond	0	346 400	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-263 200	0	-10 466 809	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-2 806 846	607 495	-10 262 807	204 002	204 002	204 002
<b>FREMFORRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>4 417 554</b>	<b>0</b>	<b>5 885 509</b>	<b>3 899 385</b>	<b>16 684 329</b>	<b>24 796 542</b>

Økonomisk oversikt drift jf. §5-6	Regnskap 2022	Reg budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Rammetilskudd	-106 485 495	-108 824 000	-118 992 000	-125 720 000	-124 633 000	-122 831 000
Inntekts- og formuesskatt	-59 176 588	-55 867 000	-63 234 000	-63 567 000	-60 899 000	-61 376 000
Eiendomsskatt	-5 803 524	-6 302 740	-6 457 149	-8 410 530	-8 538 908	-8 669 921
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-2 816 185	-16 802 287	-24 858 653	-21 883 283	-12 322 287	-10 962 287
Overføringer og tilskudd fra andre	-31 455 922	-18 589 184	-21 602 847	-20 822 547	-20 747 547	-14 570 630
Brukerbetalinger	-4 322 874	-4 319 999	-4 114 999	-4 114 999	-4 114 999	-4 114 999
Salgs- og leieinntekter	-14 753 307	-16 866 514	-22 566 337	-24 801 156	-26 909 791	-27 507 644
<b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-224 813 895</b>	<b>-227 571 724</b>	<b>-261 825 985</b>	<b>-269 319 515</b>	<b>-258 165 532</b>	<b>-250 032 481</b>
Lønnsutgifter	101 987 847	109 665 602	122 871 147	123 580 053	119 553 053	119 603 053
Sosiale utgifter	26 082 882	26 957 673	35 244 978	35 546 396	34 421 786	34 421 658
Kjøp av varer og tjenester	85 869 138	76 468 104	96 894 549	91 992 549	91 692 549	91 692 549
Overføringer og tilskudd til andre	9 107 491	11 378 150	13 548 946	12 901 451	12 880 794	12 937 039
Avskrivninger	12 703 704	13 130 498	0	0	0	0
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>235 751 062</b>	<b>237 600 027</b>	<b>268 559 620</b>	<b>264 020 449</b>	<b>258 548 182</b>	<b>258 654 299</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>10 937 167</b>	<b>10 028 303</b>	<b>6 733 635</b>	<b>-5 299 066</b>	<b>382 650</b>	<b>8 621 818</b>
Renteinntekter	-4 151 139	-2 994 572	-2 994 572	-2 994 572	-2 994 572	-2 994 572
Utbytter	-6 107 263	-12 219 097	-9 207 500	-9 207 500	-4 671 500	-4 671 500
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	7 911 801	9 325 066	11 953 456	11 392 590	10 985 693	10 811 914
Avdrag på lån	11 337 538	8 383 303	9 663 297	9 803 931	12 778 056	12 824 880
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>8 990 937</b>	<b>2 494 700</b>	<b>9 414 681</b>	<b>8 994 449</b>	<b>16 097 677</b>	<b>15 970 722</b>
Motpost avskrivninger	-12 703 704	-13 130 498	0	0	0	0
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>7 224 400</b>	<b>-607 495</b>	<b>16 148 316</b>	<b>3 695 383</b>	<b>16 480 327</b>	<b>24 592 540</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	729 042	544 725	313 200	313 200	313 200	313 200
Bruk av bundne driftsfond	-3 272 688	-283 630	-109 198	-109 198	-109 198	-109 198
Avsetninger til disposisjonsfond	0	346 400	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-263 200	0	-10 466 809	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
<b>SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-2 806 846</b>	<b>607 495</b>	<b>-10 262 807</b>	<b>204 002</b>	<b>204 002</b>	<b>204 002</b>
FREMØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	4 417 554	0	5 885 509	3 899 385	16 684 329	24 796 542
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT i % av sum driftsinntekter</b>	<b>-3,2 %</b>	<b>0,3 %</b>	<b>-6,2 %</b>	<b>-1,4 %</b>	<b>-6,4 %</b>	<b>-9,8 %</b>



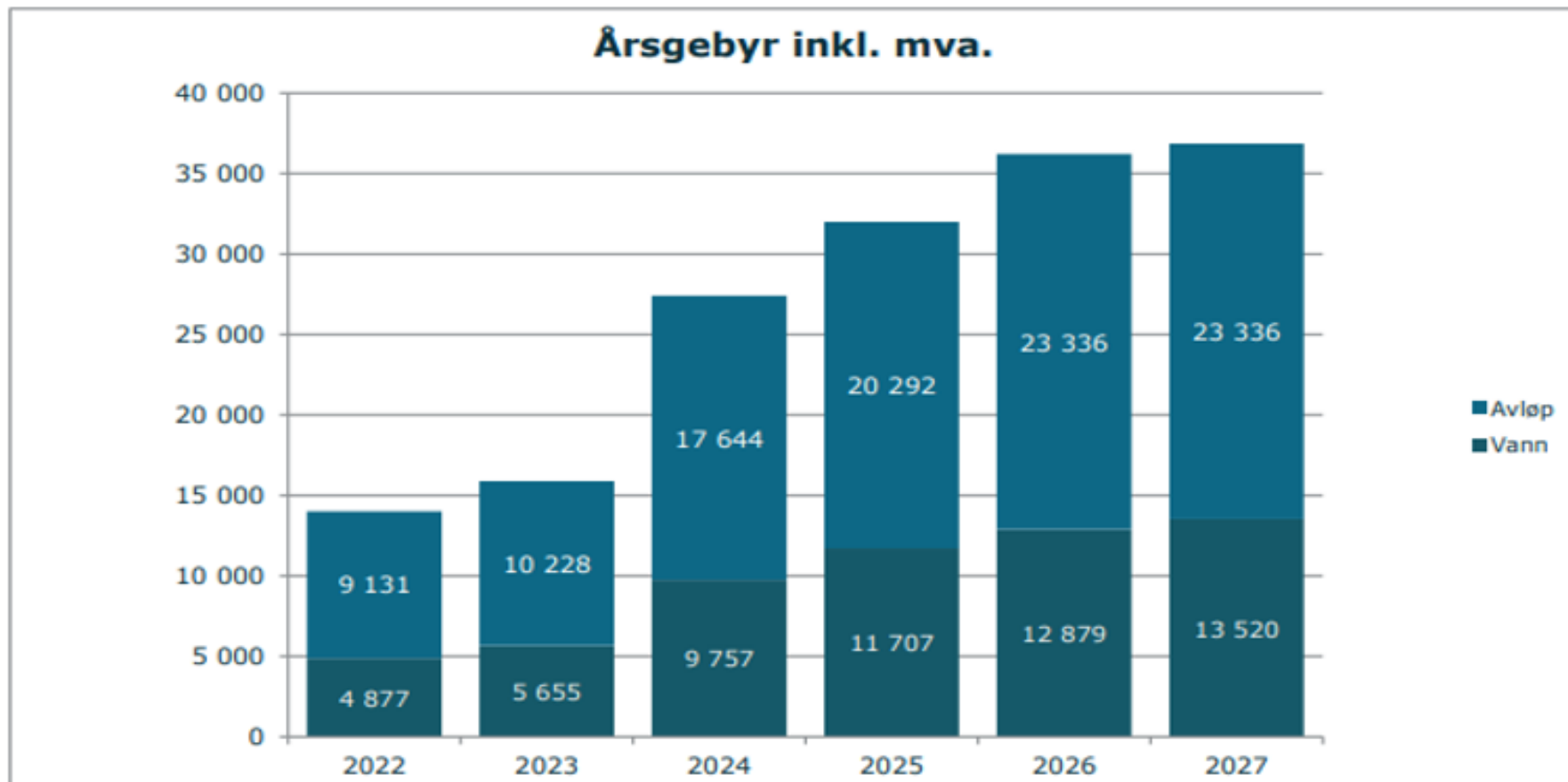


# Sum frie inntekter 2023 vs. 2022 ifølge KDDs anslagsberegninger

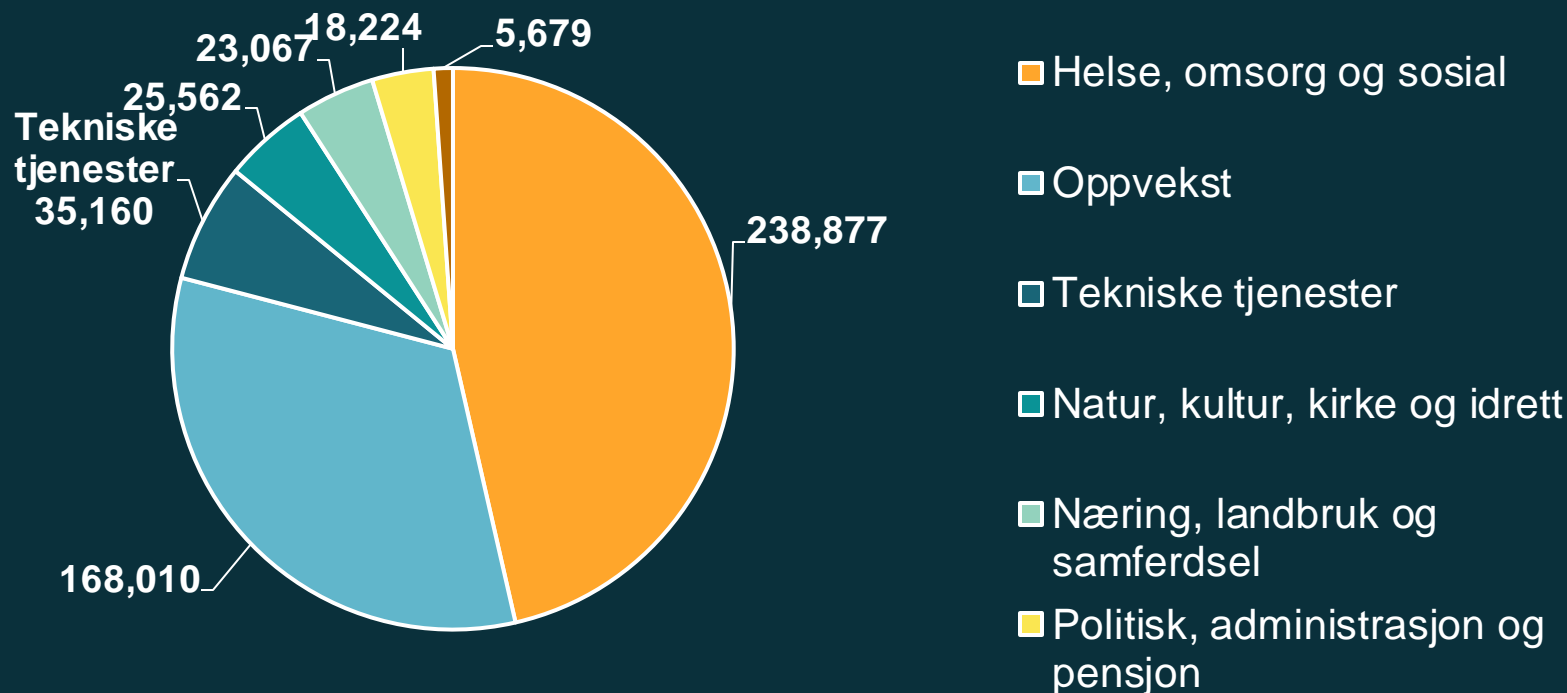
Vegårshei	2023	2024
Innbyggertilskudd	59 579	65 063
Utgiftsutjevnenende tilskudd/trekk	19 666	22 326
Korreksjonsordningen for elever i statlige/private skoler	1 412	1 613
Inntektsgarantertilskudd, netto	-87	-159
Tilskudd til saker med særskilt fordeling	2 249	2 936
Distriktstilskudd Sør-Norge/småkommunetilskudd	4 381	4 569
Distriktstilskudd Nord-Norge	0	0
Veksttilskudd	0	0
Storbytilskudd	0	0
Regionsentertilskudd	0	0
Skjønnstilskudd*	1 000	1 110
<b>= Sum rammetilskudd (fast del) ved framleggelsen av statsbudsjett</b>	<b>88 200</b>	<b>97 458</b>
Anslag inntektsutjevnenende tilskudd/trekk fra KDD i statsbudsjettet	19 059	21 729
Skatteinntektsanslag fra KDD i statsbudsjettet	54 899	58 634
Endring rammetilskudd etter budsjettssaldering	359	0
Endring rammetilskudd i RNB (inkl. budsjettavtale på Stortinget)	1 175	0
Endring i anslag skatt/inntektsutjevning fra KDD målt mot oppr. anslag	2 008	0
<b>= Sum frie inntekter (skatt og rammetilskudd)</b>	<b>165 700</b>	<b>177 820</b>
Oppgavekorrigering**	1 556	0
<b>= Anslag på oppgavekorrigerte frie inntekter</b>	<b>167 256</b>	<b>177 820</b>
<b>Anslag prosentvis vekst relativt til fjoråret</b>		<b>6,3 %</b>
<b>Anslag på oppgavekorrigert vekst relativt til fjoråret</b>		<b>10 564</b>

# Kommunale avgifter

Fra 2023 til 2024 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 72,5 %, hvor vann øker mest i prosent med 72,5 %. I perioden 2022 til 2027 øker samlet gebyr med kr 22 849, fra kr 14 007 i 2022 til kr 36 857 i 2027. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 21,3 %. Gebyreksemplene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 144 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.

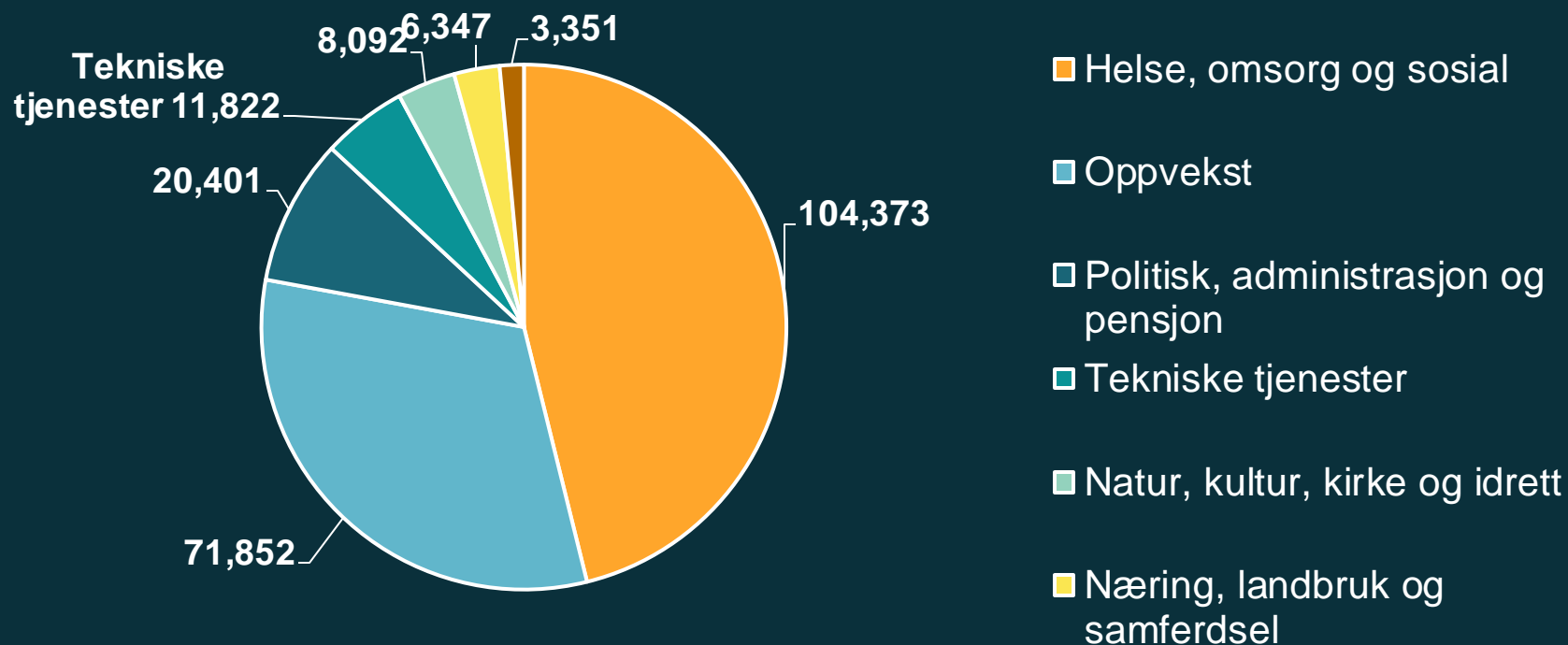


## Brutto driftsutgifter (1.000.000 kr) – Norge 2022



**Tekniske tjenester utgjør 6,8 % av totalen**

## Brutto driftsutgifter (1.000 kr) – Vegårshei 2022



**Tekniske tjenester utgjør 5,2 % av totalen**



# Alternative modeller

## Alternativ 1

- Vann: 40% økning fra 2023-2024, deretter 25% i 2025, 25% i 2026 og 10% i 2027
- Avløp: 40% økning fra 2023-2024, deretter 25% i 2025, 25% i 2026 og 15,8% i 2027

Normalgebyr	Vann	Avløp	Totalt
Normalgebyr eksklusiv mva.	6 335	11 456	17 791
Normalgebyr inklusiv mva.	7 919	14 320	22 239
Endring fra 2022	62,4 %	56,8 %	58,8 %
Endring fra 2023	40,0 %	40,0 %	40,0 %

## Alternativ 2 (Kommunedirektørens foreslåtte alternativ)

- Vann: 72,5% økning fra 2023-2024, deretter 20% i 2025, 10% i 2026 og 5% i 2027
- Avløp: 72,5% økning fra 2023-2024, deretter 15% i 2025 og 15% i 2026

Dette innebærer at kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2024-2027 inneholder de inntektene og kostnader som følger av gebyrnivået her.

Normalgebyr	Vann	Avløp	Totalt
Normalgebyr eksklusiv mva.	7 805	14 115	21 920
Normalgebyr inklusiv mva.	9 757	17 644	27 401
Endring fra 2022	100,1 %	93,2 %	95,6 %
Endring fra 2023	72,5 %	72,5 %	72,5 %

## Alternativ 3

- Vann: 80,1% økning fra 2023-2024, deretter 5% i 2025 og 5% i 2026
- Avløp: 99,7% økning fra 2023-2024, deretter 10% i 2025

Normalgebyr	Vann	Avløp	Totalt
Normalgebyr eksklusiv mva.	8 147	16 344	24 491
Normalgebyr inklusiv mva.	10 184	20 430	30 614
Endring fra 2022	108,8 %	123,8 %	118,6 %
Endring fra 2023	80,1 %	99,7 %	92,7 %





# Gebyrområdet – kommunale eiendoms- avgifter.

Gebyrendring fra året før	2024	2025	2026	2027
Vann	72,5 %	20,0 %	10,0 %	5,0 %
Avløp	72,5 %	15,0 %	15,0 %	0,0 %
Feiing	14,1 %	1,7 %	3,1 %	0,6 %

# Om grep og tiltak i forslaget

# Oversikt lønnsbudsjett 2022-2027

Rapportnavn : Lønn hovedpost

Beskrivelse	Regnskap 2022	Reg budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
<b>Vegårshei</b>						
Fast lønn	79 963 864	89 385 383	100 595 931	101 304 837	97 277 837	97 327 837
Vikarlønn	9 767 536	5 684 850	6 052 569	6 052 569	6 052 569	6 052 569
Ekstrahjelp	1 658 108	422 509	697 331	697 331	697 331	697 331
Overtid	2 128 127	560 000	1 178 000	1 178 000	1 178 000	1 178 000
Annen lønn	2 689 978	2 433 836	2 785 026	2 785 026	2 785 026	2 785 026
Løn renhold	3 153 193	3 191 694	3 531 666	3 531 666	3 531 666	3 531 666
Folkevalgte	1 070 769	1 278 050	1 322 744	1 322 744	1 322 744	1 322 744
Kvalifisering og introduk stønad	1 102 971	6 191 000	6 191 000	6 191 000	6 191 000	6 191 000
Skys og kost	453 301	518 280	516 880	516 880	516 880	516 880
<b>SUM LØNNSUTG</b>	<b>101 987 847</b>	<b>109 665 602</b>	<b>122 871 147</b>	<b>123 580 053</b>	<b>119 553 053</b>	<b>119 603 053</b>
Pensjon og aga	26 082 882	26 957 673	35 244 978	35 546 396	34 421 786	34 421 658
<b>SUM BRT LØNNSUTG</b>	<b>128 070 729</b>	<b>136 623 275</b>	<b>158 116 125</b>	<b>159 126 449</b>	<b>153 974 839</b>	<b>154 024 711</b>
Lønnsrefusjoner	-5 532 409	-4 168 000	-3 958 000	-3 958 000	-3 958 000	-3 958 000
<b>SUM NTO LØNNSUTG</b>	<b>122 538 320</b>	<b>132 455 275</b>	<b>154 158 125</b>	<b>155 168 449</b>	<b>150 016 839</b>	<b>150 066 711</b>



Budsjettversjon	Kommunedirektørens forslag til budsjett 2024-2027	Sektorenes innmeldte behov 2024-2027
År	2024	2024

<b>Sektor helse og mestring</b>	969 968	1 052 989
<i>Ergoterapeut økning 60%</i>	513 350	513 350
<i>Nødvendig økning av kommunes stillingsressurs tilknyttet tjenestetildeling fra 100% til 150%</i>	456 618	456 618
<i>Saksbehandler for husbankens virkemidler økning med 10% (fra 20% til 30%)</i>		83 021



Budsjettversjon	Kommunedirektørens forslag til budsjett 2024-2027	Sektorenes innmeldte behov 2024-2027
År	2024	2024
<b>Sektor oppvekst</b>	<b>704 568</b>	<b>1 032 727</b>
<i>Merkantil skole 10% økning</i>		<b>66 996</b>
<i>Miljøterapeut/LOS 50% skole</i>	<b>353 648</b>	<b>353 648</b>
<i>Psykisk helse barn og unge</i>		<b>122 794</b>
<i>SFO-leder 14% økning</i>	<b>101 139</b>	<b>101 139</b>
<i>Spesialpedagog barnehage 20% økning</i>	<b>160 950</b>	<b>160 950</b>
<i>Spes.ped koordinator 10% økning (skole)</i>	<b>88 831</b>	<b>88 831</b>
<i>Utgifter til vikar (SFO) (tiltak ikke vedtatt i 2023)</i>		<b>138 369</b>
Kommunepsykolog 20 %	0	184 192



Budsjettversjon	Kommunedirektørens forslag til budsjett 2024-2027	Sektorenes innmeldte behov 2024-2027
År	2024	2024
<b>Kommunedirektør og Stab</b>	-192 333	-192 333
<i>HR - sjef forventes vakant i 2 mnd i 2024 pga ansettelsesprosess</i>	-192 333	-192 333
<b>Tilskudd</b>	76 857	261 214
<i>Innmeldt behov Rammetilskudd Vegårshei Fellesråd/Menighetsråd</i>		261 214
<i>Kommunedirektørens forslag til økning fra 2023 i Rammetilskudd Vegårshei Fellesråd/Menighetsråd</i>	76 857	



## VEGÅRSHEI

<b>Asylmottak med 150 beboere i årene 2024 og 2025</b>	<b>-4 133 570</b>	<b>-4 133 570</b>
<i>Digitalt utstyr mottaksavdeling (barnehage)</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
<i>Digitalt utstyr mottaksklasse (Vegårshei skule)</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>
<i>Drift mottaksklasse (undervisningsmaterieill, transport mm.)</i>	<i>200 000</i>	<i>200 000</i>
<i>Estimert effekt av Asylmottak på skatt- og rammetilskudd (innbyggervekst)</i>	<i>-4 098 000</i>	<i>-4 098 000</i>
<i>Estimert effekt av Asylmottak på vertskommuneinntekter</i>	<i>-2 374 886</i>	<i>-2 374 886</i>
<i>Estimert effekt av tilskudd mottaksklasse</i>	<i>-4 301 480</i>	<i>-4 301 480</i>
<i>Estimert effekt på tilskudd foreldrebetaling</i>	<i>-1 050 000</i>	<i>-1 050 000</i>
<i>Fagarbeider 100% mottaksavdeling (barnehage)</i>	<i>311 331</i>	<i>311 331</i>
<i>Fagarbeider 200% mottaksklasse (skole)</i>	<i>1 105 150</i>	<i>1 105 150</i>
<i>Helsesekretær/Sykepleier legetjenesten økning 10% (helse)</i>	<i>80 255</i>	<i>80 255</i>
<i>Helsestasjon 40% økning (helse)</i>	<i>392 968</i>	<i>392 968</i>
<i>Inventar mottaksavdeling (Barnehage)</i>	<i>500 000</i>	<i>500 000</i>
<i>Inventar mottaksklassen (Vegårshei skule)</i>	<i>200 000</i>	<i>200 000</i>
<i>Legeøkning 20% (helse)</i>	<i>359 760</i>	<i>359 760</i>
<i>Mottaksavdeling - tomt og bygg barnehage</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 500 000</i>
<i>Mottaksklasse - Bygningsmessige tilpasinger klokkergården og møterom bibliotek</i>	<i>450 000</i>	<i>450 000</i>



Budsjettversjon	Kommunedirektørens forslag til budsjett 2024-2027	Sektorenes innmeldte behov 2024-2027
År	2024	2024

<b>Frie disponible inntekter, finans og avsetninger</b>	-14 923 958	-14 923 958
<i>Disposisjonsfond drift tømmes for antatt saldo pr 1.1.24</i>	-10 466 809	-10 466 809
<i>Kommunal andel av fiberprosjekt</i>	0	0
<i>Kommunedirektørens forslag til kommunal egenandel på Skogbrukets hus i 2024-2027</i>	0	0
<i><u>Retaksering i 2024 og innføring eiendomsskatt på næring fra 2025</u></i>	-4 457 149	-4 457 149

# Investeringsprogrammet

## Valgte tiltak

Videreførte tiltak fra siste økonomiplan	18 712 816	18 712 816
<i>Startlån til <u>videreutlån</u> 2023 2023</i>	18 712 816	18 712 816

Tilskuddsordninger	644 592	644 592
<i>Tilskudd nytt legevakt/KØH-bygg Arendal</i>	644 592	644 592

Sektor helse og mestring	673 750	673 750
<i>Konkrete behov for utskifting av møbler og inventar i Helse og Mestring</i>	187 500	187 500
<i>Nødvendig utskifting av komfyren på kjøkkenet</i>	186 250	186 250
<i>Velferdsteknologi</i>	300 000	300 000

Sektor samfunn og infrastruktur	1 000 000	3 000 000
<i>Kartlegging ENØK-tiltak kommunale bygg (eget prosjekt)</i>	500 000	500 000
<i>Maskiner/utstyr teknisk drift</i>	250 000	250 000
<i>Myra vannverk</i>		2 000 000
<i>Tilrettelegging ressurskrevende bruker</i>	250 000	250 000





# Effekt av investeringer

Rapportnavn : Bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 første ledd

Beskrivelse	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
<b>Vegårshei</b>				
Investeringer i varige driftsmidler	1 673 750	375 000	375 000	375 000
Tilskudd til andres investeringer	644 592	37 592	37 592	37 592
<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>2 318 342</b>	<b>412 592</b>	<b>412 592</b>	<b>412 592</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-334 750	-75 000	-75 000	-75 000
Bruk av lån	-2 318 342	-412 592	-412 592	-412 592
<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-2 653 092</b>	<b>-487 592</b>	<b>-487 592</b>	<b>-487 592</b>
Videreutlån	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-15 000 000	-15 000 000	-15 000 000	-15 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	3 712 816	3 771 156	3 829 563	3 829 563
Mottatte avdrag på videreutlån	-3 712 816	-3 771 156	-3 829 563	-3 829 563
<b>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</b>	<b>-334 750</b>	<b>-75 000</b>	<b>-75 000</b>	<b>-75 000</b>

# EIENDOMSSKATT – BOLIG, FRITIDSEIENDOM OG NÆRING

Kommunedirektøren har sett på muligheten for å utvide eiendomsskatten til å gjelde også § 3a (næring mm) fra 2025. Hoved inntektskilden her blir kraftlinjene i kommunen. Men det vil naturlig nok omfatte lokalt næringsliv også. Eiendomsskatten for næring kan første året ikke settes høyere enn 4 ‰. Satsen kan økes 1 ‰ pr år opp til maks 7 ‰. Inntektpotensialet er løselig anslått til 1,5mill pr år, når fullt utnyttet.

Om vi velger å innføre eiendomsskatt på næring fra 2025, så må vi fremskynde planlagt ny taksering til 2024 (opprinnelig planlagt 2025)

**Innføring av eiendomsskatt på næring fra 2025 ligger inne som en forutsetning i kommunedirektørens forslag.**



# Retaksering av hus og hytter i 2024

Det foreslås også at oppstart av retaksering også av hus og hytter fremskyndes til 2024 (opprinnelig planlagt 2025) for alle eiendommer som ikke skattes etter grunnlag fra skatteetaten



## Tabell under viser inntektpotensial over årene:

År	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Inntektpotensial i perioden
<b>Kun eiendomsskatt på hus/hytter som i dag</b>							
Retaksering 2025: eiendomsskatt på Hus, hytter, landbruk uten drift							
Inntektsanslag	6 457 149	6 580 957	7 064 208	7 172 221	7 285 284	7 396 416	
Kostnadsanslag	-	-1 200 000	-	-	-	-	
Netto inntekt kommunen	6 457 149	5 380 957	7 064 208	7 172 221	7 282 934	7 396 416	Ca 40,7 mill
Kontorjustering 2026: eiendomsskatt på Hus, hytter, landbruk uten drift							
Inntektsanslag	6 457 149	6 580 957	6 945 917	7 118 990	7 296 390	7 478 225	
Kostnadsanslag	-	-	-	-	-	-	
Netto inntekt kommunen	6 457 149	6 580 957	6 945 917	7 118 990	7 296 390	7 478 225	Ca 41,8 mill
Eiendomsskatt på både næring og hus/hytter/landbruk uten drift							
Innføre eiendomsskatt på næring fra 2025: Retaksering 2024, eiendomsskatt på næring, hus, hytter, landbruk uten drift							
Inntektsanslag	6 457 149	8 410 530	8 538 908	8 669 921	8 803 634	8 940 116	
Kostnadsanslag	2 000 000		-	-	-	-	
Netto inntekt kommunen	4 457 149	8 410 530	8 538 908	8 669 921	8 803 634	8 940 116	Ca 47,8 mill

## Tilskudd og støtteordninger videreføres

Tilskudd til:	K-styre vedtak 2023	Budsjettforslag 2024	K-styre vedtak 2024
Ungdomsklubben Villheia	30 000	30 000	
Ungdomsklubben NITO	30 000	30 000	
Kulturmidler (Lag og foreninger)	40 000	40 000	
Ungdommens kulturmidler (L&F)	5 000	5 000	
Vegårshei Bygdetun	90 000	90 000	
Vegårshei Frivilligsentral	303 000	318 000*	
Vegårshei Ski og Aktivitetssenter	110 000	110 000	
Bygdekino	23 000	30 000	
Private veier	100 000	100 000	
TV aksjonen	5 000	5 000	
Togtaxi	10 000	0	
Vegårsheidagene	15 000	15 000	
17.mai arrangement/Polentur**	9 000	9 000	
<b>SUM</b>	<b>770 000</b>	<b>782 000</b>	

\*Justert for lønns og prisvekst (for å få tilskudd fra staten til frivilligsentral, må kommune dekke 40 % av ett årsverk - staten dekker de resterende 60 %)

\*\* Bidrag til 17. mai arrangement/Polen tur for 10. klasse er tilskudd som har blitt utbetalt årlig, men som ikke har stått oppført i oversikten.

# Ikke lovpålagte prosjekter – 0 kr i forslaget

Prosjekter	Tilskudd i 2023	Fremtidig finansieringsbehov	Kommentar
<b>Elevelangs</b>	0,-	Anslag ca. 150.000 til anskaffelse av grunn. Usikkert når.  Kostnadsoverslag fra mulighetsstudie: 59,8 mill	Satser på finansiering gjennom statlig sikring
<b>Myraparken</b>	Kr. 250.000 (bidrag) Kr. 300.000 (Mellom-finansiering) Kr. 200.000 (toalettbygg) Kr. 205.500 (jordmorboligen)		Mye arbeid gjenstår. Prosjektet har ca. kr. 850.000 igjen på budsjett
<b>Dagsturhytte</b>	150.000	0,-	Drift ivaretas av Frivillig sentralen
<b>Skogbrukets hus</b>		Kr. 1.000.000,- («signalisert vilje»)	Genererer tung finansiering fra Fylkeskommunen
<b>Kirkeorgel</b>	300.000 Forprosjekt	2025: kr. 500.000,- 2026: kr. 500.000,-	Har samlet inn kr. 750.000 Søknad om ytterligere 1 mill. Vedtatt utsatt Sak 23/45
<b>Fiberutbygging</b>		0,-	Fiberutvalget legges ned

## Fremdriftsplan for behandling av budsjett og økonomiplan:

- **Kommunedirektørens forslag presenteres for kommunestyret 07. november 2023.**
- Spørsmål til kommunedirektøren senest 14.11.23
  - **Sendes til organisasjonssjefen som videreformidler**
- Samlet svar på spørsmål senest 17.11.23
- Behandling/ uttalelse div råd og utvalg
- Formannskapet 21.11.23
- Kommunestyret 12.12.23

# Fra nå av er det politikk !!