

## Kommunestyrets vedtak 12.12.2024 i sak 123/24, Kommunedirektørens forslag til budsjett 2025 og økonomiplan 2025 – 2028:

- 1) Forslag til budsjett 2025 og økonomiplan for 2025 - 2028 med tilhørende bevilgningsbudsjett i drift, inkludert bruk og avsetninger til fond, samt investeringer for 2025 og med følgende endringer for å finne inndekning senere år (merforbruk) og forutsetningene i punkt 1 - 9:

		Økonomiplan 2025	Økonomiplan 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		-17 831	-14 555	-7 108	-2 278
Driftskonsekvens av endringer investeringer (Renter og avdrag)		400	2 100	4 800	6 900
Konsekvens av ikke mottak av flyktninger		-4 900	-5 532	-1 431	3 621
Beløp til fordeling		-22 331	-17 987	-3 739	8 243
	<b>Prosentvis fordeling</b>				
<b>Innsparinger</b>					
Udefinert innsparing Helse	20 %	-4 466	-3 597	-748	1 649
Udefinert innsparing Oppvekst	20 %	-4 466	-3 597	-748	1 649
Udefinert innsparing Samfunn	20 %	-4 466	-3 597	-748	1 649
Udefinert innsparing Organisasjon	10 %	-2 233	-1 799	-374	824
Udefinert innsparing administrasjon	10 %	-2 233	-1 799	-374	824
Udefinert innsparing NAV og Ressurssenteret	20 %	-4 466	-3 597	-748	1 649
Balanse per år etter udefinerte innsparinger		0	0	0	0

## 2) Skatt

- a) Skatteøren settes til 12,75 %.
- b) Forskudd på skatt for 2025 utskrives med de maksimalsatser som Stortinget bestemmer for både formue og inntekt.
- c) Med hjemmel i eiendomsskattelovens §§ 2 og 3 første ledd bokstav a skrives det i 2025 ut eiendomsskatt på faste eiendommer i hele kommunen med skattesats 7,0 promille. I samsvar med eiendomsskatteloven § 12 bokstav a differensieres satsene ved at den skattesats som skal gjelde for boliger og fritidsboliger settes til 3,9 promille.
- d) Det beregnes et bunnfradrag for bolig og fritidsboliger for 2025 på kr 50 000, jf. eiendomsskatteloven § 11 andre ledd.
- e) I samsvar med eiendomsskatteloven § 7 fritas følgende eiendommer for eiendomsskatt:
  - i) Eiendommer tilhørende stiftelser eller organisasjoner som tar sikte på å gagne kommunen, fylket eller Staten og som ikke er organisert som aksjeselskap, jf. eiendomsskatteloven § 7a.

- ii) Eiendommer som er automatisk fredet eller underlagt fredningsvedtak av riksantikvaren, jf. eiendomsskatteloven § 7b.
  - iii) Nye boliger fritas for eiendomsskatt første året etter ferdigstillelse, jf. eiendomsskatteloven § 7c.
- f) Eiendomsskatten skrives ut jf. eiendomsskatteloven § 25 første ledd tilsvarende utsendelse av kommunale avgifter, avhengig av den enkelte skatteyers valg mellom årlig, halvårlig, kvartalsvis eller månedlig avtalegiro fakturering.
- g) Siste alminnelige taksering i kommunen var i år 2014. Alminnelig taksering utsettes. Med hjemmel i § 8 A-4 om kontorjustering økes skattetakstene i 2025 med 10,0 % av det opprinnelige skattegrunnlaget for eiendommer som ikke omfattes av eget formuesgrunnlag.
- h) Eiendomsskattegrunnlaget for boligeiendommer skal basere seg på Skatteetatens formuesgrunnlag og tilhørende sentralt fastsatt reduksjonsfaktor jf. eiendomsskatteloven § 8 c-1.
- 3) Fra 1.1.2025 endres de kommunale gebyrer, leiepriser m.m. i henhold til prislisen innarbeidet i dokumentet.
- 4) Det opptas kr 30,0 mill. i startlån til videre utlån.
- 5) Kommunedirektøren, og de som er delegert budsjettmyndighet, påser at de budsjetterte beløp til de forskjellige formål strekker til, jf. Kommuneloven § 14-5.
- 6) Kommunedirektøren sørger for at hensynet til forsvarlig arbeidsmiljø ivaretas i budsjettet for 2025 og i økonomiplan for perioden 2025-2028.
- 7) Kommunedirektøren innarbeider endringer i budsjettet for 2025 når konsekvensene av vedtatt statsbudsjett i Stortinget er gjort kjent for Birkenes kommune.
- 8) Kommunedirektøren innarbeider endringer i budsjettet for 2025 når resultater av lønnsoppgjør er kjent.
- 9) Kommunestyre vedtar følgende verbalpunkter:
- a) Det innføres ansettelsesstopp. Målet er å redusere antall stillinger. Stillinger som blir ledige ved naturlig avgang skal dekkes innenfor gjenværende årsverk. Alle stillinger som ikke kan dekkes innenfor de gjenværende årsverk, skal legges frem for formannskapet for godkjenning sammen med en begrunnelse for hvilke vurderinger som er blitt gjort. Bruk av vikar skal legges frem for formannskapet for godkjenning.
  - b) Kommunestyret vedtar vedlagte revidert investeringsbudsjett. Alt som tas ut av investeringsbudsjettet skal vurderes igjen i 2026 -budsjettet.
  - c) Opprettelse av prosjektet: bærekraftig økonomisk styring. Formannskapet skal jobbe sammen med administrasjonen om målet å få kommunen i forsvarlig drift. Arbeidet starter

opp i uke 2, og i første formannskapsmøte skal det legges en plan hvordan dette arbeidet skal gjennomføres, herunder møteplan og involvering av representanter fra både kommunestyret og blant de ansatte. Det må tas høyde for at formannskapet i 2025 må gjennomføre flere ekstraordinære formannskapsmøter i forbindelse med arbeidet.

- d) At det skal arrangeres folkemøte innen utgangen av februar hvor ordfører og kommunedirektøren redegjør for den økonomiske situasjonen vi er i. Møtet skal være åpent, og det skal legges til rette for at innbyggere kan komme med spørsmål og innspill.
- e) At det skal settes av hele dager til formannskapsmøter, og møtestart skal være to timer med fokus på økonomi, og bærekraftig økonomisk styring.
- f) At administrasjonsutvalget skal legges til dager med formannskapsmøter, og være personidentisk med formannskapet.
- g) At 1. og 2. tertialrapport skal gjennomgå i egne formannskapsmøter.
- h) At formannskapet skal til enhver tid få alle kuttforslag, basert på nedtrekket i rammene på de ulike kommunalsjef områdene, til behandling før de iverksettes. Det skal også informeres om alle nye inntekter som tilføres og hvordan midlene er tenkt benyttet.
- i) At formannskapet skal fungere som arbeidsgiverutvalg for kommunedirektøren.
- j) At planutvalget skal legges til annen dag/kveld enn formannskapsmøte.
- k) At utvalg for helse og oppvekst legges ned med virkning fra januar 2025. Utvalgets oppgaver skal ivaretas av ungdomsrådet, fellesrådet, formannskapet og kommunestyret, utvalgets myndighet legges til de to sistnevnte.
- l) At alle saksutredninger skal legges frem med egne avsnitt på hvilke økonomiske og tjenestemessige konsekvenser forslaget til vedtak, samt henvisning til oppfølging av vedtak – der det er relevant.
- m) At fremtidig(e) budsjett og handlingsplan skal legges frem med et detaljert driftsbudsjett per enhet.
- n) At ansatte og tillitsvalgte skal bli involvert og hørt gjennom hele gjennomgangen av økonomien. Uttalelser skal vedlegges sakene som fremmes til politisk behandling. Det henges opp en postkasse ved ordførers kontor der uttalelser fra ansatte og innbyggere til kommunestyret kan legges.
- o) At kommunen skal gjennomgå med mål om mer kostnadseffektiv organisering. Saken skal legges frem til politisk behandling
- p) At alle medlemskap skal gjennomgå med tanke på kost/nytte prinsippet. Saken skal legges frem til politisk behandling

- q) At alle kommunale eiendommer skal gjennomgå, med tanke på salg/avhending. Alle eiendommer skal ha et eget budsjett, som viser inntekter og kostnader på det enkelte bygg, inkl. renter og avdrag på gjeld. Saken skal legges frem til politisk behandling
- r) At alle leiekontrakter kommunen har med private aktører skal gjennomgå med formål om vurdering av kost/nytte pr. avtale. Saken skal legges frem til politisk behandling
- s) At skolestruktur og organisering, herunder også kulturskole og SFO skal gjennomgå. Saken skal legges frem til politisk behandling. I saksforberedelsen skal det være bred involvering av både elever, foreldre, ansatte og tillitsvalgte.
- t) At Birkenes kommune ikke skal ta imot nye flyktninger i planperioden, grunnet utfordrende økonomi. Ved vesentlige endringer av den statlige finansieringen til gunst for kommunen, skal kommunen gjøre ny vurdering av mottak av flyktninger. Spørsmål om familiegjenforening skal tas opp i kommunestyret.
- u) At kontrakter på vintervedlikehold av vei skal ut på anbud med oppstart høst 2025. Det skal vurderes antall roder, og et effektivt innhold i et anbud, herunder størrelse på anbudet, og enheter utstyrt med GPS. Saken skal legges frem til politisk behandling.
- v) At veivedlikehold skal settes ut på anbud, så snart praktisk mulig. Materiell som kommunen disponerer, skal avhendes på en god måte. Saken skal legges frem til politisk behandling.
- w) At alle kommunale veier skal gjennomgå med tanke omklassifisering. Saken skal legges frem til politisk behandling innen utgangen av 1. tertial
- x) At driftsbygget på Tveide skal legges ut for salg, salget skal godkjennes av formannskapet
- y) At organiseringen av IT tjenesten skal gjennomgå, for vurdering av kost/nytte opp mot andre mulige samarbeidskonstellasjoner. Saken skal legges frem til politisk behandling i løpet av 2025.
- z) At det skal legges frem en sak om mulighetsrommet for salg av kommunal skog. Saken skal legges frem til politisk behandling innen utgangen av 1. tertial.
- aa) Kurs og kompetansehevende tiltak som ikke er lovpålagt, eller nødvendig for å kunne gi forsvarlige tjenester, skal godkjennes av formannskap/ ikke iverksettes i hele 2025.
- bb) At det skal fremlegges en sak som evaluerer gratis skoleskyss til elever på 2. til 4. trinn, som bor mellom 3 og 4 km fra skolen, og som ikke av andre årsaker har fått innvilget gratis skoleskyss. Dette i tråd med vedtaket som ble gjort i KS des 2022.
- cc) I anledning friluftslivets år i 2025 bes det om at det tilrettelegges relevante aktiviteter i samarbeid med aktuelle organisasjoner som eksempelvis idrettslagene og Midt Agders Friluftsråd.
- dd) Det blir lagt fram en sak om innføring av AKT Svipp i Birkenes kommune, til behandling i løpet av 2025.

## Revidert Investeringsbudsjett:

Hovedprosjekt (kode)	Hovedprosjekt	2025	2026	2027	2028	Sum i øk.plan
910000	Geodata/kartlegging geovekstprosjekt					0
910002	Reguleringsplaner - oppdatere					0
910003	Kommuneplanens arealdel	150	0	0	0	150
910004	Kvalitetsheving av eiendomsgrenser					0
910005	Kvalitetsheving av matrikkelen					0
910006	Stedsutvikling Engesland	0	0	0	0	0
910007	Tomta Birkeland	1 246	0	0	0	1 246
910011	Reguleringsplan botilbud eldre med tjenestebehov	0	1 000	0	0	1 000
912000	Driftsutstyr og oppgradering vann og avløp					0
912001	Reservevann Birkeland	800	10 500	0	0	11 300
912002	Sanering VA kummer og VA ledninger					0
912003	Renseanlegg Birkeland	25 000	0	0	0	25 000
912005	Tilstandskontroll og lokalisering spillvann- og overvannledninger	0	0	0	0	0
912006	Tilstandskontroll og lokalisering vannledninger	0	0	0	0	0
912008	Vannbehandlingsanlegg	6 151	0	0	0	6 151
912009	Vann og avløp Engesland		0	0	0	0
912010	Kirkekilen pumpestasjon	0	3 500	0	0	3 500
912013	Herefoss renseanlegg	200	0	0	0	200
916000	Trafikksikkerhetstiltak	300	300	300	300	1 200
916003	Oppgradering kommunale veier					0
920000	Valstrand skole	0	0			0
920001	Blink kulturskole					0
920002	Engesland oppvekstsenter					0
920003	Birkeland skole	780		0	0	780
920004	Valstrand kulturarena	0		0	0	0
928000	Nærmiljøanlegg/friluftsliv - kultur					0
930000	Sykehjemsbygget - oppgradering kjøleanlegg	2 297	0	0	0	2 297
930001	Sykehjemmet - åpne avdeling	0	0	0	0	0
932002	Heldøgns omsorgsboliger	0	0	0	0	0
932003	4 tilrettelagte boliger		0	0	0	0
932004	Smedens kjerr 66	1 000	1 000	0	0	2 000
952001	Nødbolig	750	0	0	0	750
954000	Diverse oppgradering og småprosjekt bygg og uteområder	0	0	0	0	0
954001	Solceller kommunale bygg		0	0	0	0
954002	Flakke Loner-skyteanlegg	2 493	0	0	0	2 493
958000	Planmessig utskiftning inventar og utstyr	500	500	500	500	2 000
958002	Nye maskiner og utstyr drift					0
958004	Bolig psykisk helse og rus - inventar og utstyr		0	0	0	0
970000	IKT ramme	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
980000	Egenkapitalinnskudd KLP	1 000	1 025	1 100	1 150	4 275
980002	Biler	0			0	0
980980	Oppgradering kirkebygg	0	0	0	0	0
	Sum	44 668	19 825	3 900	3 950	72 343