

Drift - endringer	Ansvar	Justert budsjett 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2 024	2025	2026	2027
Sum frie disponible inntekter - kap 8 (se detaljer neste side)	8000-8999	-1 228 522	-1 244 040	-1 249 571	-1 248 402	-1 245 885
Sum netto finansposter - kap 9 (se detaljer neste side)	9000-9999	74 644	88 045	97 390	97 550	98 320
Sum inntekter og finansposter		-1 153 878	-1 155 995	-1 152 181	-1 150 852	-1 147 565
Til fordeling drift						
Sentraladministrasjon		71 382	71 853	68 668	68 068	68 868
Kirken		6 001	6 061	6 061	6 061	6 061
Fellesfunksjoner - Kap 7		-23 920	12 625	12 625	12 625	12 625
Kultur og oppvekst		466 028	463 481	446 115	440 517	447 617
Helse og omsorg		540 827	515 593	510 011	507 394	510 444
Samfunnsutvikling		14 117	14 926	15 476	16 026	16 026
Tekniske tjenester		95 094	102 605	90 367	89 257	86 859
Vann og Avløp - selvfinansierende						
Sum fordelt til drift		1 169 529	1 187 144	1 149 324	1 139 949	1 148 500
Bruk av fond (inntekt)						
Driftsfondet	9040	-3 163				-8 051
Pensjonsfond	9040	-5 143	-21 747			
Skattereguleringsfond (tilsk.speiderhytte)	9040	-1 000				
Finansfond	9040	-508	-7 329	-2 791		
Lønnsportfond	9040	-6 052				
Barnehagefond	9040	-2 963				
Barnehage - kommunal bemanning	9040	-510				
Fond barnevern - enslige mindreårige	9040	-4 400	-3 000			
Fond trossamfunn	9040	-500				
Driftsfond bakkebø borettslag	9040	-59				
Midlertidige brakker Eigerøy	9040	-21				
Virksomh.overdragelse Jernhagen	9040	-261				
Samhandlingsfond	9040	-99				
Kvalifiseringsfond	9040	-1 200				
Eiendomsskattefond	9040	-3 553				
Forsikringsfond	9040	-800				
Vertskommunefond	9040	-4 491				
Tapsfond Sentraladm (Jf KS-sak 115/22 ROS)	9040	-250				
Strømfond	9040	-7 820				
Driftsfond	9040					
Avsetning til fond (kostnad)						
Avsetning til pensjonsfond	9040	11 327		0	5 455	7 116
Skattereguleringsfond	9040	8 622			1 000	
Driftsfondet	9040			4 401	3 650	
Finansfond	9040	7 003				0
Bruk av fond som overføres til inv.						
Overføring til investeringsregnskapet	9080	8 868	20 000			
Vertskommunefond	9080	-8 868	-20 000			
Netto avsetninger/bruk fond		-15 841	-32 076	1 610	10 105	-935
Resultat (mindreforbruk/avsetn. fond)		-190	-927	-1 248	-799	0

Samlet resultat 2023 - 2026

-2 974

Drift	Ansvar	Justert budsjett 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2024	2025	2026	2027
Frie inntekter (Kap. 8)						
Skatteinngang	8000	-557 272	-597 200	-597 550	-597 550	-597 550
Grunnrenteskatt	8000			-2 000	-2 000	-2 000
Naturressursskatt fra vindkraft	8000	0	0	0	0	0
Skatteendring havbruk og vindkraft	8000	0	0	0	0	0
Produksjonsavgift - vindkraft	8040	-2 210	-8 838	-10 164	-10 164	-10 164
Eiendomsskatt - næring	8010	-14 780	-14 645	-14 645	-14 645	-14 645
Eiendomsskatt - annen fast eiendom	8010	-38 040	-40 555	-40 555	-40 555	-40 555
Eiendomsskatt - verk og bruk	8010	-180	-90	0	0	0
Eiendomsskatt - vindmøller (næring)	8010	-8 315	-8 320	-8 320	-8 320	-8 320
Eiendomsskatt - el. overføring	8010	-3 625	-3 625	-3 625	-3 625	-3 625
Eiendomsskatt - ubebygde tomter	8010	-300	-335	-335	-335	-335
Eiendomsskatt - vannkraftverk	8010	-1 315	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400
Eiendomsskatt - nye bygg	8010	-250	-250	-250	-250	-250
Rammetilskudd	8040	-452 951	-483 724	-486 121	-486 121	-486 121
Økt rammetilsk. SFO&kvalifiseringsprg	8010	-2 060				
Netto inntektsutjevning	8040	5 436	5 960	5 960	5 960	5 960
Skjønnsmidler	8040	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Skjønnsmidler nettverkskontakt Dalane b.vern	8040	-1 000	0	0	0	0
RNB økt tilskudd for økt sats sosialhjelp	8040	-656	0	0	0	0
Rente-tilskudd omsorg	8043	-3 116	-3 233	-3 150	-3 067	-2 984
Refusjon rentefrie skolelån	8044	-689	-730	-587	-469	-350
Tilskudd kirkeordning (Husbanken)	8046	-344	-414	-380	-346	-312
Vertskommunetilskudd	8045	-42 310	-37 222	-33 000	-29 000	-25 000
Integreringstilskudd ordinære flyktninger	8050	-17 888	-15 800	-15 870	-15 300	-15 230
Fordeles etter forbruk (Ref nullsum prinsippet)	8050		15 800	15 870	15 300	15 230
Dekning flyktningetjeneste og skole						
Dekning voksenopplæringscenteret						
Integreringstilskudd ukrainske flyktninger - ankomst 2022 (144 stk) (P 420222)	8055	-32 800	-25 000	-12 340	-10 100	0
Integreringstilskudd ukrainske flyktninger - ankomst 2023 (165 stk) (P420223)	8055	-31 326	-40 120	-28 530	-14 140	-11 580
Integreringstilskudd ukrainske flyktninger - ankomst 2024 (130 stk) (P420224)	8055	0	-24 630	-31 600	-22 477	-11 140
Fordeles etter forbruk (sum ukrainske bosatt år 2022,2023,2024)	8055	0	89 750	72 470	46 717	22 720
T2-23: Prognose avsetn. Flyktn.fond	8055	15 763				
Kalk. rent./avd.	8099	-35 794	-46 919	-50 949	-54 016	-55 735
Sum frie disponible inntekter		-1 228 522	-1 244 040	-1 249 571	-1 248 402	-1 245 885
Finansposter (Kap. 9)						
Renteutgifter på eksisterende lån (+gebyr)	9000	51 200	73 700	66 700	61 700	57 300
Renteutgifter på fremtidige lån (2024-27)	9000	10 750	4 330	13 100	16 600	20 800
Avdrag på eksisterende lån	9010	67 200	78 200	77 500	77 100	76 500
Avdrag på fremtidige lån	9010	6 965	0	6 550	9 350	12 950
Avdrag og renter lån kirken (Helleland)	9010	150	355	355	355	355
Netto renteutgift på startlån	9020	2 297	1 000	1 000	1 000	1 000
SUM Finanskostnader		138 562	157 585	165 205	166 105	168 905
Renter innskudd fond	9001	-200	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Renter ved for sen betaling	9001	-50	-50	-50	-50	-50
Renteinntekter av bankinnskudd	9001	-17 540	-14 000	-14 000	-14 000	-14 000
Rente av ansv. lån Lyse Energi AS	9001	-2 500	-3 000	-2 800	-2 600	-2 400
Renter av utlån - Lerviksgården	9001	-1 248	-1 670	-1 590	-1 510	-1 400
Utbytte Lerviksgården AS	9009	0	0	0	0	0
Utbytte Svåheia Eiendom AS	9009	-1 980	-1 980	-2 640	-3 300	-3 960

Utbytte Dalane Energi AS	9009	-16 500	-18 000	-18 500	-19 000	-19 500
Utbytte Lyse Energi AS	9009	-20 650	-23 485	-24 510	-25 550	-26 730
Avdrag og renter fra kirken (Helleland)	9010	-150	-355	-355	-355	-355
Finansbelastning prosjekt	9080	-3 100	-6 000	-2 370	-1 190	-1 190
SUM Finansinntekter		-63 918	-69 540	-67 815	-68 555	-70 585
Netto finansposter		74 644	88 045	97 390	97 550	98 320
Sum inntekter og finansposter		-1 153 878	-1 155 995	-1 152 181	-1 150 852	-1 147 565

Denne oversikten viser detaljene av de to øverste linjene i resultatoversikten på forrige side

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2024	2025	2026	2027
Nettobudsjett		69 009	71 382	71 382	71 382	71 382
Fratrekk engangsforhold foregående år		-895	-620	-620	-620	-620
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	1xxx	900				
Lønnsøkninger 22 oppgjøret	1xxx	478				
Lønnsøkninger 23 oppgjøret	1xxx	999	617	617	617	617
Økte driftsutgifter IKT	1740	200	200	200	200	200
Endr. elektroniske løsninger	1740	400				
Tilskudd IKA-Rogaland (SA-D-03)	1750	25				
KS-kontingent (SA-D-09)	1881	60				
OU-kontingent (SA-D-10)	1719	70				
Fordeling av budsj. prisvekst forsikring (aug)	1xxx	356				
Økte pensjonskostn fra 16,15% til 19,5%	1xxx		1 400	1 400	1 400	1 400
Felles annonser stillinger	1790		200	200	200	200
Lisenser	1740		1 700	2 000	2 200	2 200
BHT	1710		400	400	400	400
Norsk Pasientskadeerstatning	1882		100	100	100	100
KS-kontingent	1881		145	145	145	145
Kontrollutvalget	1041		100	100	100	100
Endr selvkost/kalk.innt/henfb.	1800		320	320	320	320
Årlig effekt på investeringer IKT - hele EK	Nytt		-500	-500	-500	-500
POLITISK: Kutt 5% kjøp av varer og tjenester		-190				
Realisert rammeendring/ driftsreduksjon	1xxx	-649	-1 310	-1 310	-1 310	-1 310
Sum varige rammeendringer:		2 649				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Valg	1031	800		800		800
Vakansbudsjett	1900	-600	-600	-600	-600	-600
Omstilling/reduksjon drift 2023	1xxx	-3 101	-1 681	-1 681	-1 681	-1 681
Omstilling/reduksjon drift 2024	1xxx		0	0	0	0
Omstilling/reduksjon drift 2025	1xxx			-4 285	-4 285	-4 285
T1 - Økte kostnader IKT (abonnement)	1740	1 700				
T1 - Tilleggsbevilgning kontrollutvalget	1041	591				
T2-23: Annonsering stillinger	1700	220				
T2-23: Bedriftshelsetjenesten	1710	350				
T2-23: Stillingsbanken	1270	660				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		620				
Samlet ramme avdeling		71 382	71 853	68 668	68 068	68 868

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2024	2025	2026	2027
Nettobudsjett	1150	6 257	6 001	6 001	6 001	6 001
Fratrekk engangsforhold foregående år	1150	-500	-90	-90	-90	-90
Varige rammeendringer:						
Lønnsendringer	1150	154				
Drift kirke	1150		50	50	50	50
Drift Helleland kirkegård	1150		100	100	100	100
Sum varige rammeendringer		154				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Etterutbetaling 2022 lønnsoppgjør	1150	90				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		90				
Samlet ramme avdeling		6 001	6 061	6 061	6 061	6 061

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2024	2025	2026	2027
Forsikringer:						
Forsikring Gruppeliv	7410	1 348	1 435	1 435	1 435	1 435
Fritidsulykke (inkl yrkesskade og ulykke §11)	7410	736	790	790	790	790
Prisvekst skadeforsikring - til fordeling	7500	1 084	120	120	120	120
Fordeling av budsj. prisvekst forsikring	7410	-1 075				
T2-23: Utbytte (Gjensidigestiftelsen) + liten reduksj	7410	-200				
		1 893	2 345	2 345	2 345	2 345
Lønnsøkninger/Lønnsnett:						
Lønnsmidler til avd. iht lønnsforhandlinger	7490	-2 527				
Helårsvirkning lønnsøkning 2022	7490	1 030				
Lønnsoppgjør 2023 (mai-des)	7490	1 238				
Helårsvirkning lønnsøkning 2023	7490					
Lønnsoppgjør 2024 (mai-des)	7490		27 400	27 400	27 400	27 400
		-259	27 400	27 400	27 400	27 400
Pensjonskostnader:						
Pensjon - AFP kostnad	7430	6 200	5 000	5 000	5 000	5 000
Sikringsordning KLP & adm.tilsk. SPK	7430	460	480	480	480	480
Bruk av premiefond KLP	7430	-10 450	-10 500	-10 500	-10 500	-10 500
Bruk av premiefond KLP - årets avsetning	7430	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
AGA netto AFP og premiefond	7430		-2 100	-2 100	-2 100	-2 100
Økte pensjonskostnader	7430	10 450	0	0	0	0
Økte pensjonskostnader	7430	15 000	0	0	0	0
T1-23: Økte pensjonskostnader	7430	26 750				
T1-23: Økt bruk av premiefond	7430	-10 850				
Bruk av pensjonsfond til økte kostn	7430	-16 000				
Premieavvik KLP	7431	-79 180	-47 330	-54 810	-57 692	-57 692
Amortisert premieavvik - KLP	7431	24 000	33 235	36 218	40 699	40 699
AGA amortisert premieavvik - KLP	7431	-2 671	-2 116	-2 621	-2 396	-2 396
Premieavvik SPK	7431	-2 864	-1 322	-1 296	-1 267	-1 235
Amortisert premieavvik - SPK	7431	134	407	579	959	977
Avsetning til premieavviksfond	7431	23 550	17 126	21 930	19 697	19 647
		-25 471	-17 120	-17 120	-17 120	-17 120
Koronamidler:						
Statlige overførte midler Korona	7951	-187	0			
Statlige midler Korona - til fordeling	7951	104	0			
Statlige midler Korona - fordelt	7951					
		-83	0	0	0	0
Samlet ramme avdeling		-23 920	12 625	12 625	12 625	12 625

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2024	2025	2026	2027
Nettobudsjett		434 125	466 028	466 028	466 028	466 028
Fratrekk engangsforhold foregående år		-4 643	-3 411	-3 411	-3 411	-3 411
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	2xxx	2 309				
Lønnsøkninger for 22 oppgjør	2xxx	6 965				
Lønnsøkninger for 23 oppgjør	2xxx	9 943	5 810	5 810	5 810	5 810
Lønnsøkninger for 23 oppgjør - variable/vikarer	2xxx	293	161	161	161	161
Lønnsøkninger for 23 oppgjør - kap 3&5	2xxx	1 059	668	668	668	668
Red. utgifter som følge av Rundevoll BH	2501	-250	-250	-250	-250	-250
SLT(Fritidsfond/Flexid/Sommerjobb) (D-KO-11)	2833	320	40	80	80	80
Prisjusering kontrakter idrettslag (D-KO-26)	2351	90	0	50	50	50
T1 - Økning ass. styrer kommunale bh	2500	190	210	1 060	1 060	1 060
Komp VA-endr lag/foreninger	2352	100				
Barnevern - Tidlig innsats finansiering	2720	-1 100				
Søsknmoderasjon Kulturskolen (KD-13)	2310	30				
Voksenoppl. lavere inntekter	2410	-200				
Voksenoppl. Red. lærerstillinger	2410	240				
Superlekene - Idrettsarr nedsatt funk.(D-KO-2)	2354	100				
Aktiviteter for funksjonshemmede (D-KO-5)	2819	50				
Ferieklubb i sommerferien (D-KO-6)	2810	200				
Tilskudd til private barnehager (D-KO-29)	2501	6 950				
Dalane Folkemuseum - økt dr.tilsk. (D-KO-30)	2355	80				
Flyktninger – utvidet språkgrp. (50% st.)	2235	385				
Fordeling av budsj. prisvekst forsikring	2xxx	14				
Økte pensjonskostn fra 16,15% til 19,5%	2xxx		5 610	5 610	5 610	5 610
Dalane barnevern - tiltak	2721		3 000	3 000	3 000	3 000
Bibliotek - Lisenser og driftsutgifter	2340		20	20	20	20
Logoped - HO/KO 100% stilling	2102		850	850	850	850
Ungdomsråd - Midler til fordeling	2836		40	40	40	40
Tilskudd barn og unge	2354		35	35	35	35
Kulturstund i kirken (eget vedtak. Fra 30' til 50')	2358		20	20	20	20
Øke tilskudd 17. mai Helleland/Hellvik	2361		16	16	16	16
Fritidsklubb 20% stilling	2810		170	170	170	170
PPT - Leasingbil	2101		60	60	60	60
Dalane folkemuseum - økt driftstilskudd	2355		120	120	120	120
Tilskudd til private barnehager	2501		4 000	4 000	4 000	4 000
Sertifisering, vedlikehold og drift - sceneinngang	2330/2105		50	50	50	50
Økt tilskudd festivaler og juleby	23xx		350	350	350	350
Rammeendring skolen språkopplæring (påløpte kostnader dekkes av integreringstilskudd)	2235		-2 866	-2 866	-2 866	-2 866
Endring ramme Voksenopplæringscenteret (påløpte kostnader dekkes av integreringstilskudd)	2410		-10 181	-10 181	-10 181	-10 181
Ny stilling Biblioteket	2340		750	1 000	1 000	1 000
Ab på Tilskuddsportalen for lag/foreninger			58	48	48	48
Akrivitetskortet			50	50	50	50
Styrke Fritidsfondet			100	100	100	100
Tilskudd brannsirkingstiltak trehusbebyggelse			100	100	100	100

Forhold fra Statsbudsjettet 2024:						
Ytterligere reduksjon foreldrebet. barnehage	2500		4 395	4 395	4 395	4 395
Gratis barnehage 3. barn, helårseff. Endr. 23	2500		65	65	65	65
Endr. i kontantstønad, konsek. barnehage	2500		323	323	323	323
Redusert pensjons-påslag private barnehager	2501		-155	-155	-155	-155
Diverse korrigeringer ny opplæringslov	2200		128	128	128	128
Økn.kompensasjon for ansv.reform barnevern	2721		180	180	180	180
Forhold fra Statsbudsjettet 2023:						
Redusert foreldrebetaling barnehage	2500	2 024				
T1 - Ref RNB mai 23: økt komp makspris bhg	2500	460				
Gratis SFO 2 klassinger	22xx	2 007	2 333	2 333	2 333	2 333
T1 - Ref budsj.saldering des 22 - rest SFO	2201	30				
Forhold fra Statsbudsjettet 2022:						
Gratis SFO 1 klassinger	22xx	2 598				
Private bhg - økt tilskudd	2501	1 011				
Ekstra naturfagstime	2200	18				
Reduksjon 5% kjøp av varer og tjenester	2xxx	-210				
Varige rammeendringer	22xx	-2 571	-3 089	-3 089	-3 089	-3 089
Sum varige rammeendringer:		33 135				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Vakansbudsjett	2103	-3 000	0	0	0	0
Omstilling/reduksjon drift 2023	2xxx	-5 282	-4 584	-4 584	-4 584	-4 584
Omstilling/reduksjon drift 2024	2xxx		-3 351	-3 351	-3 351	-3 351
Omstilling/reduksjon drift 2025	2xxx			-12 690	-11 090	-3 990
Omstilling/reduksjon drift 2026	2xxx				0	0
Lønnsred skole 2023 (demografi)		-667	0	0	0	0
NY 2024: Lønnsred skole (demografi)			-3 424	-3 424	-3 424	-3 424
NY 2025: Lønnsred skole (demografi)				-6 600	-6 600	-6 600
NY 2026: Lønnsred skole (demografi)					-6 600	-6 600
Lønnsred barnehage (demografi)		-1 480	-948	-204	-802	-802
Flyktn. Ukraina- økte kostn. i bhg og skole	2xxx	10 566	0	0	0	0
Tilskudd speiderhytte	2xxx	1 500				
Byjubile K-49/22	2396	400				
Mulighetsstudie Pingvinen (KO-09)	2810	200				
Overføring midler Demenskor (Kultur.sp.stokk)	2395	-50				
Skjønnsmidler nettverkskontakt Dalane b.vern	2724	1 000				
T1 - Økt avsetning til Fritidsfondet	2500	100				
Ferielønn til nyutdannede lærere	2270/80/30	124				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		3 411				
Samlet ramme avdeling		466 028	463 481	446 115	440 517	447 617

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2024	2025	2026	2027
Nettobudsjett		463 413	540 827	540 827	540 827	540 827
Fratrekk engangsforhold foregående år		3 479	-34 980	-34 980	-34 980	-34 980
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	3xxx	4 203				
Lønnsøkninger 22 oppgjør	3xxx	679	9	9	9	9
Lønnsøkninger 23 oppgjør	3xxx	9 825	5 741	5 741	5 741	5 741
Lønnsøkninger 23 oppgjør - variable/vikarer	3xxx	1 138	625	625	625	625
Lønnsøkninger for 23 oppgjør - kap 3&5	3xxx	1 039	655	655	655	655
Ulempetillegg iht ny hovedtariffavtale (HD-38)	3xxx	9 870				
Helårsåpen avlastning - røde dager (HD 02)	3571	250				
Brukerbetalinger	3xxx	-5	-5	-5	-5	-5
Hestnes - borettslag, bemanning	3573	70	0	0	0	0
Digitale trygghetsalarmer leasing	3165	225	125	125	125	125
Introduksjons- og sosialstønnd mv	3311	-515	-3 698	-3 555	-3 555	-3 555
Faglig koordinator	3700	400	450	450	450	450
Jobbmestring flyktninger	3314	270	-66	-270	-270	-270
Bruk av fond arbeidsmarkedstiltak	3114	-270	66	270	270	270
Kompenserende tiltak pga manglende inv.	3100	1 500	500	500	500	500
Digital hjemmeoppfølging (HD 07)	3152		1 000	1 250	1 500	1 500
Interkommunal kommuneoverlegevakt (HD 17)	3100	250	0	0	0	0
Leasingbiler HO 1-2 biler (HD 20)	3xxx	100	100	100	100	100
Kompetansemidler - legevakt (HD 21)	3231	50	30	30	30	30
Videreutv. pasientvarslingssystemet (HD 23)	3151		100	350	650	650
Ress.tj. - 1 årsverk (netto) (HD 25)	3560	260	-10	-10	-10	-10
Red. egenbet. - nødvendig helsehjelp (HD 29)	3165	100	100	200	200	200
Ress.tj. institusjon/barnebolig (HD 30)	3740	3 020				
Økt basistilskudd fastleger (HD 31)	3240	324				
Prisjust/beredskapsvakt legevakt (HD 32)	3231	130				
Statlige reguleringer legetjenester (HD 33)	3xxx	170				
Reg. driftstilskudd fysioterapeuter (HD 34)	3241	105				
Prisregulering øvrige eksterne avtaler (HD 35)	3xxx	276				
Legevakt - omlegging av vakt og bet. (HD 37)	3230	1 000				
Fordeling av budsj. prisvekst forsikring	3xxx	98				
T2-23: Sosialstønnd ordinær	3301	1 830				
T2-23: Sosialstønnd arbeidsinnvandring	3303	170				
T2-23: Sosialstønnd flyktninger	3302	600				
Økte pensjonskostnader fra 16,15% til 19,5%	3xxx		12 680	12 680	12 680	12 680
Videreutdanning/ kompetanseheving (HD 05)	3xxx		200	1 500	1 400	700
Forleng IKART avtale (HD 06)	3100		120	120	120	120
Barn - nødvendige helsetjenester i hjemmet (HD 09)	3550		1 700	1 700	1 700	1 700
Ress.krev tj. økning fordelt på tre ID-er (HD 10)	3560		2 700	2 700	2 700	2 700
Prisøkning leasing av biler (HD 15)	3xxx		300	300	300	300
Medisinske forbruksvarer (HD 16)	35xx/36xx		200	200	200	200
Kjerjaneset økt stilling 100% til renhold seviceleiligheter (HD 35)	36xx		750	750	750	750
Økt grunnbemanning (HD-36 & HD-12)	3xxx		3 350	3 350	3 350	3 350
Rammeendring Flyktningetjenesten (påløpte kostnader dekkes av integreringstilskudd HD-37)	3311		-9 566	-9 566	-9 566	-9 566
Drift sykehjem	Nytt					7 500
Økt stilling 50% Frivilligsentralen	3326		375	500	500	500
Gratis trygghetsalarm	3xxx		250	500	750	1 000

Forhold fra Statsbudsjettet 2024:						
Økt sosialhjelpssats fra juli 2023 (RNB) helårseff	3301		799	799	799	799
Pasienttilpasset basistilskudd, helårseff.endr 23	3240		675	675	675	675
Forhold fra Statsbudsjettet 2023:						
Økt sosialhjelp sfa red. sats for tiltakspenger	33xx	312				
Økt barnetillegg kvalifiseringsprogrammet	3xxx	23	2	2	2	2
Økt sosialhjelpssats fra juli 2023 (RNB)	3301	656				
Pasienttilpasset basistilskudd - statsbudsjettet	3240	1 294				
Forhold fra Statsbudsjettet 2022:						
Just. opptrapping helsestasjon/skolehelsetj.		131	273	273	273	273
Realisert rammeendring/ driftsreduksjon						
POLITISK: Kutt 5% kjøp av varer og tjenester	3xxx	-452				
	3xxx	-170				
Sum varige rammeendringer		38 955				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Vakansesbudsjett		-3 000	0	0	0	0
Omstilling/reduksjon drift 2023	3xxx	-2 048	-1 048	-1 048	-1 048	-1 048
Omstilling/reduksjon drift 2024	3xxx		0	0	0	0
Omstilling/reduksjon drift 2025	3xxx			-3 000	0	0
Omstilling/reduksjon drift 2026	3xxx				0	0
Reduksjon knyttet til vertskommunetilskudd		-4 390	-9 735	-14 735	-21 052	-25 052
Økte kostnader Ukrainske flyktninger						
Jobbmestring flyktninger fortsettes		21 664				
Overførte midler ukrainske flyktninger ankomst 2023 (150+15)	3xxx	31 326				
T2-23: Prognose redusert bruk integr.tilsk. Avsettes til fond kap 8	3311	-15 763				
Overførte midler flyktninger (20stk)		3 788				
Overføring midler Demenskor (Kultur.sp.stokk)	3159	50				
Korona - kompensasjon for vaksinasjonskostn.	3998	83				
T2-23: Sommeravtale HO	3410	3 000				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		34 980				
Samlet ramme avdeling		540 827	515 593	510 011	507 394	510 444

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2024	2025	2026	2027
Nettobudsjett		23 205	14 117	14 117	14 117	14 117
Fratrekk engangsforhold foregående år		-10 044	-100	-100	-100	-100
Varige rammeendringer:						
Lønnsøkninger	5xxx	270				
Lønnsoppgjør 2023 oppgjøret		26	15	15	15	15
Lønnsøkninger for 23 oppgjør - kap 3&5	5xxx	338	213	213	213	213
Tilskudd Ungt Entreprenørskap (politisk B23)	5xxx		70	70	70	70
Kutt 5% kjøp av varer og tjenester	5xxx	-30				
Økt støtte Magma Geopark via ENH	5510	150				
T1 - Leie skrivergården (vigselsrom)	5008	102				
Økte pensjonskostn fra 16,15% til 19,5%	5xxx		350	350	350	350
Bysykkel-ordn., (m/Kolumbus) (SUD-01)	5111		260	260	260	260
Styrket bemanning SU (avvikling Omstillingsprosjektet, SUD-05)	5550			550	1 100	1 100
Sum varige rammeendringer		857				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Omstillingskommune - 3 årig prosjekt	5550	3 500				
Tilskudd Omstillingskommune	5550	-3 500				
T1 - Prosess Lagård Svømmehall	5003	100				
Sum tidsbegrensede rammeendringer		100				
Samlet ramme avdeling		14 117	14 926	15 476	16 026	16 026

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2024	2025	2026	2027
Nettobudsjett		117 347	95 094	95 094	95 094	95 094
Fratrekk engangsforhold foregående år		-25 095	3 460	3 460	3 460	3 460
Varige rammeendringer:						
Lønnsendringer	6xxx	886				
Lønnsendringer 22 oppgjør	6xxx	124				
Lønnsendringer 23 oppgjøret	6xxx	1 787	1 044	1 044	1 044	1 044
Lønnsendringer 23 oppgjøret - variable/vikarer	6xxx	124	70	70	70	70
Lønnsøkninger for 23 oppgjør - kap 3&5	6xxx	374	235	235	235	235
Lønnsendringer 23: rådgiver vei & utemiljø	6xxx	49	85	85	85	85
Brukerbetaling	6xxx	-5	-5	-5	-5	-5
Stilling - prosjekter bygg & eiendom	6310	536				
Finansiering inv.prosjekt prosj.eier BE	6310	-375				
Leie og drift - midlertidig brannstasjon	6331	-1 500				
Leie/felleskostn. NAV - overføres fra HO	6316	-200				
Økte dr.utg teknisk (sum av 4 poster i GUL BOK)	67xx	1 015				
Driftsutgifter svømmehaller egen sak	6322		7 100	9 300	8 900	8 650
Blåsenborg, økt renholdstilling 30 %	6316	200				
Renhold Lundeåne (ønske HO)	6316	400	100	100	100	100
Økte festeavgifter	6350	285				
Økte priser på varer og tjenester	63xx	900				
Økte priser på varer og tjenester	67xx	900				
Drift og renhold aktivitetssenteret	6316		620	620	620	620
Bibliotek Torvgården			300	300	300	300
Ny stilling EBR - Inspektør	6511	850				
Avtale brannsjef - rest	6100	95				
Fordeling av budsj. prisvekst forsikring	6xxx	608				
T1-23: Nye lokaler forvaltningssenteret	6316	300				
Økte pensjonskostn fra 16,15% til 19,5%	6xxx		2 100	2 100	2 100	2 100
Økte priser varer og tjenester generelt -TTD-1	6100		1 000	1 000	1 000	1 000
Husabø ungdomsskole- Oppstart drift trinntorg (TTD-7)	6314		220	520	520	520
Drift og vedlikehold av tjue offentlige og kommunalt eid	6320		150	150	150	150
Drift nytt høyderedskap med opplæring -TTD-12	6510		300	50	50	50
Driftsutgifter park og nærmiljøanlegg -TTD-17	6720		500	500	500	500
Drift gateløys -TTD-18	6771			300	300	300
Vintervedlikehold -TTD-19	6777		300	300	300	300
Reduserte driftskostnader Idrettsparken	6730		-175	-375	-375	-375
Driftsreduksjon innmelding RBR	6510			-7 000	-7 000	-7 000
Kutt 5% kjøp av varer og tjenester	6xxx	-700				
Intern omfordeling Brann ang ny stilling EBR	65xx	-350				
Sum varige rammeendringer		6 302				
Tidsbegrensede rammeendringer:						
Vakansbudsjett	6108	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Omstilling/reduksjon drift 2023	6108	-7 200	-7 200	-7 200	-7 200	-7 200
Omstilling/reduksjon drift 2024	6108		-580	-580	-580	-580
Omstilling/reduksjon drift 2025	6108			-7 070	-7 070	-7 070
Overførte flyktningemidler fra HO		300				
Økte strømkostn (TTD-20)	6311	12 470	4 720	5 310	4 330	1 960
Overført fra strømfond	6311	7 820				
Konsesjonskraft (TTD-21)	6002	-16 000	-5 433	-5 491	-4 671	-4 449
Effekt ENØK- tiltak (10% av inv)	6311	-500	-1 000	-1 500	-2 000	-2 000
ROS og beredskapsanalyse (KS-vedtak 115/22)	6511	250				
T1-23: Utbedringer tursti Varberg	6710	150				
T1-23: Maurtiltak	6316	250				
Tapt inntekt gjestehavn (TTD-5)	6340		100	50		
Byfornyelse - Fjerne båthus ved rådhus	6320		500			
Sum tidsbegrensede rammeendringer		-3 460				
Samlet ramme avdeling		95 094	102 605	90 367	89 257	86 859

Investeringer	Prosjekt	Justert budsjett 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2 024	2025	2026	2027
Til fordeling investering:						
Sentraladministrasjon		16 000	12 828	8 078	12 975	12 975
Kirken		0	1 200	0	0	1 000
Kultur og skole		66 200	140 200	2 000	500	500
Helse og omsorg		62 303	51 550	23 500	113 350	56 000
Samfunnsutvikling		1 100	1 500	3 450	9 900	500
Teknisk		84 972	104 400	66 500	39 500	40 500
Vannsektoren		38 650	61 900	31 200	15 450	7 900
Avløpssektoren		10 385	21 300	21 300	10 700	9 000
Ubrukte midler		5 723				
Reduksjon inv.ramme - nøysom linje	1952	-593	-5 000	-5 000	-5 000	
Investeringer i anleggsmidler		284 740	389 878	151 028	197 375	128 375
Start lån	1196	50 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Årlig finansieringsbehov		334 740	419 878	181 028	227 375	158 375
Avsetning til Investeringsfondet	1116/ 1182 /1194	3 950	3 950	3 950	3 950	3 950
Avsetning til fond - tilfluktsrom	1100					
Avsetning til fond - jf utlån til ENH 22&23	1951			4 000		
Avsetning til Tomteutv.fondet	1140	1 500	0	0	0	0
Avsetning Egenkapitalfond bygg	1140					
Sum avsetning til fond		5 450	3 950	7 950	3 950	3 950
Sum alle utgiftsposter investering		340 190	423 828	188 978	231 325	162 325
Finansiering						
Bruk av lånemidler (VA)	1999	49 035	83 200	52 500	26 150	16 900
Bruk av lånemidler (kommunalt)	1999	169 965	178 800	59 000	117 600	82 600
Ubrukte lånemidler	1199	500				
Låneopptak Start lån	1196	50 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Tilskudd fra Staten/private (til flomprosjekt)	1110xx	16 100				
Sum ekstern finansiering		285 600	292 000	141 500	173 750	129 500
Bruk av egenkapital						
Momsrefusjon	1999	34 483	42 120	13 528	23 625	15 375
Avdrag ansvarlig lån Lyse	1116	2 950	2 950	2 950	2 950	2 950
Avdrag ansvarlig lån Lerviksgården AS	1182	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Salg av tomter og boligfelt	114004	1 500	25 000	30 000	30 000	13 500
Nedbetaling av lån til Hestnes (59 mill)	1140					
Salg av bygninger	1194	0	0	0	0	0
Salg av RUBB hall	1193	1 500				
Husbanken tilskudd Aktivitetssenter	1329		40 758			
Overføring fra drift (Vertskom.fond til Aktiv.senter)	1329	17 465				
Overf.drift 22->23 (Vertskom.fond til Aktiv.senter)	1329	2 903				
Forskyvning aktivitetssenter til 2024 (T2-23)	1329	-20 000	20 000			
Bruk av fond til utlån EN&H	1951	2 000				
Bruk av fond Husabø skolene forprosjekt	1241	10 000				
Bruk av investeringsfond	Flere	697				
Bruk av bundet inv fond - til el.bil ladestasjoner	1416	92				
Sum egenkapital		54 590	131 828	47 478	57 575	32 825
Sum all finansiering av investering		340 190	423 828	188 978	231 325	162 325
Udekket / udisponert		0	0	0	0	0

Investeringer	Prosjekt	ID	Tj.omr	Justert budsjett 2023	Økonomiplan			
					Budsjett 2024	2025	2026	2027
Kommunikasjonsutstyr	111002	C	OL	100	100	100	100	100
Velferdsteknologi	111012	C	OL	1 500	500	500	500	500
Visma moduler - HRM	111013	C	OL	150				
Visma moduler	111014	C	OL	200				
Oppgradering software (Office)	111018	C	OL	200	200	200	200	200
IKT skolene	111020	C	OL	1 850	3 000	1 850	1 850	1 850
Integrasjon mellom ulike system	111021	C	OL	200	200	200	200	200
Digitalisering	111035	C	OL	3 457	2 203	2 603	3 500	3 500
IKT-sikkerhet	111038	C	OL	100	250	250	250	250
Felles nett	111009	C	OL	750	750	750	750	750
IKT-utstyr	111005	C	OL	2 125	2 125	2 125	2 125	2 125
Utv.sentral lagringsløsning	111046	C	OL	300				
IP-telefoni	1117	C	OL	610	0	0	0	0
Årlig egenkapitalinnskudd KLP	1120	C	OL	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Overføring EN&H - Utvikling næringsområder	1951	C	FA	2 000		-4 000		
Reduksjon 10% IKT prosjekt				-1 042	0	0	0	
Samlet investering avdeling				16 000	12 828	8 078	12 975	12 975

ID	FORKLARING
A	Større og komplekse bygge og anleggsprosjekt
B	Mellomstore prosjekt med få fag
C	Sekkeposter som løper gjennom året
D	Feltutbyggingsprosjekt - bolig og næring

TJ.OMR	FORKLARING TJENESTEOMRÅDE
FA	Finans og analyse
OL	Organisasjon og læring

Investeringer	Prosjekt	ID	Justert budsjett 2023	Økonomiplan			
				Budsjett 2024	2025	2026	2027
Hestnes gravl. - livssynsnøytralt seremonibyg	1589	A			0		1 000
Administreres av teknisk:							
Oppgradering kirkebygg og uteområde	1582	B		1 200			
Samlet investering avdeling			0	1 200	0	0	1 000

ID	FORKLARING
A	Større og komplekse bygge og anleggsprosjekt
B	Mellomstore prosjekt med få fag
C	Sekkeposter som løper gjennom året
D	Feltutbyggingsprosjekt - bolig og næring

Investeringer	Prosjekt	ID	Tj.omr	Justert budsjett 2023	Økonomiplan			
					Budsjett 2024	2025	2026	2027
Egersundshallen - oppgradering	1814	A	BE	2 000				
El-bil lader for kommunalt eide biler	1416	B	BE	311	200	200	200	
ENØK-tiltak bygg (TTI-3)	1801	B	BE	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Tilpasninger kommunale bygg (TTI-1)	1820	B	BE	1 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Oppgradering Fjellheim etter brannrapport	1821	B	BE		2 000	2 000		
Oppgradering skoler/bygninger (kommunale bygg) (TTI-2)	1830	B	BE	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Sprinkling av 2 Vest og 3 ABC	1351	B	BE	1 000	0	25 000		
Fornylse maskinpark BE (TTI-10) (lå 600' fra før)	1832	C	BE	600	1 500	1 500	1 500	1 500
Utskifting bil feier	1970	C	EBR		600			
Høyderedskap (brannbil med lift/stige, TTI-12)	1987	C	EBR		15 600			
ATV - brannvesenet (TTI-13)	1987	C	EBR					300
Hestnes boligfelt - infrastruktur	1140	A	PU	-500	500			
SUS-Bidrag og delfinansiering	1755	A	PU	-3 000				
Sykehustomt Lagård- Rekkefølgekrav	1756	A	PU	6 000				
Teknisk driftsbasis Tengs - nybygg - HP	1758	A	PU	5 000				
Tengsareidvn 2 - Teknisk dr.base - oppgradering	1759	A	PU	-10 000	10 000			
Brannstasjon - Nybygg - HP	1852	A	PU	-3 000				
Flomsikr. tiltak 16-18 (Nyeveien 39-54)	110112	A	PU	1 418				
Flomsikring Nyeveien del 2 - Tiltak 22	110116	B	PU	2 830				
Flomsikring, Nyeveien: Tiltak 19-21	110117	B	PU	33 560				
Kjerjaneset; ventilasjon og sprinkling	1350	B	PU	2 000	20 000	0		
Husabø skole - Trafikksikring: Parkering (barnehagetomt) (TTI-18)	124102	A	PU		1 900			
Husabø skole - Trafikksikring: Forlengelse av fortau til Egersundshallen (TTI-19)	124103	A	PU		1 900			
Oppgradering Idrettsparket	Nytt	B	VU		5 000			
Oppgradering lekeplasser/nærmiljøanl. (TTI-34)	1401	C	VU	1 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Hellvik skolegård - Oppgradering trinn 2	140116	C	VU		5 500			
Park og miljø (TTI-35)	1414	C	VU	2 000	2 550	1 700	1 700	1 700
Lys tursti Slettebøvatnet (TTI-46)	1417	C	VU		0			1 000
Lekeplasser i boligområder	1421	C	VU		600	600	600	600
Friluftsområder (TTI-38)	1425	C	VU	800	1 000	1 000	1 000	1 000
Langevann - sti til speiderhytte	1418	C	VU		500			
Lys tursti Hellvik	1530	B	VU	500				
Kunstgressbane - granulathåndtering	1540	C	VU	610				
yuk	1710	C	VU	4 200	4 200	4 200	3 400	3 400
Hafsøy - oppgradering gateløp	171002	C	VU	1 050				
Tiltak på veianlegg (TTI-41)	1711	C	VU	1 500	1 000	1 000	1 000	1 000
Fornylse maskinpark VU (TTI-42)	1713	C	VU	3 200	4 250	4 300	8 100	3 000
Større oppgraderingsprosjekt veisektor (TTI-43)	1714	C	VU	4 000	4 000	4 000	1 000	3 000
Oppgrad. Fortau, vei, mur Tyskerbrygga	171405	B	VU	11 500				
Fotland - omlegging vei (TTI-22)	171407	B	VU		600			
Svartamyrveien - kryss Svanavåg (kutt mot P1952)	1724	C	VU	-607				
Saneringsprosjekt vei og utemiljø	1720	C	VU					3 000
Egenandel trafikksikkerhetstiltak (TTI-44)	1774	C	VU	500	500	500	500	500
Samlet investering avdeling				84 972	104 400	66 500	39 500	40 500

ID	FORKLARING
A	Større og komplekse bygge og anleggsprosjekt
B	Mellomstore prosjekt med få fag
C	Sekkeposter som løper gjennom året
D	Feltutbyggingsprosjekt - bolig og næring

TJ.OMR	FORKLARING TJENESTEOMRÅDE
BE	Bygg og eiendommer
EBR	Egersund brann og redning
OM	Oppmåling
SB	Sykelbyen
PU	Prosjekt og utbygging
VA	Vann og avløp
VU	Vei og utemiljø

Investeringer	Prosjekt	ID	Justert budsjett 2023	Økonomiplan			
				Budsjett 2024	2025	2026	2027
Vannforsyning							
Utbygging ny vannkilde	1604	A	0		0		
VA Hellvik GS vei F44	1612	A	300	300	7 000	10 000	
Ledningstrase Revsvatnet	160403	A	32 000	55 000	5 400		
Kraftproduksjon - Vannforsyningen	160404	B		500	4 500		
Sanering VA Lindøyveien	1611	B		2 700	2 700		
Utskiftning maskiner/utstyr VA (TTI-25)	1601	C	1 150	300	1 100	1 150	1 200
Utskiftning varebil VA	160101	C		800			
Sanering vannledning (TTI-23)	1605	C	1 000	1 000	2 000	2 000	3 000
GPS-utstyr landmåling	1607	C		300			
Tiltak på vannledningsnett (TTI-24)	1647	C	4 200		2 500	2 300	2 300
Ny dam/renovering dam Holmavatn (TTI-27)	1625	B		1 000	6 000		
Forprosjekt høydebasseng Hellvik (TTI-28)	1626	B					700
Forprosjekt høydebasseng Helleland (TTI-29)	1622	B					700
Sum vannforsyning			38 650	61 900	31 200	15 450	7 900
Avløp							
VA Leidlandsveien - Krossvikveien	1667	A	-400	8 400	2 000		
Sanering Havsøyveien m/smågater	1675	B	4 300	5 400	5 000	3 000	
Kloakkpumpestasjon (TTI-30)	1650	C	100	3 000	1 200	1 200	1 500
Sanering avløpsledning sentrum (TTI-31)	1657	C	3 000	2 000	3 000	4 000	5 000
Tiltak på avløpsnettet (TTI-32)	1697	C	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Sanering Korsørveien - Bruvik	1676	B			3 000		
Sanering Prestegårdsveien	1663	B			4 600		
Gravemaskin VA	160102	C	885				
Sum avløp			10 385	21 300	21 300	10 700	9 000
Samlet investering avdeling			49 035	83 200	52 500	26 150	16 900

ID	FORKLARING
A	Større og komplekse bygge og anleggsprosjekt
B	Mellomstore prosjekt med få fag
C	Sekkeposter som løper gjennom året
D	Feltutbyggingsprosjekt - bolig og næring

Forklaring til regnearkoppsettet.

Fra og med budsjettet for 2005 ble budsjettoppsettet endret noe, dette pga:

- * Det tidligere oppsettet ble ved noen enkelt ganger feiltolket i budsjettbehandlingen.
- * Vi får nå oppsettet likt for resultatsiden, driften og investeringene.
- * Det blir lettere å avstemme Unique Økoplan (budsjettssystem i økonomisystemet vårt).
- * I forbindelse med selvkostberegningene innenfor vann- og avløpssektoren må vi vise kostnadene på en noe annen måte enn tidligere.
- * Vi skiller videre mellom **varige rammeendringer** (dette er varige driftstiltak som varer over mange år eller er "uendelig") og **tidsbegrensede rammeendringer** (som er kortvarige tiltak, dvs. tiltak som gjelder for ett eller noen få år).
- * *Eksempelet er et hypotetisk eksempel - dog hentet fra en tidligere økonomiplan.*

I vedlagt eksempel vil vi vise hvordan tabellene "leses".

Nettorammen er hentet fra 2023. Videre er denne ført videre for hele perioden.

Det enkelte tiltak legges inn kun for det året tiltaket skal gjelde. For nevnte konkrete tiltak gjelder kun i 2027, men ikke i 2024-26.

Eksempel hentet fra Sent.adm.

Budsjett og økonomiplan

Tall i hele tusen

Drift - endringer	Ansvar	Vedtatte endringer 2023	Økonomiplan			
			Budsjett 2024	2025	2026	2027
Nettobudsjett		35 621	38 422	38 422	38 422	38 422
Fratrekk engangsforhold		-1 737	-2 145	-2 145	-2 145	-2 145
Varige rammeendringer:						
Næringsutvikler	1110	400	250	250	250	250
Tilskudd Julebyen	1076	120	30	30	30	30
Sum varige rammeendringer		2 393				
Tidsbegrensede rammeendringer						
Stortingsvalg	1031			500		
Kommunevalg	1031					800
Samlet ramme avd.		38 422	39 247	39 337	38 487	39 287

Rammen til avdelingen summeres nedover for det enkelte år. Utgangspunktet er nettorammen fra 2023.

Nevnte tiltak viser hva som ble lagt inn i bud. 2023 og eventuelle endringer i kommende år. For tilskuddet til Julebyen betyr dette at at det ble avsatt 120.000 kr i 2023 og at denne økes med 30.000 kr i 2024 - dvs. et total tilskudd på 150.000 kr.

Investeringer - forklaring til kolonner

ID	FORKLARING
A	Større og komplekse bygge og anleggsprosjekt
B	Mellomstore prosjekt med få fag
C	Sekkeposter som løper gjennom året
D	Feltutbyggingsprosjekt - bolig og næring

TJENESTEOMRÅDE	FORKLARING
BE	Bygg og eiendommer
EBR	Egersund brann og redning
FA	Finans og analyse
OM	Oppmåling
PU	Prosjekt og utbygging
SB	Sykkelbyen
VA	Vann og avløp
VU	Vei og utemiljø