Formannskapets innstilling

1. Rådmannens fullmakt til å omdisponere midler innenfor tjenesteområdet oppvekst og kultur (dvs. mellom budsjettområdene skole og kompetanse, barnehage, RBU og kultur) videreføres, forutsatt at endringene ikke har vesentlig betydning for tjenestene som skal utøves.

Rådmannen gis fullmakt til å kunne disponere inntil 4 mill. av integreringsfondet til aktuelle tiltak knyttet til økt bosetting og integrering av flyktninger. (fondet er på ca. 11,5 mill. pr. november 2026)

2. Forslag til målsettinger og konkretisering av disse, godkjennes.
3. Drifts- og omstillingstiltakene vedtas gjennomført iht. dokumentets kap. 4, del 1.
4. Investeringsprogrammet vedtas gjennomført iht. dokumentets kap. 5.1.

Bystyret vedtok i sak 15/23 å sette av 9 mill. kroner på fond til kjøp av kirkekontor. Kjøpet lånefinansieres i stedet for at det tas fra fond, slik at kommunen ikke svekker sin likviditet.

5. Investeringsbudsjettet for 2027 vedtas med en samlet brutto ramme på 184,1 mill. kroner. Finansieringsplanen godkjennes med en lånefinansiering på til sammen inntil 145,675 mill. kroner i nye lån. I tillegg kommer låneopptak fra Husbanken til Startlån med 15 mill. kroner Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkårene inkl. avdragstid i tråd med finansreglementet.
6. Flekkefjord kommune vedtar skatter som følger:

a. Skatt på formue og inntekt utskrives med statens maksimalsatser. Satsene gjøres gjeldende ved forskuddsutskrivning for inntektsåret 2027.

b. Det utskrives eiendomsskatt med hjemmel i eiendomsskatteloven (esktl.) §2 og §3a for faste eiendommer i hele kommunen.

c. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2027 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd. Satsene differensieres ved at boliger og fritidseiendommer gis en skattesats på 2,0 promille, jf. esktl. § 12 bokstav a.

d. Fredede bygninger fritas for eiendomsskatt iht. esktl § 7b.

e. Eiendomsskatten blir skrevet ut i to terminer (esktl. §25). Eiere kan selv endre forfall til kvartalsvis eller månedlig betaling på samme måte som for kommunale avgifter.

f. Utskriving av eiendomsskatt for inntektsåret 2027 er basert på følgende takster:

- For boliger skal Skatteetatens formuesgrunnlag legges til grunn hvor dette er beregnet, jf. esktl. §8C-1
- For øvrige eiendommer skal takst fastsatt etter taksering i 2019 benyttes.

g. Eiendomsskattetakstvedtektene for Flekkefjord kommune vedtatt 20.12.2012 skal gjelde for inntektsåret 2027, jf. esktl. 10.

7. Brukerbetaling og avgifter vedtas iht. budsjettdokumentets kap. 8, samt forslag som ligger i følgende vedlegg:

- IRS sitt forslag til gebyrsatser for slam og renovasjon for 2027. Gebyrene innkreves av IRS Miljø på vegne av kommunen.
- Prisliste for branntjenester.
- Gebyrforskrift med byggesaksgebyrer for 2027.

8. Rådmannen gis fullmakt til å selge kommunale eiendommer i samsvar med føringene vist til i saksutredningen

9. Det gjøres følgende endringer, presiseringer og tilføyelser til vedtakets punkt 1 – 8:

kapitel	Investering	mva	2027	2028	2029	2030	Totalt
T 48	Opprustning av gater					-2 500 000	
T 23	Oppgradering av kommunale bygg		-500 000	-500 000	-1 000 000	-1 000 000	
T06	Strandgaten almenning (ut av planen)					-8 700 000	
	Mindre tilskudd					1 000 000	
T 08	Gangbro over elva (oppstart 2030)			-500 000	-1 600 000	-5 500 000	
	Mindre tilskudd					1 000 000	
T19	Tursti mellom Raulibukta og Kyrodden			-1 650 000		1 650 000	
	Mindre tilskudd			700 000		-700 000	
T17	Skottelia , forlengelse av fortau (skyves til 2030)			-2 000 000	-2 160 000	500 000	
T13	Opprustning av Elvegaten fra Torvet til Spira (ut av planen)					-4 400 000	
H 15	Omsorgsboliger , samarbeid privat utbyger			-10 000 000	-30 000 000		
	Mindre tilskudd				14 400 000		
O 05	Sira Skole , oppgradering				3 300 000	-3 300 000	
O 12	Gyland Barnehage, oppgraderingstiltak			700 000	-700 000		
	Endring rådmannens budsjett		*-500 000*	*-13 250 000*	*-17 760 000*	*-21 950 000*	-53 460 000
	Gjeld (ordinære lån, rådmannens forslag)		*960 756 000*	*1 006 081 000*	*1 031 239 000*	*1 048 839 000*	
	Momsrefusjon		*-100 000*	*-2 650 000*	*-3 552 000*	*-4 390 000*	
	Endring låneopptak		*-400 000*	*-10 600 000*	*-14 208 000*	*-17 560 000*	
	Ny Gjeld (ordnære lån)		**960 356 000**	**995 081 000**	**1 006 031 000**	**1 006 071 000**	-53 460 000
	Ny gjeldsgrad Manuell beregning)		**75 %**	**75 %**	**74 %**	**72 %**	
	Drift endring ift Rådmannens forslag.						
			36				-
	Finans						-
	Endrede lånekostnader (5,6% -5,45 % - 5,15 % -4,90 %)			-22 400	-599 500	-1 314 080	-1 935 980
	Endrede avdrag			-10 811	-297 297	-692 108	-1 000 216
							-
	Rådmannens forslag til netto driftsresultat		8 931 000	-19 846 000	-3 648 000	-8 738 000	-23 301 000
	Endring totalt driftsbudsjett ekstra avsetting til fond/mindreforbruk		*36*	*-33 211*	*-896 797*	*-2 006 188*	-2 936 160
							-
			2027	**2028**	**2029**	**2030**	
	Nytt resultat netto driftsresultat		*8 931 036*	*-19 879 211*	*-4 544 797*	*-10 744 188*	-26 237 160