

OFA IKS

Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028

Budsjett 2025

OFA har ingen finanseringsutgifter ut over egenkapitalinnskudd KLP, budsjettet vil derfor kun være knyttet til drift av selskapet.

- Driftsinntekter

OFA finansieres av tilskudd fra eierkommunene som er satt opp etter en egen betalingsmodell, se vedlegg.

Fra 2025 vil tilskuddet fra eierkommunene være kr. 9 506 000.

Tilskudd fra eierkommunene (deltakerne) er ikke justert (deflator/kpi) siden betalingsmodellen ble vedtatt politisk av alle eierkommunene i første halvdel av 2023.

Betalingsmodellen ble implementert i 2024 og tilskuddet betales som en årlig engangssum.

- Driftsutgifter

Driftsutgiftene består i hovedsak av lønnsutgifter og sosiale utgifter. Utover dette er det konsulenttjenester og lisenser som er det store utgiftspostene.

Bundne fond – («Oppsparte midler fra gamle OFA»)

1. Kompetansefond

Midler reservert for opplæringsøyemed og kompetanseheving for alle innkjøpere i eierkommunene

Beløp er kr.1.423.766.

2. Gjenværende midler fra «gamle OFA»

Dette er midler fra driftsresultatet for OFA i 2023. OFA ble da regnskapsført på eget prosjektnummer, men som en del av Agder fylkeskommunes regnskap.

Gjenværende midler var på kr.1.258.285 og ble overført likviditetsmessig til OFA IKS 25.01.2024.

Økonomiplan 2025 – 2028

Jf. Iks-loven § 18 og 20, jf. Budsjett- og regnskapsforskriften for IKS kapittel 3

OFA's mål er å levere gode tjenester til sine eiere innenfor de vedtatte rammer for virksomheten. Det vises til likelydende politisk sak som ble vedtatt av alle eierkommunene i i første halvdel av 2023, se vedlegg.

OFA's primære virksomhet er å gjennomføre konkurranser, inngå og forvalte vare- og tjenesteavtaler på vegne av selskapets deltakere.

OFA ble stiftet 24. mai 2023 og har i 2024 sitt første driftsår i henhold til betalingsmodell – i 2023 ble selskapet driftet i henhold til den gamle driftsformen.

Status for 2024 (pr. 23. oktober), viser at OFA klarer å drifte selskapet innenfor de oppsatte økonomiske rammer som er satt for selskapet, og at det etter all sannsynlighet vil være noe overskytende midler som kan overføres til neste år via et disposisjonsfond. De midlene selskapet fikk med seg fra den forrige organisasjonsformen, fungerer som en økonomisk reserve, som økonomiplanen har budsjettert med å bruke 60 000 kr i året fra.

Det er ikke planlagt en deflatorjustering av tilskuddene fra eierkommunen fra 2024 til 2025. Dette forutsetter at punkt 2 under overskriften Bunde fond avsettes til disposisjonsfond for OFA i årsoppgjøret 2024.

Økonomiplanperioden er ikke indeksjustert for hverken inntekter eller utgifter. Dette gjøres siden vi har noen usikkerhetsmomenter for resten av planperioden som pr i dag er vanskelig å tallfeste korrekt:

- Eksisterende leieavtale utgår i slutten av 2025
- Lisens for KGV og KAV

OFA er et ungt selskap og har som mål å konsolidere seg ytterligere som eget selskap de neste fire årene, både ved å få på plass gode interne rutiner for drift og gode eksterne rutiner for tjenester overfor eierkommunen. Her vil et viktig fokusområde være å lage en helhetlig og tydelig innkjøpsstrategi for OFA.

Vedlegg:

- Budsjett 2025 og økonomiplan
- Saksfremlegg OFA IKS 2023
- Finansieringsmodell OFA IKS 2023