

Saksprotokoll

Handlingsprogram og økonomiplan 2022-25 med budsjett 2022

Arkivsak-dok. 21/5185
Saksbehandler Halvor Halvorsen

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	02.12.2021	21/77
2 Kommunestyret	16.12.2021	
3 Arbeidsmiljøutvalget		
4 Livsløpsutvalget	01.12.2021	21/21
5 Miljø- og teknisk utvalg	01.12.2021	
6 Kulturutvalget	08.12.2021	21/28

Kommunedirektørens forslag til vedtak

Med hjemmel i kommunelovens §§ 14-2 til 14-5 og plan og bygningslovens §§ 11-1 til 11-4 vedtas handlingsprogram og økonomiplan for 2022-25 med budsjett for 2022

1	Avgifter og betalingssatser
a.	Eiendomsskatt <ul style="list-style-type: none">I medhold av eigeskattelovas (esktl) §§ 2 og 3 skrives eiendomsskatten for 2022 ut på fast eiendom i hele kommunen (utskrivningsalternativ esktl §3 a)Generell skattesats settes til 4 promilleFor utskrivning av skatt på boligeiendommer benytter kommunen Skatteetatens formuesgrunnlag for de boliger hvor dette er beregnet (esktl § 8 C-1). For øvrige skattepliktige eiendommer benyttes gjeldende kommunale takster (esktl § 8 A-2 og A-3)Det skrives ut skatt på særskilte det skattegrunnlaget fra tidligere verk og bruk redusert med 4/7-deler i 2022. Skattesats på det særskilte skattegrunnlaget er 7 promille. (overgangsregel til esktl §§ 3 og 4 første ledd siste pkt.)Eiendomsskatten betales i seks (6) terminer (esktl § 25)Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatt skattevedtekter.Kommunen foretar en ny alminnelig taksering i 2022 ihht esktl § 8 A-3
b.	Kommunale avgifter Kommunale avgiftssatser for selvkostområder vedtas med virkning fra 01.01.2022 Vann og Avløp Husholdninger: <ul style="list-style-type: none">Abonnementsavgift pr år, vann kr.1.500 (uendret)Abonnementsavgift pr år, avløp kr.1.900 (uendret) Næring: <ul style="list-style-type: none">Abonnementsavgift pr år, vann kr.1.500 (uendret)Abonnementsavgift pr år, avløp kr.1.900 (uendret) Forbruksgebyr:

	<ul style="list-style-type: none"> • Vann pr m3 kr.7,35 (uendret) • Avløp pr m3 kr.13,64 (uendret) <p>Engangsgebyr (tilkobling):</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vann kr.7.350 (uendret) • Avløp kr.7.350 (uendret) <p>Leie av vannmåler: Vannmålerleie pr år kr.300 (uendret) Kontrollgebyr for manglende avlesning av vannmåler settes til kr.500 (uendret)</p> <p>Renovasjon (gebyrer fastsettes av RTA AS) Renovasjon – helårsabonnement normal kr.3.365 (tidligere kr.3.215) Hytterrenovasjon differensieres i kategorier ihht vedlagt brev fra RTA AS</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Kategori</th> <th>Fast del</th> <th>Volum del</th> <th>Sum årsgebyr</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A - Std hytteabo</td> <td>845</td> <td>1.047</td> <td>1.892</td> </tr> <tr> <td>B - Innlandshytte</td> <td>845</td> <td>586</td> <td>1.431</td> </tr> <tr> <td>C - Innlandshytte LNF</td> <td>845</td> <td>209</td> <td>1.054</td> </tr> <tr> <td>Sorteringsbu/nedgravd</td> <td></td> <td></td> <td>400</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>Slamgebyr:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Slamgebyr årsavgift helårsbolig kr.1.280 (uendret) • Slamgebyr årsavgift fritidsbolig kr.640 (uendret) • Slamgebyr årsavgift tett tank kr.2.560 (uendret) • Slamgebyr ekstra tømning pr m3 kr.640 (uendret) • Slamgebyr nødtømning pr gang kr.1.600 (uendret) • Bomtur ekstra tømning pr gang kr.600 (uendret) <p>Feieravgift: Feieravgift pr år pr pipe kr.300 (uendret)</p> <p>Alle priser er oppgitt eksklusive mva.</p>	Kategori	Fast del	Volum del	Sum årsgebyr	A - Std hytteabo	845	1.047	1.892	B - Innlandshytte	845	586	1.431	C - Innlandshytte LNF	845	209	1.054	Sorteringsbu/nedgravd			400				
Kategori	Fast del	Volum del	Sum årsgebyr																						
A - Std hytteabo	845	1.047	1.892																						
B - Innlandshytte	845	586	1.431																						
C - Innlandshytte LNF	845	209	1.054																						
Sorteringsbu/nedgravd			400																						
c.	Pris for leie av kommunale båtplasser økes med 5%, samt engangsgebyr for venteliste kr.500,-.																								
d.	Betalingssatser pr måned i Skolefritidsordningen, SFO, økes med 3% med virkning fra 01.08.2022.																								
e.	Oppholdsbetaling i kommunale barnehager følger til enhver til regjeringens maks-satser. Satsen for 2022 er foreslått til kr.3.315 pr måned med virkning fra 01.01.2022. Betaling for kost i kommunale barnehager holdes uendret på kr.350,- pr måned.																								
f.	<p>Satser for tilskudd til private barnehager settes som følger:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Private barnehager driftstilskudd</th> <th>Driftstilskudd heltidsplass pr år</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0-2 år</td> <td>245.778,49</td> </tr> <tr> <td>3-6 år</td> <td>118.051,06</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Nasjonale satser kapitaltilskudd</td> </tr> <tr> <td>Godkjennings år tom 2013</td> <td>9.400</td> </tr> <tr> <td>godkjennings år 2014-2016</td> <td>17.100</td> </tr> <tr> <td>godkjennings år 2017-2019</td> <td>18.900</td> </tr> <tr> <td>godkjennings år 2020-></td> <td>20.900</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Åpen barnehage driftstilskudd (0-6 år)</td> </tr> <tr> <td>6-15 timer (sone 2)</td> <td>24.700</td> </tr> </tbody> </table>	Private barnehager driftstilskudd	Driftstilskudd heltidsplass pr år	0-2 år	245.778,49	3-6 år	118.051,06	Nasjonale satser kapitaltilskudd		Godkjennings år tom 2013	9.400	godkjennings år 2014-2016	17.100	godkjennings år 2017-2019	18.900	godkjennings år 2020->	20.900	Åpen barnehage driftstilskudd (0-6 år)		6-15 timer (sone 2)	24.700				
Private barnehager driftstilskudd	Driftstilskudd heltidsplass pr år																								
0-2 år	245.778,49																								
3-6 år	118.051,06																								
Nasjonale satser kapitaltilskudd																									
Godkjennings år tom 2013	9.400																								
godkjennings år 2014-2016	17.100																								
godkjennings år 2017-2019	18.900																								
godkjennings år 2020->	20.900																								
Åpen barnehage driftstilskudd (0-6 år)																									
6-15 timer (sone 2)	24.700																								

	16 + timer (sone 2)				31.700	
g.	Øvrige kommunale gebyrer omtalt i gjeldende gebyrregulativ økes generelt med 3 %. De nye betalingssatsene gjøres gjeldende fra 01.01.2022 – gitt at de enkelte gebyrregulativ ikke sier noe annet.					
2	Det fastsettes følgende netto driftsrammer for Handlingsprogram og økonomiplan 2022-25, hvor første året i økonomiplan fastsettes som budsjett for 2022					
	Bevilgningsoversikt drift B	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	
	100-Sektor Rådmann og stab					
	Netto driftsrammer	33 063 000	33 063 000	33 063 000	33 063 000	
	200-Sektor samfunnsutvikling					
	Netto driftsrammer	72 780 000	68 380 000	68 180 000	68 180 000	
	300-Sektor helse og omsorg					
	Netto driftsrammer	218 255 000	218 255 000	218 255 000	218 255 000	
	400-Sektor for oppvekst					
	Netto driftsrammer	129 374 000	123 973 000	122 273 000	122 273 000	
	500-Felles inntekter, utgifter og avsetning					
	Felles avsetninger lønn og pensjon	6 090 000	2 740 000	1 490 000	2 740 000	
	Felles inntekter og utgifter	-459 562 000	-446 411 000	-443 261 000	-444 511 000	
	Netto driftsrammer	-453 472 000	-443 671 000	-441 771 000	-441 771 000	
3	Kommunestyret vedtar investeringsplan 2022-25 med brutto investeringsrammer som vist i saksforarbeidet, og tilhørende finansieringsplan som følger.					
	Bevilgningsoversikt investering A	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	
	Investeringer i varige driftsmidler	49 710 000	20 860 000	22 970 000	16 220 000	
	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	8 050 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	
	SUM INVESTERINGSUTGIFTER	57 760 000	22 960 000	25 070 000	18 320 000	
	Kompensasjon for merverdiavgift	-9 200 000	-1 113 000	-1 938 000	-1 644 000	
	Tilskudd fra andre	-12 350 000	0	0	0	
	Salg av varige driftsmidler	-13 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	
	Bruk av lån	-35 160 000	-38 747 000	-40 032 000	-33 576 000	
	SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-69 710 000	-40 860 000	-42 970 000	-36 220 000	
	Videreutlån (Startlån)	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	
	NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	
	Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-8 050 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	
	Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-8 050 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	
	Finansiering av investeringsplan	Totalt	2 022	2 023	2 024	2 025
	Sum investeringskostnad brutto	204 110	77 760	42 960	45 070	38 320
	Sum finansiering ved MVA-kompensasjon	-13 895	-9 200	-1 113	-1 938	-1 644
	Sum finansiering gjennom tilskudd/salg/fond	-42 700	-33 400	-3 100	-3 100	-3 100
	Sum finansiering ved låneopptak	-147 515	-35 160	-38 747	-40 032	-33 576
	Herav lån innenfor Selvkostområdet/Husbanken	106 712	22 312	24 320	33 080	27 000
	Sum Lånebehov Ekskl.VAR og Husbank	-40 803	-12 848	-14 427	-6 952	-6 576
	<i>(beløp i hele 1000)</i>					
	Lånefinansiering tas opp ihht vedtatt finansreglement med nedbetalingstid på 30 år på lån til investeringer, og 25 år på lån til videre utlån.					
4	Fremlagt forslag til Handlingsprogram og økonomiplan 2022-25 med budsjett 2022 for Risør kommune vedtas med de investeringer og netto driftsrammer som fremkommer i saksforarbeidet.					

Formannskapet har behandlet saken i møte 02.12.2021 sak 21/77

Ragni Macqueen Leifson (Ap) fremmet følgende fellesforslag fra Arbeiderpartiet, Senterpartiet og krf:

Svømmehallen leggs inn igjen i handlingsprogram og økonomiplan. Vi ser at det gir ekstra gjeldsbelastning på kommunen, og dermed også i renter og avdragsbelastning på driftsbudsjettet, men en ny svømmehall er også en viktig investering i Risørs attraktivitet, ikke minst for barn og unge. Vi tar ikke stilling til hvordan svømmehallen skal bygges og hvor mye prosjektet vil koste nå, men vi legger inn igjen de 50 millioner kroner i økonomiplanen som Kommunedirektøren har tatt ut. Dette finansieres ved økt låneopptak. Eventuelle behov for økning av denne rammen vil kommunestyret komme tilbake til.

Votering

Fellesforslaget fremmet av Ragni Macqueen Leifson (Ap) ble enstemmig vedtatt.

Kommunedirektørens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Formannskapets innstilling

Med hjemmel i kommunelovens §§ 14-2 til 14-5 og plan og bygningslovens §§ 11-1 til 11-4 vedtas handlingsprogram og økonomiplan for 2022-25 med budsjett for 2022

1	Avgifter og betalingssatser
a.	Eiendomsskatt <ul style="list-style-type: none">I medhold av eigeskattelovas (esktl) §§ 2 og 3 skrives eiendomsskatten for 2022 ut på fast eiendom i hele kommunen (utskrivningsalternativ esktl §3 a)Generell skattesats settes til 4 promilleFor utskrivning av skatt på boligeiendommer benytter kommunen Skatteetatens formuesgrunnlag for de boliger hvor dette er beregnet (esktl § 8 C-1). For øvrige skattepliktige eiendommer benyttes gjeldende kommunale takster (esktl § 8 A-2 og A-3)Det skrives ut skatt på særskilte det skattegrunnlaget fra tidligere verk og bruk redusert med 4/7-deler i 2022. Skattesats på det særskilte skattegrunnlaget er 7 promille. (overgangsregel til esktl §§ 3 og 4 første ledd siste pkt.)Eiendomsskatten betales i seks (6) terminer (esktl § 25)Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatt skattevedtekter.Kommunen foretar en ny alminnelig taksering i 2022 ihht esktl § 8 A-3
b.	Kommunale avgifter Kommunale avgiftssatser for selvkostområder vedtas med virkning fra 01.01.2022 Vann og Avløp Husholdninger: <ul style="list-style-type: none">Abonnementsavgift pr år, vann kr. 1.500 (uendret)

	<ul style="list-style-type: none"> • Abonnementsavgift pr år, avløp kr.1.900 (uendret) <p>Næring:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Abonnementsavgift pr år, vann kr.1.500 (uendret) • Abonnementsavgift pr år, avløp kr.1.900 (uendret) <p>Forbruksgebyr:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vann pr m3 kr.7,35 (uendret) • Avløp pr m3 kr.13,64 (uendret) <p>Engangsgebyr (tilkobling):</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vann kr.7.350 (uendret) • Avløp kr.7.350 (uendret) <p>Leie av vannmåler: Vannmålerleie pr år kr.300 (uendret) Kontrollgebyr for manglende avlesning av vannmåler settes til kr.500 (uendret)</p> <p>Renovasjon (gebyrer fastsettes av RTA AS) Renovasjon – helårsabonnement normal kr.3.365 (tidligere kr.3.215) Hytterrenovasjon differensieres i kategorier ihht vedlagt brev fra RTA AS</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Kategori</th> <th>Fast del</th> <th>Volum del</th> <th>Sum årsgebyr</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A - Std hytteabo</td> <td>845</td> <td>1.047</td> <td>1.892</td> </tr> <tr> <td>B - Innlandshytte</td> <td>845</td> <td>586</td> <td>1.431</td> </tr> <tr> <td>C - Innlandshytte LNF</td> <td>845</td> <td>209</td> <td>1.054</td> </tr> <tr> <td>Sorteringsbu/nedgravd</td> <td></td> <td></td> <td>400</td> </tr> </tbody> </table> <p>Slamgebyr:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Slamgebyr årsavgift helårsbolig kr.1.280 (uendret) • Slamgebyr årsavgift fritidsbolig kr.640 (uendret) • Slamgebyr årsavgift tett tank kr.2.560 (uendret) • Slamgebyr ekstra tømning pr m3 kr.640 (uendret) • Slamgebyr nødtømning pr gang kr.1.600 (uendret) • Bomtur ekstra tømning pr gang kr.600 (uendret) <p>Feieravgift: Feieravgift pr år pr pipe kr.300 (uendret)</p> <p>Alle priser er oppgitt eksklusive mva.</p>	Kategori	Fast del	Volum del	Sum årsgebyr	A - Std hytteabo	845	1.047	1.892	B - Innlandshytte	845	586	1.431	C - Innlandshytte LNF	845	209	1.054	Sorteringsbu/nedgravd			400
Kategori	Fast del	Volum del	Sum årsgebyr																		
A - Std hytteabo	845	1.047	1.892																		
B - Innlandshytte	845	586	1.431																		
C - Innlandshytte LNF	845	209	1.054																		
Sorteringsbu/nedgravd			400																		
c.	Pris for leie av kommunale båt plasser økes med 5%, samt engangsgebyr for venteliste kr.500,-.																				
d.	Betalingssatser pr måned i Skolefritidsordningen, SFO, økes med 3% med virkning fra 01.08.2022.																				
e.	Oppholdsbetaling i kommunale barnehager følger til enhver til regjeringens maks-satser. Satsen for 2022 er foreslått til kr.3.315 pr måned med virkning fra 01.01.2022. Betaling for kost i kommunale barnehager holdes uendret på kr.350,- pr måned.																				
f.	<p>Satser for tilskudd til private barnehager settes som følger:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Private barnehager driftstilskudd</th> <th>Driftstilskudd heltidsplass pr år</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0-2 år</td> <td>245.778,49</td> </tr> <tr> <td>3-6 år</td> <td>118.051,06</td> </tr> <tr> <th>Nasjonale satser kapitaltilskudd</th> <td></td> </tr> <tr> <td>Godkjennings år tom 2013</td> <td>9.400</td> </tr> <tr> <td>godkjennings år 2014-2016</td> <td>17.100</td> </tr> </tbody> </table>	Private barnehager driftstilskudd	Driftstilskudd heltidsplass pr år	0-2 år	245.778,49	3-6 år	118.051,06	Nasjonale satser kapitaltilskudd		Godkjennings år tom 2013	9.400	godkjennings år 2014-2016	17.100								
Private barnehager driftstilskudd	Driftstilskudd heltidsplass pr år																				
0-2 år	245.778,49																				
3-6 år	118.051,06																				
Nasjonale satser kapitaltilskudd																					
Godkjennings år tom 2013	9.400																				
godkjennings år 2014-2016	17.100																				

	godkjenning år 2017-2019		18.900			
	godkjenning år 2020->		20.900			
	Åpen barnehage driftstilskudd (0-6 år)					
	6-15 timer (sone 2)		24.700			
	16 + timer (sone 2)		31.700			
g.	Øvrige kommunale gebyrer omtalt i gjeldende gebyrregulativ økes generelt med 3 %. De nye betalingssetningene gjøres gjeldende fra 01.01.2022 – gitt at de enkelte gebyrregulativ ikke sier noe annet.					
2	Det fastsettes følgende netto driftsrammer for Handlingsprogram og økonomiplan 2022-25, hvor første året i økonomiplan fastsettes som budsjett for 2022					
	Bevilgningsoversikt drift B	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	
	100-Sektor Rådmann og stab					
	Netto driftsrammer	33 063 000	33 063 000	33 063 000	33 063 000	
	200-Sektor samfunnsutvikling					
	Netto driftsrammer	72 780 000	68 380 000	68 180 000	68 180 000	
	300-Sektor helse og omsorg					
	Netto driftsrammer	218 255 000	218 255 000	218 255 000	218 255 000	
	400-Sektor for oppvekst					
	Netto driftsrammer	129 374 000	123 973 000	122 273 000	122 273 000	
	500-Felles inntekter, utgifter og avsetning					
	Felles avsetninger lønn og pensjon	6 090 000	2 740 000	1 490 000	2 740 000	
	Felles inntekter og utgifter	-459 562 000	-446 411 000	-443 261 000	-444 511 000	
	Netto driftsrammer	-453 472 000	-443 671 000	-441 771 000	-441 771 000	
3	Kommunestyret vedtar investeringsplan 2022-25 med brutto investeringsrammer som vist i saksforarbeidet, og tilhørende finansieringsplan som følger.					
	Bevilgningsoversikt investering A	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	
	Investeringer i varige driftsmidler	49 710 000	20 860 000	22 970 000	16 220 000	
	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	8 050 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	
	SUM INVESTERINGSUTGIFTER	57 760 000	22 960 000	25 070 000	18 320 000	
	Kompensasjon for merverdiavgift	-9 200 000	-1 113 000	-1 938 000	-1 644 000	
	Tilskudd fra andre	-12 350 000	0	0	0	
	Salg av varige driftsmidler	-13 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	
	Bruk av lån	-35 160 000	-38 747 000	-40 032 000	-33 576 000	
	SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-69 710 000	-40 860 000	-42 970 000	-36 220 000	
	Videreutlån (Startlån)	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	
	NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	
	Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-8 050 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	
	Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-8 050 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	
	Finansiering av investeringsplan	Totalt	2 022	2 023	2 024	2 025
	Sum investeringskostnad brutto	204 110	77 760	42 960	45 070	38 320
	Sum finansiering ved MVA-kompensasjon	-13 895	-9 200	-1 113	-1 938	-1 644
	Sum finansiering gjennom tilskudd/salg/fond	-42 700	-33 400	-3 100	-3 100	-3 100
	Sum finansiering ved låneopptak	-147 515	-35 160	-38 747	-40 032	-33 576
	Herav lån innenfor Selvkostområdet/Husbanken	106 712	22 312	24 320	33 080	27 000
	Sum Lånebehov Ekskl.VAR og Husbank	-40 803	-12 848	-14 427	-6 952	-6 576
	<i>(beløp i hele 1000)</i>					

	Lånefinansiering tas opp ihht vedtatt finansreglement med nedbetalingstid på 30 år på lån til investeringer, og 25 år på lån til videre utlån.
4	Fremlagt forslag til Handlingsprogram og økonomiplan 2022-25 med budsjett 2022 for Risør kommune vedtas med de investeringer og netto driftsrammer som fremkommer i saksforarbeidet.

Svømmehallen leggs inn igjen i handlingsprogram og økonomiplan. Vi ser at det gir ekstra gjeldsbelastning på kommunen, og dermed også i renter og avdragsbelastning på driftsbudsjettet, men en ny svømmehall er også en viktig investering i Risørs attraktivitet, ikke minst for barn og unge. Vi tar ikke stilling til hvordan svømmehallen skal bygges og hvor mye prosjektet vil koste nå, men vi legger inn igjen de 50 millioner kroner i økonomiplanen som Kommunedirektøren har tatt ut. Dette finansieres ved økt låneopptak. Eventuelle behov for økning av denne rammen vil kommunestyret komme tilbake til.