|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| C:\Users\etbergemar\AppData\Local\Microsoft\Windows\INetCache\Content.Word\Logo.png | **Etnedal kommune**  Saksframlegg |  |  |
| **Mappe:** |  |
| **ArkivID:** |  |
|  |  | **Saksbehandler:** | Kai Egil Bachér |

| **Saksnr.** | **Utvalg** | **Møtedato** |
| --- | --- | --- |
| 42/22 | Formannskapet | 29.11.2022 |

**Budsjett 2023 - økonomiplan 2023 - 2026 Etnedal kommune**

|  |  |
| --- | --- |
| **Vedlegg:** | |
|  | Budsjett 2023 - økonomiplan 2023 - 2026 |
|  | Gebyrregulativer tekniske tjenester |
|  |  |

|  |
| --- |
| **Bakgrunn for saka:**  Etter Kommunelova § 14-3 skal økonomiplanen for dei neste fire åra og årsbudsjettet for det komande året bli vedteke før årsskiftet.  I § 14-4 går det fram at økonomiplanen skal vise korleis langsiktige utfordringar, mål og strategiar i kommunale og regionale planer skal bli fylgt opp.  Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyret sine prioriteringar og løyvingar og dei måla og premissane som økonomiplanen og årsbudsjettet byggjer på. Dei skal også vise utviklinga i kommunen sin økonomi og utviklinga i gjeld og andre vesentlege langsiktige plikter. Vedtaket om årsbudsjett skal seia kor stort lån som skal bli teke opp i budsjettåret.  Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vera sett opp i balanse og vera realistiske, fullstendige og oversiktlege.  Økonomiplanen blir delt inn i ein driftsdel og ein investeringsdel. Årsbudsjettet er delt inn i eit driftsbudsjett og eit investeringsbudsjett og stilt opp på same måte som økonomiplanen.  Budsjettet er sett opp etter desse paragrafane. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Framlegg til vedtak:**  Formannskapet rår kommunestyret til å fatte slikt vedtak:   1. Kommunen har eigedomsskatt etter Eigedomsskattelova § 3 a).   Kommunestyret vedtek at utskriving av eigedomsskatt på næringseigedom i 2023 blir gjort med 5 promille av takstgrunnlaget. Ved utskriving av eigedomsskatt på andre skatteobjekt blir det nytta ein sats på 2,9 promille.   1. Kommunestyret vedtek framlegg til økonomiplan drift og investering for 2023 – 2026 datert 29.11.2022. 2. Kommunestyret vedtek framlegg til driftsbudsjett 2023 med slike netto driftsrammer:  |  |  |  | | --- | --- | --- | |  | **Område** | **Beløp** | | 10 | Politisk styring | 1 878 189 | | 12 | Administrativ ledelse | 17 748 590 | | 20 | Etnedal skule | 18 720 283 | | 21 | Barnehager | 8 973 544 | | 22 | Kultur | 2 695 767 | | 23 | Flyktning | 4 188 208 | | 30 | Familie og helse | 25 266 850 | | 31 | Omsorg og rehabilitering | 30 644 196 | | 32 | NAV | 3 378 000 | | 40 | Plan og næring | 8 697 602 | | 43 | Energi kommunale bygg | 8 765 000 | | 50 | Etnedal kyrkjelege fellesråd | 2 500 000 | | 80 | Finansiering | -133 456 229 |  1. Kommunestyret vedtek framlegg til investeringsbudsjett for 2023 med eit låneopptak på kr 39.966.000 som samlefinansiering av investeringar.  |  |  |  | | --- | --- | --- | |  |  | **Beløp** | | Eigenkapitalinnskot KLP | 1 | 442 000 | | Tiltak befolkningsutviklingplan | 2 | 300 000 | | Tiltak plan for avløp og vannmiljø | 3 | 850 000 | | Tiltak kommuneplan kultur og fritid | 4 | 0 | | Tiltak oppgraderingsplan | 5 | 2 040 000 | | Tiltak trafikksikkerhetsplan | 6 | 3 600 000 | | Tiltak plan naturmangfold |  | 0 | | Utskifting kommunale biler |  |  | | Rebudsjettering prosjektering/planlegging kommunalt VA | 7 | 600 000 | | Prosjektering knyttet til ventilasjonsløsning kommunehus |  |  | | Velferdsteknologi |  |  | | Energiøkonomiseringstiltak kommunale bygg | 8 | 3 640 000 | | Plenklipper/robot |  |  | | Rebudsjettering VA Lenningen Synnfjellfoten II | 9 | 16 100 000 | | Rebudsjettering VA Lenningen hovedledning | 9 | 100 000 | | Rebudsjettering VA Lenningen Sør (Ølsjølia) | 9 | 48 000 | | Rebudsjettering VA Lenningen, utvidelse renseanlegg | 9 | 12 470 000 | | Rebudsjettering digitalisering eigedomsarkiv | 10 | 1 600 000 | | Rebudsjettering Nord-Etnedal kyrkjegard | 11 | 340 000 | | Kyrkjeleg fellesråd | 12 |  | |  |  |  | | **Sum brutto investeringar** |  | **42 130 000** | |  |  |  | | **Finansiering:** |  |  | | Kompensasjon for merverdiavgift | 13 | -2 304 000 | | Spillemidler hall | 4 |  | | Bruk av lån | 14 | -39 966 000 | | Utlån Etnedal Næringsbygg | 15 | 140 000 | | Avdrag utlån | 16 | 267 000 | | Mottatte avdrag på videreutlån | 16 | -267 000 | | Overføring fra driftregnskap |  | 0 | |  |  |  | | **Sum finansiering** |  | **-42 130 000** |  1. Kommunen vedtek slike måltal etter Kommunelova § 14-3 bokstav c:   · Netto driftsresultat bør overstige 1,75 % av driftsinntektene  · Kommunestyret bør ikkje vedta bruk av disposisjonsfondet til driftsføremål  dersom det er under 12 % av driftsinntektene  · Netto lånegjeld bør ikkje overstige 70 % av driftsinntektene  · Sjølvkostområdet vatn og avløp bør ha ei dekningsgrad på 100 %   1. Kommunestyret fastset godtgjersla til ordføraren til kr xx for 2023. |
| **Behandling i møtet** |
| **Ansvarlig lån**  Rådmannen orienterte om tilbud fra Etnedal Sparebank om plassering av midler i ansvarlig lån med løpetid på 5 år.  **Vedtak i formannskapet:**  Formannskapet gir rådmannen fullmakt til å plassere inntil 10 mill. i ansvarlig lån I Etnedal Sparebank. Renteeffekten av dette innarbeides I økonomiplanen for 2023-2026  ENSTEMMIG  **Forslag AP v/ Toril Grønbrekk:**  Etnedal kommune innfører søskenmoderasjon for familier med barn i både barnehage og SFO. Det skal benyttes samme søskenmoderasjonssatser som i dag. Rabatten innføres fra høsten 2023. Tiltaket finansieres ved bruk av disposisjonsfond  ENSTEMMIG  **Forslag SP v/Linda Mæhlum Robøle**  Kr. 300.000 av salgssum fra Etna Mølle gis som tilskudd til Blåflat Gard. Beløpet finansieres ved bruk av disposisjonsfond  FORSLAGET FALT MED 3 MOT 2 STEMMER (Asmund Wold, Toril Grønbrekk og Bjørn Nermoen)  **Forslag SP v/ Linda Mæhlum Robøle**  Tilskudd til skolemat økes med kr. 25.000 til totalt kr. 100.000 pr år. Beløpet finansieres ved bruk av disposisjonsfond.  ENSTEMMIG  **Forslag SP v/ Linda Mæhlum Robøle**  Asfaltering innarbeides i budsjettet for 2023 med kr. 300.000.  VEDTATT MED TRE MOT 2 STEMMER (Asmund Wold og Toril Grønbrekk)  **Forslag Asmund Wold:**  Formannskapet er positive til å bidra med kommunal finansiering for å sikre 100 % stilling i frivilligsentralen. Dette forutsetter statlig tilskudd.  ENSTEMMIG  Formannskapet ber om at det fremmes følgende saker til kommunestyret i 2023;  Revitalisering av ungdomsklubben  Tilskudd til boligbygging/restaurering av bolighus.  Løsning for kafedrift i samarbeid med kjøkkenet på heimen.  ENSTEMMIG |

**Vedtak:**

Formannskapet rår kommunestyret til å fatte slik vedtak:

1. Kommunen har eigedomsskatt etter Eigedomsskattelova § 3 a).

Kommunestyret vedtek at utskriving av eigedomsskatt på næringseigedom i 2023 blir gjort med 5 promille av takstgrunnlaget. Ved utskriving av eigedomsskatt på andre skatteobjekt blir det nytta ein sats på 2,9 promille.

ENSTEMMIG

1. Kommunestyret vedtek framlegg til økonomiplan drift og investering for 2023 – 2026 datert 29.11.2022.

ENSTEMMIG

1. Kommunestyret vedtek framlegg til driftsbudsjett 2023 med slike netto driftsrammer:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Område** | **Beløp** |
| 10 | Politisk styring | 1 878 189 |
| 12 | Administrativ ledelse | 17 748 590 |
| 20 | Etnedal skule | 18 745 283 |
| 21 | Barnehager | 8 973 544 |
| 22 | Kultur | 2 695 767 |
| 23 | Flyktning | 4 188 208 |
| 30 | Familie og helse | 25 266 850 |
| 31 | Omsorg og rehabilitering | 30 644 196 |
| 32 | NAV | 3 378 000 |
| 40 | Plan og næring | 8 997 602 |
| 43 | Energi kommunale bygg | 8 765 000 |
| 50 | Etnedal kyrkjelege fellesråd | 2 500 000 |
| 80 | Finansiering | -133 781 229 |

ENSTEMMIG

1. Kommunestyret vedtek framlegg til investeringsbudsjett for 2023 med eit låneopptak på kr 39.966.000 som samlefinansiering av investeringar.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | **Beløp** |
| Eigenkapitalinnskot KLP | 1 | 442 000 |
| Tiltak befolkningsutviklingplan | 2 | 300 000 |
| Tiltak plan for avløp og vannmiljø | 3 | 850 000 |
| Tiltak kommuneplan kultur og fritid | 4 | 0 |
| Tiltak oppgraderingsplan | 5 | 2 040 000 |
| Tiltak trafikksikkerhetsplan | 6 | 3 600 000 |
| Tiltak plan naturmangfold |  | 0 |
| Utskifting kommunale biler |  |  |
| Rebudsjettering prosjektering/planlegging kommunalt VA | 7 | 600 000 |
| Prosjektering knyttet til ventilasjonsløsning kommunehus |  |  |
| Velferdsteknologi |  |  |
| Energiøkonomiseringstiltak kommunale bygg | 8 | 3 640 000 |
| Plenklipper/robot |  |  |
| Rebudsjettering VA Lenningen Synnfjellfoten II | 9 | 16 100 000 |
| Rebudsjettering VA Lenningen hovedledning | 9 | 100 000 |
| Rebudsjettering VA Lenningen Sør (Ølsjølia) | 9 | 48 000 |
| Rebudsjettering VA Lenningen, utvidelse renseanlegg | 9 | 12 470 000 |
| Rebudsjettering digitalisering eigedomsarkiv | 10 | 1 600 000 |
| Rebudsjettering Nord-Etnedal kyrkjegard | 11 | 340 000 |
| Kyrkjeleg fellesråd | 12 |  |
|  |  |  |
| **Sum brutto investeringar** |  | **42 130 000** |
|  |  |  |
| **Finansiering:** |  |  |
| Kompensasjon for merverdiavgift | 13 | -2 304 000 |
| Spillemidler hall | 4 |  |
| Bruk av lån | 14 | -39 966 000 |
| Utlån Etnedal Næringsbygg | 15 | 140 000 |
| Avdrag utlån | 16 | 267 000 |
| Mottatte avdrag på videreutlån | 16 | -267 000 |
| Overføring fra driftregnskap |  | 0 |
|  |  |  |
| **Sum finansiering** |  | **-42 130 000** |

ENSTEMMIG

1. Kommunen vedtek slike måltal etter Kommunelova § 14-3 bokstav c:

· Netto driftsresultat bør overstige 1,75 % av driftsinntektene

· Kommunestyret bør ikkje vedta bruk av disposisjonsfondet til driftsføremål

dersom det er under 12 % av driftsinntektene

· Netto lånegjeld bør ikkje overstige 70 % av driftsinntektene

· Sjølvkostområdet vatn og avløp bør ha ei dekningsgrad på 100 %

ENSTEMMIG

1. Kommunestyret fastset godtgjersla til ordføraren til kr 740.000 for 2023.

ENSTEMMIG

|  |
| --- |
| **Saksopplysningar:**  Rådmannen legger fram et driftsbudsjett for 2023 med budsjettert netto driftsresultat på 0. For  2024 - 2026 er budsjettert netto driftsresultat henholdsvis 0, -2,0 og -2,0 mill. kr.  Det legges videre fram et investeringsbudsjett for 2023 med brutto investeringsramme på 42,1 mill. kr og låneopptak på 40,0 mill. kr. For resten av planperioden 2024 - 2026 er samlet brutto investeringsramme 21,6 mill. kr og budsjetterte låneopptak 17,2 mill. kr. Justert for nedbetaling av gjeld er økning av langsiktig gjeld 21,6 mill. kr i planperioden.  Hoveddelen av investeringer i planperioden er knyttet til utbygging av vann og avløp. Dette er investeringer knyttet til selvkostområdet. Inngåtte utbyggingsavtaler sikrer tilbakebetaling av deler av investeringen på fastsatt tidspunkt, og tilkoplingsavgifter og årsgebyrer bidrar løpende ved utvikling av hytteområdene. Etnedal kommune har valgt å forskuttere investeringer med tanke på tilrettelegging for videre utvikling. Det knytter seg markedsrisiko til denne investeringen både for Etnedal kommune og utbyggere.  Utbygging av VA medfører endringer i beregningsgrunnlaget for selvkost. Innretningen på gebyrregulativet for vann og avløp vurderes kontinuerlig, og skal hensynta dette i tråd med kommunestyrets vedtatte finansielle mål.  Utbyggingsavtaler for områder på Lenningen er vedtatt av kommunestyret. Det er etablert dialog med grunneiere for flere utbyggingsområder. Innretningen på eventuelle nye avtaler vil avgjøre om kommunestyret i 2023 må behandle ytterligere saker knyttet til finansiering av videre utbygging.  Det er over flere år gjennomført betydelige driftstilpasninger og nivåjusteringer for å oppnå balanse i drift. Økonomiplan 2023 - 2026 viser at Etnedal kommune har kommet langt i omstillingsprosessen. Kommunen trenger handlingsrom for nye tiltak og nødvendig utvikling. Handlingsrommet skapes gjennom tilpasning av eksisterende struktur og rett nivå på tjenestene. Gjennomført prosess muliggjør videreføring av etablert tjenestenivå i 2023 på viktige tjenesteområder.  Det er fortsatt nødvendig med fokus på god økonomistyring og riktige prioriteringer i årene framover. Betydelig endring i spesielt energikostnader og rentenivå er elementer som er krevende for Etnedal kommune. Et viktig element ved budsjettet for 2023 er at nye tiltak ikke binder opp ressurser for kommende år på en slik måte at budsjettbalansen utfordres. Nye inntekter sikrer at dette ikke skjer i vesentlig grad i rådmannens forslag til budsjett. Etnedal kommune har et disposisjonsfond som ved utgangen av 2026 vil være på ca. 21,6 mill. kr i rådmannens forslag til økonomiplan.  Etter rådmannens vurdering er foreliggende budsjett et godt grunnlag for fortsatt godt tjenestenivå i Etnedal kommune. |