



SAKSFRAMLEGG

Budsjett 2023. Økonomiplan 2024 - 2026

Utval	Møtedato	Utvalsak
Administrasjonsutvalet	24.11.2022	7/22
Eldrerådet	15.11.2022	9/22
Rådet for menneske med nedsett funksjonsevne	16.11.2022	12/22
Arbeidsmiljøutval	22.11.2022	20/22
Formannskapet	24.11.2022	134/22
Kommunestyret	08.12.2022	

Saksframlegg godkjent av kommunedirektør Laila Thorsen 03.11.2022.

Vedlegg

- 1 Budsjett 2023. Økonomiplan 2024 - 2026
- 2 Detaljbudsjett 2022 - 2026
- 3 Momentum Budsjettnotat - Kviteseid kommune 2023 (2022_08_28)

Faktiske tilhøve

Kommunedirektøren sitt budsjettframlegg vert presentert for kommunestyret 03.11.2022. Fyrste handsaming av budsjettet er i administrasjonsutvalet/formannskapsmøte 10.11.2022.

Vedlagt budsjettsaka fylgjer alle budsjettdokument og tabellar i tråd med lovverk. I den grad administrasjonen vert spurd vil vi orientere i dei råd og utval som skal ha saka opp til handsaming.

Dersom utvala ynskjer å gje innspel til formannskapet si ordinære handsaming, så må utvalet sjølv formulere vedtak om dette.

Rådmannen sitt framlegg til budsjettvedtak står sist i budsjettdokumentet. Dette vert ikkje teke til realitetsvedtak før på formannskapet sitt møte 24.11.2022.

Etter møtet 24.11.2022 vert budsjett og økonomiplan lagt ut til offentleg ettersyn, før kommunestyret får det til endeleg handsaming 08.12.2022.

Vurdering:

Kommunedirektøren sitt budsjett for 2023 og økonomiplan 2024 til 2026 er lagt fram i balanse. Rammene for dokumentet bygger på gjeldande økonomiplan (2022-2025) og framlegg til statsbudsjett for 2023 Prop.1S (2022-2023)

For 2023 er det budsjettert med kr 67 806 000,- (**I dette beløpet ligg det trekk på kr 3 mill. for kommunar som har inntekter på konsesjonskraft**) i innbyggartilskot og kr 26 518 000,- i utgiftsutjamning som er i samsvar med regjeringa sitt framlegg til statsbudsjett.

Det er budsjettert med 800 000,- i skjønsmiddlar i 2023 deretter 500 000,- i 2025 og 2026.

I økonomiplanen legg ein til grunn 100 % sjølvkostdekning på drift og kapitalkostnader gjennom sjølvkostregimet. Frå 2022 til 2023 er det foreslått ei samla gebyrauke på rundt 10,5 %, der renovasjon aukar mest med 16,4 %. Feiing vert redusert med 15,4 %. I perioden 2021 til 2026 aukar samla gebyr med kr 5 054, frå kr 20 118 i 2021 til kr 25 171 i 2026. Dette utgjør ei gjennomsnittlig årlig gebyrauke på 3,8 %.

Det er budsjettert med kr 12,1 mill. i utbytte frå Vest-Telemark kraftlag i 2023 og 2024 og kr 6,27 mill. for åra 2025 og 2026. Kviteseid kommune eig 19% av Vest-Telemark kraftlag. Prognose for utbytte i 2023 er berekna etter tilsendt e-post frå konsernsjef Kjetil Kvaale 1. november, med estimert årsresultat for 2022:

VTK. REKNESKAP 2022. INFO TIL EIGARMØTE.

Tabellen under viser prognose for 2022 mot rekneskap 2021, slik den blei lagt fram for styret i dag.

Prognosa er beste estimat på grunnlag den kunnskap VTK sit med p.t. og dei vurderingar som er gjort i høve til produksjon og spotpris for siste 2 månader, uavklart tapskompensasjon frå Statnett, tap på krav, varelageravstemming osv.

Det er mange lause trådar i estimata og skatteberekninga er p.t. eit overslag.

Gjev likevel eit bilde av nivået for endeleg resultat.

Driftsresultatet (EBIT) pr 30.09. var 231 mill.kr (274 mill.kr i årsprognosa).

Netto investeringar blir ca 80 mill.kr.

VTK, 01.11.2022
Ketil Kvaale
(Konsernsjef)

VTK KONSERN	P 2022	R 2021	Endring
Driftsinntekter	671 658	378 202	293 456
Kraftkjøp, nettleige m.m.	255 630	88 413	167 217
Dekningsbidrag	416 029	289 789	126 240
Driftskostnader	108 199	105 136	3 063
EBITDA	307 830	184 653	123 177
Avskrivningar	34 000	30 579	3 421
DRIFTSRESULTAT (EBIT)	273 830	154 074	119 756
Finans	5 888	4 254	1 634
Resultat før skatt	267 942	149 820	118 122
Ordinær skatt	58 947	32 904	26 043
Grunnrenteskatt	75 237	45 441	29 796
Høgprisbidrag	5 608	0	5 608
SUM SKATT o.l.	139 792	78 345	61 447
Årsresultat	128 150	71 475	56 675

Det er usikkert kva framtidig utbytte vert, men grunna signal om fortsatt høge straumprisar og at prisane i 2022 var lågare i starten av året enn dei vil vere i starten av 2023 legg vi til grunn at utbytte for 2024 vil vere likt som 2023. For 2025 og 2026 er det vanskelegare å estimere, Kommunedirektøren foreslår at utbytte for 2025 og 2026 vert satt likt som 2022, det er lagt til

grunn at det fortsatt vil vere høge prisar i slutten av perioden men ikkje på likt nivå som for 2022 og 2023.

Sal av konsesjonskraft er budsjettert i 2023 etter prognose frå konsesjonskraftstyret i Telemark med kr 7,4 mill. i 2023. Konsesjonskraftstyre har ikkje lagt prognose for økonomiplanen 2024 til 2026 då dette er svært usikre inntekter, etter drøfting med dagleg leiar i konsesjonskraftstyre foreslår kommunedirektøren å vidareføre prognosa for 2023 i heile økonomiplanperioden. Konsesjonskraftinntektene til Kviteseid kommune utgjer inntektene i det frie næringsfondet. Kommunestyre i Kviteseid har vedtatt at desse inntektene skal nyttast til næringsarbeid. Grunna svært høge og uføreseielege straumutgifter foreslår kommunedirektøren at ein «subsidierar» kommunens kostandar på straum med likt nivå som justert budsjett for 2022 kr 4,1 mill. Straumutgiftene til kommunen er vidare lagd på likt nivå som justert budsjett 2022 på kr 6,85 mill. i økonomiplanen.

Regjeringa har foreslått eit samla trekk på rammetilskotet på 3.mrd kr i 2023 frå kommunar og fylkeskommunar med inntekter frå konsesjonskraft. Dagleg leiar av kraftkompetanse har berekna dette trekket til kr 3 mill. for Kviteseid. I 2021 hadde Kviteseid kr 3,8 mill. i inntekter på konsesjonskraft, kr 3,6 mill. mindre enn prognose for 2023, så eit trekk av rammetilskotet på kr 3 mill. er vurdert til å vere ei prognose som ikkje vil avvike mykje frå det reelle trekket.

Kommunane har fått høve til å rapportere inn sin disponering av konsesjonskrafta innan 1.desember 2022, her vil konsesjonskraftstyre kome med talgrunnlag. Det er lagt inn likt beløp for inntekter av konsesjonskraft i økonomiplanen, det er difor i forslaget til kommunedirektøren vurdert at det vil difor og vere rett med likt trekk på kr 3. mill. i heile perioden sjølv om det frå regjeringa er signalisert at dette er eit eingongstrekk.

Kviteseid kommune har i dag eigedomskatt på kraftverk, kraftnett og noko næring (overgangsordningar frå tidlegare «verk og bruk»). Eigedomsskattelista frå Skatteetaten for kraftanlegg for 2023 kjem ikkje før 2. desember. Vi fekk dagleg leiar i kraftkompetanse (KO) til å utarbeidd ei prognose som syner ei auke på meir enn 40%. Kviteseid kommune er og i gang med ny alminneleg taksering av kraftlinjene til VTK og Statnett, her har vi ikkje fått attendemelding på ei foreløpig prognose, men her vil det kome endring. Det er frå 2022 til 2023 foreslått ei auke på kr 700 000,- etter prognose frå KO til kr 4,12 mill.

Budsjettet for 2023 er saldert med bruk av det ordinære disposisjonsfond med kr 4,068 mill. Dette har vore naudsynt for å få budsjettet i balanse utan at det vil gå ytterlegare utover tenestetilbodet. Disponibelt på det ordinære disposisjonsfond er pr. kommunestyresak 54/22 kr 8,3 mill. Ved utgangen av 2026 er det budsjettert å auke til kr 13,278 mill.

Utfordringa for Kviteseid kommune framover er å sikre at vi beheld handlefridom inn i framtida. Årsrekneskapet dei siste åra med unntak av 2021 der kommunen vart «redda» av auka skatteinntekter, viser med all tydelegheit at driftsnivået er for høgt, og ikkje innafor kommunens eigne økonomiske handlingsregler.

Netto driftsresultat har over fleire år vore for svakt, samtidig som driftsreservane våre er marginale. Kviteseid kommune står midt oppi ei stor endring av demografien. Vi blir fleire eldre og færre unge, noko som betyr at utgiftsbehovet innafor dei enkelte aldersgruppene endrar seg.

Kommunedirektøren vidarefører vedtak i gjeldande økonomiplan om å skrive ut eigedomsskatt på faste eigedomar i heile Kviteseid kommune frå og med 2024, jf. eigedomsskattelova § 3 a, med ein skattesats på bustader og fritidsbustader på 1 promille i 2024, 2 promille i 2025 og 3 promille i 2026, og 7 promille for næringseigedomar i heile perioden.

Inntektene frå den nye eigedomsskatten som er lagt inn i kommunedirektørens framlegg til budsjett er eit forsiktig overslag, og utgjer kr 2,5 mill. i 2024, kr 4,5 mill. i 2025 og kr 6,5mill. i 2026. Kva eigedomsskatten blir, vert ikkje endeleg klart før taksering er gjennomført.

Det er lagt inn ein kostnad på kr 2 mill. til kostnad av innføring av eigedomsskatt, som er erfaringstal frå Seljord, som gjorde denne jobben i 2021. Innføring av eigedomsskatt fører til at

kommunen kan setje av midlar på fond, og dermed opparbeide seg handlingsfridom i perioden som kjem.

Det er i gjeldande økonomiplan vedtatt ei innsparing ved at 1-4 klasse vert flytta frå Brunkeberg oppvekstsenter til Kviteseid skule frå skuleåret 2023.

Ei skulenedlegging må kome som eige sak til kommunestyre. Det vart i k.sak 19/22 «prosess for eventuell endring av skulestruktur med verknad for Brunkeberg oppvekstsenter frå hausten 2023» fatta følgjande vedtak: Kommunedirektøren gjennomfører prosess ved Brunkeberg oppvekstsenter vedrørende eventuell endring av skulestrukturen.

Det vart i saka føreslått følgjande framdriftsplan:

Kommunedirektøren utarbeider høyringsnotat og legg dette ut på høyring	Innan 15. mars
Folkemøte i Brunkeberg	I løpet av april
Frist for høyringsinnspel	15. mai
Kommunedirektøren utarbeider kunnskapsgrunnlag som inkluderer alle høyringsinnspela	Innan 15. september
Saka blir lagt fram for handsaming i Formannskapet	22. september
Saka blir lagt fram for handsaming i Kommunestyret	6. oktober

Proessen med folkemøte, høyring er ferdig, saka kjem opp til realitetsbehandling i formannskapet 24.november med endeleg avgjerse i kommunestyre 8.desember

Sjølv om saka ikkje kjem opp før budsjett 2023. økonomiplan 2024 – 2026 vert presentert for kommunestyre, har Kommunedirektøren vurdert at ei nedlegging uansett ikkje vil la seg gjere før det er gjort ei vesentleg rehabilitering og utviding av skulelokala i Kviteseid. Innsparinga ved å legge ned skulen i Brunkeberg vil vere med på at ein kan realisere utviding og rehabilitering av både skulelokala og barnehagen i Kviteseid. For å få ein best mogleg prosess av investeringsprosjektet og korleis ein kan løyse drift av skule og barnehage i anleggsperioden foreslår kommunedirektøren at ei **eventuell** flytting av 1-4 klasse i Brunkeberg vert frå skuleåret 2024.

Tiltak om reduksjon av stillingar ved Kviteseid skule er delvis vidareført, dette er gjort i samråd med rektor og dagleg leiar av PPT. Det er svært mange vedtakstimar i Kviteseid skule, dette skal PPT og Kviteseid skule arbeide med å finne betre løysingar på, både for dei skuleborna som er berørt og for å nytte ressursane på ein betre måte. Kommunedirektøren legg difor opp til at det vert redusert med 1. stilling kvart år fram til 2025.

Det er i kommunedirektørens forslag til innsparingstiltak med privatisering av kommunale vegar med ei innsparing frå 2024 og vidare i økonomiplanen på 1,5 mill. utvida samarbeid om legekontor med Seljord med ei innsparing på kr 0,6 mill. i 2023 og 1,2 mill. vidare i økonomiplanen. Begge desse tiltaka vil kome som eigne saker til formannskapsmøte 24. november med endeleg vedtak i kommunestyre i 8.desember.

Kviteseid kommune har tatt i mot 21 flyktingar frå Ukraina i 2022 av desse har 11 fått vedtak om deltaking på introduksjonsordninga og får introduksjonsstønad.

Andre foreslåtte innsparingstiltak i drift:

Vakant kommunalsjef i 3.mnd berekna til 0,290 mill.

Av dei 2. årsverka som blir tilført heimetenestea kan ein sette desse vakante til ein samla berekna innsparing på kr 0,55 mill.

Nye foreslått tiltak i drift:

Rekrutering og organisasjonsutviklingsarbeid: Kommunedirektøren foreslår at det vert sett av kr 0,250 mill. i 2023 og vidare i økonomiplanperioden. Dette for kunne drive leiarutvikling og kunne vere i forkant med rekruttering når tilsette sluttar.

Rask psykisk helsehjelp: Jf k.sak 32/22 er dette eit samarbeid Kviteseid har vedtatt at dei skal delta i. Kommunedirektøren har ikkje funne rom for ein kan ta dette innafor gjeldande ramme til eininga og foreslår styrking med kr 0,6 mill. i 2023 og kr 0,610 mill. vidare i økonomiplanen.

Auka løn til støttekontaktar: Løna har vore den same i mange år. Det er foreslått at den vert auka til løn for assistentar med 0 års ansiennitet, berekna til kr 0,1 mill. i året.

Medfinansiering Kvito: Auke opp til likt nivå som dei andre eigarkommunane, frå 43% til 50% Nav sitt stønadsbeløp. Berekna til kr 0,185 mill.

Reiskap til arbeid med hjelpemiddel: Reiskap til utrustinga av bil og arbeid med hjelpemiddel. Berekna til 0,05 mill.

Vekesvakt brannkonstabel: Eigenlæring og tilsyn med bilar og utstyr, og øving på bruk. Berekna til 2. timar i veka for 2. personar. Rullerast for heile staben gjennom året. Berekna til kr 0,127 mill.

Vedlikehald kommunale bygg:

Reinhald på reinseanlegg, vassverk, fellesareal Midtsundtunet og Brannstasjon: Naudsynt og påkravd reinhald på vassverk/reinseanlegg, reinhald brannstasjon og fellesareal på Midtsundtunet. Berekna til kr 0,424 mill.

Foreslått tiltak på investering:

Prosjekt i 2023

Nye investeringar i 2023 er fyrst og fremst innanfor vatn og avløp med ei samla kostnad på kr 24 mill. Den største investeringa gjeld V/A under ny G/S veg frå Haukom til helsesenteret berekna til kr 15 mill.

Andre investeringar i perioden er oppgradering kommunale vegar kr 2,5 mill. i heile perioden. Kommunedirektøren foreslår dette til tross for forslaget om privatisering av kommunale vegar, då det er stort behov på dei attverande vegane.

Det er lagt inn midlar til tilrettelegging av nye bustadområder på kr 1 mill. og utvikling industriområde med kr 1 mill. i 2023. Vidare med kr 2. mill. i 2024

investeringar innan IKT vert foreslått med kr 0,5 mill.,- kvart år i perioden.

Fiber (Reinseanlegg, KOS, helsesenteret). Dette vart dobbelt så dyrt som estimert for 2022, for å slutføre dette vert det foreslått vidareført i 2023 med kr 0,250mill.

Ombygging av personalrom ved Lundenjordet vert vidareført til 2023 med kr 1,5 mill.

Kviteseid sokn har bedt om at ordninga med kr 1.mill kvart år vert vidareført. Kommunedirektøren har og tatt med Kviteseid sokn sitt framlegg om kr 1.0 mill. i 2023 men redusert dette til kr 0,5 mill i 2024 og 0 i 2025 og 2026. Kommunedirektøren legg frå 2025 opp til Kviteseid sokn spelar inn sine forslag til investeringar.

Det er foreslått legge inn kr 7 mill. til planlagt ombygging og tilrettelegging for domstolen, her ligg og inne slutføring av fasade og endring av møterom/kommunestyresal.

Ny gjestebrygge som kommunedirektøren foreslår vert finansiert av næringsfond, her har vi fått tilbod, og vil koste kr 0,65 mill.

Energisparingstiltak er lagt inn med kr 1 mill. kvart år i perioden, dette gjeld søknad til Enova der kommunen har søkt om 11 mill. Vi gjeng ut frå at det vil kome ein eigenandel for kommunen, men dette tiltaket er usikkert fram til vi får svar på søknaden frå Enova.

Det er foreslått kr 0,150 mill. til robot plenklipparar.

Oppgradering skule og barnehage i Kviteseid er lagt inn som tiltak i 2024 med ei investeringskostnad på kr 32 mill. Prosjektet heng saman med sak om nedlegging av 1-4 klasse i Brunkeberg, innsparinga ved å samle skulen til Kviteseid vil kunne finansiere dette. Vidare er det lagt inn prosjekt på å pusse opp og oppgradere barnehagen i Brunkeberg i 2025 til ein berekna kostnad på kr 10,5 mill.

Kommunedirektøren foreslår og å auke ramma for startlån til kr 5 mill. kvart år i økonomiplanen.

Foreslått finansiering av tiltak på investering:

Finansiering av prosjekta i 2023 foreslår kommunedirektøren eit låneopptak på kr 34,49 mill. kr 0,8 mill. sal av tomter , kr 0,65 mill. bruk av næringsfond til brygge og kr 3,1 mill. i moms kompensasjon.

Det er og lagt inn kr 2 mill. i 2023 og kr 4 mill. i 2024 sal av kommunalt eigde bygg. Dette for å redusere vedlikehaldskostnadar på eldre bygg.

Kommunedirektøren sin tilråding:

1. Handlingsprogram og økonomiplan

Handlingsprogram for 2023 og økonomiplan 2024-2026, med vedlegg (taldel) skal leggjast til grunn for Kviteseid kommune si verksemd i perioden.

2. Sjølvkostområder

Kviteseid kommune skal ha 100 % kostnadsdekning for inneverande og framtidige år. Vedtaket gjeld følgjande områder: vann, avløp og feiing. Området slamtømming og renovasjon er regulert av gjeldande lovverk.

2. Gebyr, avgifter brukarbetaling

Gebyr, avgifter og brukarbetaling blir fastsett i samsvar med tabellar i taldelen av budsjettframlegget. Gebyr knytt til saker etter plan- og bygningslova og delingslova blir vedteke i eiga sak som følgjer budsjettet.

3. Inntektsramme for drifta

Driftsbudsjettet for 2023 vert vedteke slik det går fram av skjema bevilgningsoversikt drift og økonomisk oversikt etter art - drift

4. Fordeling av utgifter mellom einingane.

Einingane sine driftsrammer ligg som vedlegg til saka.

5. Stillingar

Oversikt over stillingsheimlar ligg som vedlegg til saka.

6. Investeringar.

Kommunestyret vedtek investeringar og finansiering for 2023 i tråd med tabellane bevilgningsoversikt – Investering og detaljert oversyn investeringar med finansiering i budsjettframlegget.

7. Låneopptak

Kommunedirektøren får fullmakt til å ta opp lån på inn til 34 490 000,- i 2023 og startlån på kr 5 000 000,-

8. Eigedomsskatt

- For eigedomsskatteåret 2023 blir det skrive ut eigedomsskatt med ein stats på 7 promille av takstverdet, jf. eigedomsskattelova § 11 fyrste ledd.
- For eigedomsskatteåret 2023 skal det skrivast ut eigedomsskatt på eit «særskilt fastsett grunnlag» jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 fyrste ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2023 vere lik 6/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr og -installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget for verk og bruk som frå og med 2019 vart kategorisert som næringsseigedom.

- For eigedomsskatteåret 2023 skal det vidare skrivast ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal for verk og bruk som frå og med 2019 vart kategorisert som næringseigedom, så langt desse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd.
- For eigedomsskatteåret 2024 vert det skrive ut eigedomsskatt for eigedomar med sjølvstendige bustadeler og fritidsbustader, for skatteåret 2024 er 1.promille, jf. eigedomsskattelova § 12, bokstav a.

Administrasjonsutvalet si handsaming av sak 7/2022 i møtet den 24.11.2022

Handsaming i Administrasjonsutvalet 24.11.2022

SP/H/MDG v/Egil Jøsendal (MDG) la fram nytt forslag til budsjett 2023 og økonomiplan for perioden 2024 - 2026.

Det vart ikkje gjort noko vedtak i saka men sendt vidare til formannskapet for handsaming.

Vedtak i Administrasjonsutvalet 24.11.2022

Budsjett 2023 og økonomiplan for 2024 - 2026 vart tatt til orientering.

Eldrerådet si handsaming av sak 9/2022 i møtet den 15.11.2022

Handsaming i Eldrerådet 15.11.2022

Tore Åsland gjekk gjennom framlegg til budsjett i møtet.

Kommunen har stor auke i rentekostnadane etter renteauken den siste tida. I tillegg er det mykje uavklart på inntektsida òg. Han gjekk gjennom ulike tabellar, mellom anna investeringar, bruk av konsesjonskraft, bevilgningsoversikt med fleire.

Det ligg inne fleire alvorlege forslag:

- Legge ned legekantoret og inngå samarbeid med Seljord kommune.
- Flytte 1. - 4. klasse ved Brunkeberg skule ned til Kviteseid skule - men det treng utviding av skulen i Kviteseid.
- Det var litt kommentarar att og fram, men at økonomien vert trong framover er heilt klart.

Vedtak i Eldrerådet 15.11.2022

Eldrerådet tek framlegget frå kommunedirektøren om budsjett 2023 - økonomiplan 2024 - 2026 til orientering med denne uttala:

- Eldrerådet ser med stor uro på legedekninga i Kviteseid kommune, og forslaget om å legge ned legekantoret. Det vil gjere tilgjenge for legetenester vanskelegare for alle, men særleg for eldre utan sertifikat/bil og dei kronisk sjuke.
- eldrerådet er bekymra for økonomien for minstepensjonistane ve den foreslåtte auke av kommunale avgifter og innføring av eigedomsskatt.
- Kommunen sine omsorgsbustadar har full dekning og Eldrerådet ber politikarane sjå på moglegheit for fleire sentrumsnære bustadar for eldre. Det vil kunne gje dei eldre ein lettare kvardag med greie leilegheiter og nærleik til daglegvarebutikk og andre butikkar.

Rådet for menneske med nedsett funksjonsevne si handsaming av sak 12/2022 i møtet den 16.11.2022

Handsaming i Rådet for menneske med nedsett funksjonsevne 16.11.2022

Tore Åsland gjekk gjennom og orienterte frå forslag til budsjett frå kommunedirektøren. Nokre av forslaga til investeringar er:

- Oppgradere kommunale vegar
- Oppgradere barnehage og skule i Kviteseid + barnehage i Brunkeberg
- Fiber - på Kviteseid omsorgssenter, renseanlegg, helsesenter

Det vart også sett på detaljbudsjett for eining for funksjonshemma (EFF). Både Tore og Unni E Øygarden orienterte om punkter i det budsjettet.

Spørsmål: - er det bare Lundenjordet eller er det heile eining for funksjonshemma som er nemnt i budsjettet?

Svar: - det er heile EFF.

Spørsmål: - kvifor er det ikkje lagt inn auke for åra framover?

Svar: - veit ikkje lønsauke ennå.

Spørsmål: - vert det auke i leige av plassar på KVITO etter oppgradering?

Svar: - det veit vi ikkje, jobbar for at det ikkje skal det. Oppmodar Rådet for menneske med nedsett funksjonsevne (RFH) til å invitere leiar av prosjektet for oppgradering av KVITO til eit møte.

Kommentar: - meiner ein representant frå RFH burde vere involvert i prosjektet med oppgradering av KVITO.

Vedtak i Rådet for menneske med nedsett funksjonsevne 16.11.2022

RFH tek informasjon frå budsjettet til orientering med fylgjande kommentarar:

- RFH er delt på midten vedkomande punktet om samarbeid om legekontor.
- Ser positivt på at det er forslag om auke i løn til støttekontaktar.
- RFH ynskjer å stryke punkt i budsjettet vedkomande utbygging Kviteseid brygge for heller å bruke dei pengane på bade plass nedanfor "nye" Lundenjordet.
- RFH reknar med å bli involvert i prosjektet med oppgradering av KVITO

Elles er RFH komfortable med budsjettet.

Arbeidsmiljøutval si handsaming av sak 20/2022 i møtet den 22.11.2022

Handsaming i Arbeidsmiljøutval 22.11.2022

Vedtak i Arbeidsmiljøutval 22.11.2022

Formannskapet si handsaming av sak 134/2022 i møtet den 24.11.2022

Handsaming i Formannskapet 24.11.2022

SP/H/MDG v/Egil Jøsendal la fram sitt forslag til budsjett for 2023 og økonomiplan for 2024 - 2026. Det er kommunedirektøren si tilråding som ligg til grunn så det var endringane som vart presentera.

Posisjonen sitt framlegg fekk 4 røyster medan kommunedirektøren si tilråding fekk 3 røyster. Solveig Nekstad Grave, Bjørn Håvard Olsen og Tone Martinsen Heggveit røysta for kommunedirektøren si tilråding.

TILTAK POSISJONEN SP/H/MDG					
	2023	2024	2025	2026	I perioden
DRIFT					
Ikkje eigedomsskatt	2000000	-2500000	-4500000	-6500000	-11500000
Utsett eigedomsskatt		-2000000	2500000	4500000	5000000
Ikkje samarbeid legekontor	-600000	-1200000	-1200000	-1200000	-4200000
Ikkje nedlegging Brunkeberg skule		-953000	-2220000	-2220000	-5393000
Redusert utbyte VTK	-1210000	-1210000			-2420000
Ekstraordinært utbyte VTK	6000000				6000000
Straum	677000	3250000	3250000	3250000	10427000
Reduksjon finansiering frå fritt næringsfond	-1000000	-1000000	-1000000	-1000000	-4000000
KOS		1500000	1500000	1500000	4500000
Reduksjon avdrag redusert investering			320000	314000	634000
Reduksjon renter redusert investering		945000	571000	547000	2063000
Norskundervisning		333000	800000	800000	1933000
Ein legeheimel til på legekantoret	-500000	-1500000	-1500000	-1500000	-5000000
Førebygging born, unge, rus, psykiatri (SLT)	-800000	-800000	-800000	-800000	-3200000
Finansiert ved overføring frå Kviteseid skule	800000	800000	800000	800000	3200000
Vidareutvikling av legetenesta (Legekantor 2.0)	-250000				-250000
Forprosjekt nye omsorgsbustader		-250000			-250000
INVESTERING					
Redusert investering småskulen og barnehagen Kviteseid		-16000000			- 16 000 000

UTVIKLING DISPOSISJONSFOND	01.01.2023	2023	2024	2025	2026
Netto til/frå disposisjonsfond (kommunedirektøren)		-4068000	2911000	1582000	4585000
Disposisjonsfond (kommunedirektøren)		4200000	7111000	8693000	13278000
Sum tiltak posisjonen		5117000	-4585000	-1479000	-1509000
Disposisjonsfond posisjonen	8268000	9317000	7643000	7746000	10822000

FRITT NÆRINGSFOND	01.01.2023	2023	2024	2025	2026
Netto til/frå fond (kommunedirektøren)		224000	974000	1974000	1974000
Redusert overføring til drift		1000000	1000000	1000000	1000000
Fritt næringsfond	1737000	2961000	4935000	7909000	10883000

Vedtak i Formannskapet 24.11.2022

Kommunedirektøren sin tilråding:

1. Handlingsprogram og økonomiplan

Handlingsprogram for 2023 og økonomiplan 2024-2026, med vedlegg (taldel) skal leggjast til grunn for Kviteseid kommune si verksemd i perioden.

2. Sjølvkostområder

Kviteseid kommune skal ha 100 % kostnadsdekning for inneverande og framtidige år. Vedtaket gjeld følgjande områder: vann, avløp og feiing. Området slamtømming og renovasjon er regulert av gjeldande lovverk.

2 . Gebyr, avgifter brukarbetaling

Gebyr, avgifter og brukarbetaling blir fastsett i samsvar med tabellar i taldelen av budsjettframlegget. Gebyr knytt til saker etter plan- og bygningslova og delingslova blir vedteke i eiga sak som følgjer budsjettet.

3. Inntektsramme for drifta

Driftsbudsjettet for 2023 vert vedteke slik det går fram av skjema bevilgningsoversikt drift og økonomisk oversikt etter art - drift

4. Fordeling av utgifter mellom einingane.

Einingane sine driftsrammer ligg som vedlegg til saka.

5. Stillingar

Oversikt over stillingsheimlar ligg som vedlegg til saka.

6. Investeringar.

Kommunestyret vedtek investeringar og finansiering for 2023 i tråd med tabellane bevilgningsoversikt – Investering og detaljert oversyn investeringar med finansiering i budsjettframlegget.

7. Låneopptak

Kommunedirektøren får fullmakt til å ta opp lån på inn til 34 490 000,- i 2023 og startlån på kr 5 000 000,-

8. Egedomsskatt

- For egedomsskatteåret 2023 blir det skrive ut egedomsskatt med ein stats på 7 promille av takstverdet, jf. egedomsskattelova § 11 fyrste ledd.
- For egedomsskatteåret 2023 skal det skrivast ut egedomsskatt på eit «særskilt fastsett grunnlag» jf. overgangsregelen til egedomsskattelova §§ 3 og 4 fyrste ledd.

Det særskilte grunnlaget skal i 2023 vere lik 6/7 av differansen mellom egedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr og -installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget for verk og bruk som frå og med 2019 vart kategorisert som næringsseigedom.

- For egedomsskatteåret 2023 skal det vidare skrivast ut egedomsskatt på bygningar og grunnareal for verk og bruk som frå og med 2019 vart kategorisert som næringsseigedom, så langt desse var omfatta av egedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til egedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd.

- For egedomsskatteåret 2024 vert det skrive ut egedomsskatt for egedomar med sjølvstendige bustadeler og fritidsbustader, for skatteåret 2024 er 1.promille, jf. egedomsskattelova § 12, bokstav a.

TILTAK POSISJONEN SP/H/MDG					
	2023	2024	2025	2026	I perioden
DRIFT					
Ikkje egedomsskatt	2000000	-2500000	-4500000	-6500000	-11500000
Utsett egedomsskatt		-2000000	2500000	4500000	5000000
Ikkje samarbeid legekantor	-600000	-1200000	-1200000	-1200000	-4200000
Ikkje nedlegging Brunkeberg skule		-953000	-2220000	-2220000	-5393000
Redusert utbyte VTK	-1210000	-1210000			-2420000
Ekstraordinært utbyte VTK	6000000				6000000
Straum	677000	3250000	3250000	3250000	10427000
Reduksjon finansiering frå fritt næringsfond	-1000000	-1000000	-1000000	-1000000	-4000000
KOS		1500000	1500000	1500000	4500000
Reduksjon avdrag redusert investering			320000	314000	634000
Reduksjon renter redusert investering		945000	571000	547000	2063000
Norskundervisning		333000	800000	800000	1933000
Ein legeheimel til på legekantoret	-500000	-1500000	-1500000	-1500000	-5000000
Førebygging born, unge, rus, psykiatri (SLT)	-800000	-800000	-800000	-800000	-3200000

Finansiert ved overføring frå Kviteseid skule	800000	800000	800000	800000	3200000
Vidareutvikling av legetenesta (Legekontor 2.0)	-250000				-250000
Forprosjekt nye omsorgsbustader		-250000			-250000

INVESTERING

Redusert investering småskulen og barnehagen Kviteseid		-16000000			- 16 000 000
--	--	-----------	--	--	--------------

UTVIKLING DISPOSISJONSFOND	01.01.2023	2023	2024	2025	2026
Netto til/frå disposisjonsfond (kommunedirektøren)		-4068000	2911000	1582000	4585000
Disposisjonsfond (kommunedirektøren)		4200000	7111000	8693000	13278000
Sum tiltak posisjonen		5117000	-4585000	-1479000	-1509000
Disposisjonsfond posisjonen	8268000	9317000	7643000	7746000	10822000

FRITT NÆRINGSFOND	01.01.2023	2023	2024	2025	2026
Netto til/frå fond (kommunedirektøren)		224000	974000	1974000	1974000
Redusert overføring til drift		1000000	1000000	1000000	1000000
Fritt næringsfond	1737000	2961000	4935000	7909000	10883000
