



Nesbyen kommune

Arkivreferanse: 2022/1718-9

Saksbehandler: Krystyna Rudkovska

Saksfremlegg

Årsbudsjett 2023, økonomiplan 2023-2026

Saksnr:	Utvalg	Møtedato
	Formannskap Kommunestyret	

Vedlegg

- 1 3-21 Budsjett 2023. Særutskrift sak 21_22
- 2 3-21 Anslag revisjonshonorar 2023. Nesbyen kom.
- 3 3-21 Budsjett 2023. Særutskrift sak 21_22
- 4 Kirkelig fellesråd, budsjett 2023 og økonomiplan 2023-2026.doc
- 5 Søknad om Driftstilskudd og matchingmidler til Nesbyen kommune
- 6 Søknad Nesbyen kommune 2022.pdf
- 7 Årsmelding 2021.pdf
- 8 OBS: Viktig info om statstilskudd til din frivilligsentral
- 9 Søknad underskrift 001.jpg
- 10 Søknad om tilskudd.docx
- 11 Regnskap, NUL – 2022 – Kopi.xlsx
- 12 Regnskap 2022 NUL, Barnelaget (Leikarringen) – Kopi.xlsx
- 13 001 (1).pdf
- 14 Søknad om mekkeverksted for ungdommen.docx
- 15 Søknad om kulturmidler til nyanskaffelser inventar og investeringer 2022 - Nesbyen skolekorps
- 16 Søknad om midler til nyanskaffelser inventar og investeringer
- 17 Satser betalingsreglement oppvekst og kultur 2023 v2
- 18 Nesbyen kommune, status 2022-2025 pr 28.10.22
- 19 Betalingssatser for bading Elverhøy Nesbyen kommune fra 01.01.2023
- 20 Utredning, konsekvenser av økning i størrelse på bunnfradrag for eiendomsskatteinntekter
- 21 Prosjektbeskrivelse investeringsprosjekter
- 22 Betalingssatser-for-pleie-og-omsorgstjenester-Nesbyen-kommune-01.01.2023
- 23 Regler for egenbetaling for praktisk bistand 2023
- 24 Levetidsanalyse VA - Nesbyen kommune (2022_11_15)
- 25 Økonomiplan 2023-2026

Saksopplysninger:

Saksopplysninger til møte 03.11.2022

Årsbudsjett 2023, økonomiplan 2023-2026 blir presentert i budsjettkonferansen 02.11.2022 inkludert vedlegg.

Saksopplysninger til møte 22.11.2022

Rådmannen legger fram et budsjettgrunnlag som er i balanse for alle 4 årene i kommende økonomiplanperiode. Hvis økonomiplanen ikke er i balanse, så blir kommunen meldt inn i ROBEK. Under er det listet opp en del punkter som har gjort det mulig å legge fram et budsjettframlegg i balanse:

- Kraftinntektene er økt med ca. 23 mill. kr i forhold til opprinnelig budsjett for 2022 (ca. 4,6 mill. kr i forhold til revidert budsjett 2022).
- Budsjetterte inntekter fra eiendomsskatt er økt med 1,5 mil kr sammenliknet med året 2022.
- Rådmannen tilrår at budsjetttrammen for oppvekst og kultur blir redusert med ett årsverk, som tilsvarer kr 612 000 fra og med 2023.
- Rådmannen tilrår at budsjetttrammen for Teknisk reduseres med to årsverk, som tilsvarer ca. 1,2 mill. kr fra og med året 2023.

Budsjettet for 2023 legges frem med et negativt netto driftsresultat på 4,7 mill. kr. Avsetning til disposisjonsfond budsjettert på kr 0. Forklaringa på det er at det er budsjettert med bruk av bundet driftsfond på til sammen ca. 5,58 mill. kr (hovedsakelig selvkostfond). Når en ruker selvkostfond, så forutsettes det at det er tilsvarende underskudd som skal dekkes.

Investeringer ligger inne i Rådmannens forslag til økonomiplan 2023 – 2026.

Forslag til reduksjon av budsjetttrammen for oppvekst og kultur og teknisk ligger inne i Rådmannens forslag til økonomiplan 2023 – 2026.

Forslag til nye driftstiltak fra sektorene er ikke med i Rådmannens forslag. Det har ikke vært rom for å ta med noen av disse forslagene i rådmannens budsjettframlegg.

Søknader, som Nesbyen kommune har mottatt i forbindelse med budsjettarbeid 2023 ligger som vedlegg til denne saken. Rådmannens innstilling fordeler seg slik:

Søker	Søkt beløp, kr	Rådmannens innstilling, kr
Nes Sokn	2 753 000	2 720 051
NTN	1 600 000	600 000, samt 40% matchingmidler for driftsåret 2023 (begrenset opp til kr 300.000)
Nesbyen Frivilligsentral	320 000	opp til 310 000
Nes Ungdomslag	1 007 841	Søknad var ikke med i opprinnelig budsjettforslag og budsjettert beløp er kr 0,-
Nesbyen motorklubb	kr 317 000 for 2023, kr 210 200 for 2024, kr 185 700 for 2025	Søknad var ikke med i opprinnelig budsjettforslag og budsjettert beløp er kr 0,-
Nesbyen IL	20 000	Søknad ligger som en del av dritstiltak for oppvekst og kultur, budsjettert beløp er kr 0,-
Nesbyen Skolekorps	35 000	Søknad ligger som en del av dritstiltak for oppvekst og kultur, budsjettert beløp er kr 0,-

Eiendomsskatt

Oppdaterte skattegrunnlag på kraftverk viser at inntektene fra eiendomsskatt kan økes med ca. 2 000 000 kr (i forhold til det som ligger i rådmannens budsjettframlegg).

Økonomiske konsekvenser:Saksopplysninger til møte 03.11.2022

Økonomiske konsekvenser blir presentert i budsjettkonferansen 02.11.2022 og beskrives detaljert i saksfremlegget til Formannskapsmøte 22.11.2022.

Saksopplysninger til møte 22.11.2022

Det er i foreliggende økonomiplan lagt opp til netto avsetning til disposisjonsfond på kr 0.

Med dagens inntektsrammer er det behov for å tilpasse organisasjonen til det antall innbyggere den skal betjene. Dette er en organisasjonstilpasning som må gjennomføres over tid.

Det er i økonomiplanperioden lagt opp til totale investeringer på 629,33 millioner kroner (hvorav 274,3 millioner kroner tilhører VAR område).

Vurdering:Saksopplysninger til møte 03.11.2022

Det vises til Årsbudsjett 2023, økonomiplan 2023-2026, som sendes til Formannskapsmøte 22.11.2022.

Saksopplysninger til møte 22.11.2022

Økonomiplan for 2023 – 2026 tar høyde for at Nesbyen kommune skal være i stand til å yte gode, men nøkterne tjenester til kommunens innbyggere.

Rådmannens innstilling:

1. Driftsbudsjettet vedtas i henhold til Bevilgningsoversikt drift A og B og Økonomisk oversikt etter art - drift.
2. Kontrollutvalget blir tildelt en budsjetttramme på kr 1 128 500,- for 2023. Budsjetttrammen skal dekke kontrollutvalgets oppgaver etter kommunelovens § 23-2 og Forskrift om kontrollutvalg og revisjon.
3. Tilskuddet til Nes Sogn for 2023 er kr 2 720 051.
4. Tilskuddet til Nesbyen Turist- og Næringservice AS er kr 600 000, samt 40% matchingmidler for driftsåret 2023 (begrenset opp til kr 300.000).
5. Tilskuddet til Nesbyen Frivilligsentral for driftsåret 2023 er i samsvar med forskrift for tilskuddet til frivilligsentraler garanterer lokal finansiering tilsvarende minst 40 pst. av frivilligsentralens totale driftsinntekter (beløpet begrenset opp til kr 310.000).
6. Investeringsbudsjettet vedtas i henhold til Bevilgningsoversikt investering A og B.

7. Budsjettet er bindende og kan bare endres av kommunestyret selv, eller i samsvar med reglement for delegering av økonomiske og administrative fullmakter vedtatt av Kommunestyret.
8. Kommunestyret godkjenner en låneramme for 2023 på 201 600 000 for å finansiere nye netto bevilgninger til investeringer.
9. Inntektsskatt og formuesskatt til kommunen skrives ut etter de maksimalsatser som Stortinget fastsetter.
10. Eiendomsskatt utskrives med hjemmel i Lov om eiendomsskatt til kommunane av 1975-06-06-29 (eiendomsskatteloven – esktl.).
11. For skatteåret 2023 skal det skrives ut eiendomsskatt på faste eiendommer i hele kommunen (esktl. § 3 a).
12. Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget fra tidligere «verk og bruk», redusert med fem syvendedeler i 2023 (overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4, første ledd første pkt.).
13. Bruk av skattesatser:
 - a) Alminnelig skattesats: 7 promille (esktl. § 11 første ledd).
 - b) Skattesats på boliger og fritidseiendommer: 3,5 promille (esktl. § 12 a).
 - c) Skattesats på særskilte skattegrunnlag: 7 promille (overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4, første ledd siste pkt)
14. For utskriving av skatt på boliger benyttes Skatteetatens formuesgrunnlag der de eksisterer (esktl. § 8 C-1). (Øvrige eiendommer ble taksert av kommunens nemnd som følge av ny alminnelig taksering (esktl. § 8 A-3 (2)), med virkning fra skatteåret 2020.)
15. Boliger og fritidseiendommer gis et bunnfradrag på kr 200 000 per boenhet (esktl. § 11).
16. Fritak etter esktl. § 7 gis for:
 - a) eiendom eid av stiftelser og institusjoner med allmennyttig formål, som er ført opp på eiendomsskattekontorets liste med forslag til fritak (esktl. § 7 a)
 - b) eiendom av historisk verdi, som ført opp på eiendomsskattekontorets liste med forslag til fritak (esktl. § 7 b)
 - c) nye boliger fritas for 10 år etter ferdigstillelse (esktl. § 7 c)
17. Skatten skrives ut i fire terminer (esktl. § 25). Første termin har forfall 20. mars, andre termin har forfall 20. mai, tredje termin har forfall 20. september, fjerde termin har forfall 20. november.
18. Takstvedtektene for eiendomsskatt i Nesbyen kommune vedtatt i kommunestyret i sak 80/13 videreføres.
19. Gebyrer, avgifter og brukerbetaling:

Alle gebyrer, avgifter og brukerbetaling fastsettes ut fra de til enhver tid gjeldende lover, forskrifter og retningslinjer. Endringer i gebyr og brukerbetaling som følge av prisvekst reguleres i hovedsak i henhold til kommunal deflator. Nye gebyrer, avgifter og brukerbetaling gjøres gjeldende fra 1. januar 2023 dersom ikke annet er fastsatt.
20. Langsiktige finansielle måltall vedtas slik de er omtalt i kapittel 3.10 i årsbudsjett og økonomiplan dokumentet:
 - a) Netto resultatgrad på 1,75% av driftsinntektene
 - b) Gjeldsgrad på 75% av driftsinntektene
 - c) Størrelse på disposisjonsfondet på 7% av driftsinntektene