

Formannskapetets innstilling 23.11.2021

Årsbudsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025

| Saksbehandler | Arkiv | ArkivsakID |
|---------------|--------|------------|
| Ståle Ruud | FE-151 | 21/3233 |

| Saksnr | Utvalg | Type | Dato |
|--------|---|------|------------|
| 034/21 | Ungdommens kommunestyre | PS | 16.11.2021 |
| 025/21 | Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne | PS | 16.11.2021 |
| 024/21 | Utvalg for integrering og inkludering | PS | 16.11.2021 |
| 028/21 | Eldrerådet | PS | 16.11.2021 |
| 042/21 | Livsløpsutvalget | PS | 17.11.2021 |
| 105/21 | Plan- og bygningsutvalget | PS | 17.11.2021 |
| 040/21 | Administrasjonsutvalget | PS | 18.11.2021 |
| 089/21 | Samfunnsutvalget | PS | 18.11.2021 |
| 078/21 | Formannskapet | PS | 23.11.2021 |
| | Kommunestyret | PS | 08.12.2021 |

Vedtak som innstilling fra Formannskapet - 23.11.2021 – sak 078/21

1. Indre Østfold kommunes økonomiplan for perioden 2022-2025 og årsbudsjett for 2022 vedtas med de netto rammer som framkommer av § 5-4 bevilgningsoversikt-drift (1A) og § 5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B) under kapittel «Hovedtallene i budsjettforslaget» med følgende endringer:

Budsjettjustering 2022-2025:

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Styrke de minste skolene | 2 500 | 2500 | 2500 | 2500 |
| Økt grunnbemanning pleie/omsorg | 2 500 | 2500 | 2500 | 2500 |
| Fastlegeordningen | 1 000 | 1000 | 1000 | 1000 |
| E-helse | 2 500 | 2500 | 2500 | 2500 |
| Kulturråd | 150 | 150 | 150 | 150 |
| Folkenborg Museum | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Askim Kulturhus | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Økt utbytte Retura/ redusert | | | | |
| Rentebelastning | -2 000 | -2000 | -2000 | -2000 |
| Avvikle Politikkens Hus | - 150 | - 150 | - 150 | - 150 |
| Innslagspunkt ressurskrevende brukere | - 150 | - 150 | - 150 | - 150 |
| Tilleggsnummer statsbudsjett | - 15000 | -15000 | -15000 | -15000 |
| Resultat til dispfond | -8080 | -8080 | -8080 | -8080 |

2. Indre Østfold kommunens investeringsbudsjett for 2022-2025, hvor årsbudsjettet for 2022 er

første del av planen, vedtas slik det framkommer av § 5-5 Bevilgningsoversikt – investering (2A) og Bevilgningsoversikt – investering (2B) pr. område under kapittel «Investeringsbudsjett» med følgende endringer:

Forprosjekt tårn reduseres fra 250' til 100'

3. Kommunens satsingsområder med delmål for 2022-2025 vedtas slik de fremkommer i økonomiplanen 2022-2025 under kapittel «Satsingsområder».

4. Planlegging og utøvelse av aktivitet på kommunalområdene for årene 2022-2025 skal skje med bakgrunn i de rammer som er angitt i tabell § 5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B) og tabell § 5-5 Bevilgningsoversikt - investering (2B).

5. I økonomiplanen for fireårsperioden er det synliggjort omfattende effektiviserings- og omstillingsbehov. Vi forutsetter derfor at kommunedirektøren viderefører arbeidet med å synliggjøre og realisere en innsparing som gir et netto driftsresultat på 1,75 % på slutten av perioden. Tidligere vedtatt ambisjon om å etablere en endringskultur og jobbe systematisk med kontinuerlige forbedringer i hele organisasjonen, også på tvers av virksomhetene, står ved lag. Det forutsettes videre at det jobbes målrettet for økt tillit i organisasjonen, trivsel blant medarbeidere og lavere sykefravær.

6. Med hjemmel i skattelovens § 15-3 fastsettes skattøren for formues- og inntektsskatt i Indre Østfold kommune til det maksimale av hva stortinget fastsetter som kommunalt skatteøre for 2022.

7. I medhold av eiendomsskattelovens §§ 2 og 3, og med bakgrunn i lov om overgangsbestemmelse i eiendomsskatteloven § 13 tredje ledd for sammenslåtte kommuner, fattes følgende vedtak om eiendomsskatteutskrivningen i Indre Østfold kommune for 2022: a) Utskrivingsalternativ: Eiendomsskatt skrives ut etter utskrivingsalternativ 3 c) berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum. b) Overgangsperiode: Etter eiendomsskatteloven § 13 tredje ledd ble overgangsordningen påbegynt i 2020 og gjennomføres over 3 år til 2022. Eiendomsskatten trappes opp i Trøgstad, Eidsberg og Hobøl under alternativ 3c) som følger:

| | 2022 | 2023 |
|-----------|--------|------|
| Eidsberg | 6 ‰ | 7 ‰ |
| Trøgstad | 6 ‰ | 7 ‰ |
| Hobøl | 6,25 ‰ | 7 ‰ |
| Askim | 7 ‰ | 7 ‰ |
| Spydeberg | 7 ‰ | 7 ‰ |

c) Særskilte skattegrunnlag: Det skrives ut skatt på de særskilte skattegrunnlagene i Askim, Hobøl og Spydeberg kommune redusert med 4/7 i 2022 (overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4 første ledd første pkt.).

d) Skattesatser: Generell sats 7 promille.

Skattesatsen på de særskilte skattegrunnlagene er 7 promille i Askim og Spydeberg, 4 promille i Hobøl (overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4 første ledd siste pkt.).

e) Antall terminer: Eiendomsskatten skal betales over to terminer (esktl. § 25).

8. Kommunale avgifter, egenbetalinger og gebyrer fastsettes i samsvar med kapittel «Gebyr og egenbetaling».

9. Indre Østfold kommune gjennomfører et låneopptak på totalt 844.310.000 kroner i 2022. 724.310.000 kroner av låneopptaket skal gå til delfinansiering av investeringsprosjekter i 2022, og 120.000.000 kroner skal gå til startlån/etableringslån som kommunen videreformidler.

10. Kommunedirektøren delegeres fullmakt til å; - forestå låneopptaket/-ene på totalt 844.310.000 kroner og fastsette både lånestruktur og rente- og avdragsprofil. - disponere investeringsbudsjettet innenfor de formål som er fastsatt av kommunestyret. - foreta nødvendige tekniske budsjettjusteringer som følge av organisasjonsmessige endringer og feilplasserte budsjettmidler i budsjettprosessen. - foreta nødvendige tekniske budsjettendringer dersom det skulle oppstå avvik i forhold til gjeldende KOSTRA-forskrifter gjennom budsjettåret 2022. - fordele avsatte lønnsmidler til dekning av lønnsoppgjøret i 2021 og 2022 ut på kommunalområdenes seksjoner, enheter og avdelinger. - Disponere tilskudd bevilget til spesielle formål i løpet av budsjettåret.

11. Kommunedirektøren bes rapportere gjennom skriftlige rapporter til politisk nivå pr. tertial (30.04 og 31.08).

12. De 2,5 millionene som avsettes til grunnskolen, brukes til å styrke de 4-6 minste skolene for å avdempe utfordringene de små skoler har. Før 2023-budsjettet skal beregningsmodell for grunnskolen gjennomgås med hensyn til likeverdig tilbud.

13. De 2,5 millionene som avsettes i rammen til pleie og omsorg brukes til å styrke grunnbemanningen.

14. For å sikre fortsatt bærekraftige tjenester trengs det en offensiv og helhetlig arbeidsgiverpolitikk som reflekterer utfordringene og mulighetene kommunen står overfor. Vi må møte lokale utfordringer med lokalt tilpassede virkemidler. Det skal foretas en gjennomgang og eventuelt en revidering av «Arbeidsgiverpolitikk» vedtatt juni 2020 i Fellesnemnda, så vel som kommunens kompetanse- og rekrutteringsstrategi.

15. Starte arbeidet med å utvikle kommunens livsfasepolitikk. Livsfasepolitikken skal etableres som et sentralt element i arbeidsgiverpolitikken.

16. Se på mulighetene for bo- og etableringsordninger for å tiltrekke flere til arbeid og bosted i kommunen. Leie til eie kan være ett av virkemidlene.

17. Omdisponere vikarbudsjettet ved å ansette vikarer i faste stillinger som kan jobbe på tvers av avdelinger.

18. Det er et mål at kommunens lærlinger og lære kandidater skal få fast ansettelse i kommunen.

19. Følgene indikatorer for inkluderende arbeidsmiljø heves til 100%: «Gjennomført medarbeidersamtale» og «Gjennomført vernerunde».

20. Kommunen skal spille en aktiv rolle og arbeide systematisk for å få flere Indre Østfoldinger i arbeid. Arbeidsutprøving i kommunen er et godt samfunnstiltak da kommunen er en stor og sentral arbeidsgiver. Dette vil også kunne gi økt rekrutteringsgrunnlag for kommunens behov.

21. I løpet av året planlegges det for en nøktern utbygging av krisesenteret for å kunne gi et tilbud til menn og sårbare grupper. Det er en forutsetning at kostnadene ved investeringen dekkes av innsparinger ved å tilby tjenesten lokalt samt inntekter fra salg av plasser. Det forutsettes også at dagens bemanning ved krisesenteret er tilstrekkelig.

22. De fleste kommuner i landet avkorter barnetrygden til familier som mottar sosialhjelp. Indre Østfold kommune ber regjeringen lovfeste at denne praksisen opphører. Kommunestyret ber Nav ta et særlig ansvar for å ivareta barneperspektivet ved tildeling av ytelser.

23. Investering i ny Riiser bro utsettes. Veien er av privat karakter og administrasjonen bes gå i dialog med oppsitterne med sikte på å finne frem til en kostnadsfordeling og en langt rimeligere løsning enn det som ligger i rådmannens budsjett. Før det gjøres et endelig vedtak ber kommunestyret om å få seg forelagt en helhetlig oversikt over tilsvarende saker som ligger frem i tid.

24. For å styrke kommunens tilrettelegging av økt karbonfangst erstattes indikatoren «produktivt skogareal» med «m³ tilvekst skog».

25. I gebyrheftet økes festeavgiften for gravplasser fra 205 kroner til 225 kroner pr år.

26. Politisk organisering i Indre Østfold kommune evalueres. Forslag til organisering behandles senest september 2022.

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

1. Indre Østfold kommunes økonomiplan for perioden 2022-2025 og årsbudsjett for 2022 vedtas med de netto rammer som framkommer av § 5-4 bevilgningsoversikt-drift (1A) og § 5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B) under kapittel «Driftsbudsjett».
2. Indre Østfold kommunens investeringsbudsjett for 2022-2025, hvor årsbudsjettet for 2022 er første del av planen, vedtas slik det framkommer av § 5-5 Bevilgningsoversikt – investering (2A) og Bevilgningsoversikt – investering (2B) pr. område under kapittel «Investeringsbudsjett».
3. Kommunens satsingsområder med delmål for 2022-2025 vedtas slik de framkommer i økonomiplanen 2022-2025 under kapittel «Satsingsområder».
4. Planlegging og utøvelse av aktivitet på kommunalområdene for årene 2022-2025 skal skje med bakgrunn i de rammer som er angitt i tabell § 5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B) og tabell § 5-5 Bevilgningsoversikt - investering (2B).
5. Kommunestyre inngangsetter tidlig i 2022 en prioriteringsdiskusjon knyttet til hvor Indre Østfold kommune skal ta ned driften for å møte effektiviserings- og omstillingsbehovet på sikt.
6. Med hjemmel i skattelovens § 15-3 fastsettes skattøren for formues- og inntektsskatt i Indre Østfold kommune til det maksimale av hva stortinget fastsetter som kommunalt skatteøre for 2022.
7. I medhold av eiendomsskattelovens §§ 2 og 3, og med bakgrunn i lov om overgangsbestemmelse i eiendomsskatteloven § 13 tredje ledd for sammenslåtte kommuner, fattes følgende vedtak om eiendomsskatteutskrivningen i Indre Østfold kommune for 2022:
 - a. Utskrivingsalternativ: Eiendomsskatt skrives ut etter utskrivingsalternativ 3 c) berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum.
 - b. Overgangsperiode: Etter eiendomsskatteloven § 13 tredje ledd ble overgangsordningen påbegynt i 2020 og gjennomføres over 3 år til 2022. Eiendomsskatten trappes opp i Trøgstad, Eidsberg og Hobøl under alternativ 3c) som følger:

| | 2022 | 2023 |
|-----------|--------|------|
| Eidsberg | 6 ‰ | 7 ‰ |
| Trøgstad | 6 ‰ | 7 ‰ |
| Hobøl | 6,25 ‰ | 7 ‰ |
| Askim | 7 ‰ | 7 ‰ |
| Spydeberg | 7 ‰ | 7 ‰ |

c. Særskilte skattegrunnlag: Det skrives ut skatt på de særskilte skattegrunnlagene i Askim, Hobøl og Spydeberg kommune redusert med 4/7 i 2022 (overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4 første ledd første pkt.).

d. Skattesatser:

Generell sats 7 promille.

Skattesatsen på de særskilte skattegrunnlagene er 7 promille i Askim og Spydeberg, 4 promille i Hobøl (overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4 første ledd siste pkt.).

∴ Antall terminer: Eiendomsskatten skal betales over to terminer (esktl. § 25).

8. Kommunale avgifter, egenbetalinger og gebyrer fastsettes i samsvar med kapittel «Gebyr og egenbetaling».

9. Indre Østfold kommune gjennomfører et låneopptak på totalt 844.310.000 kroner i 2022. 724.310.000 kroner av låneopptaket skal gå til delfinansiering av investeringsprosjekter i 2022, og 120.000.000 kroner skal gå til startlån/etableringslån som kommunen viderefremidler.

10. Kommunedirektøren delegeres fullmakt til å;

- forestå låneopptaket/-ene på totalt 844.310.000 kroner og fastsette både lånestruktur og rente- og avdragsprofil.
- disponere investeringsbudsjettet innenfor de formål som er fastsatt av kommunestyret.
- foreta nødvendige tekniske budsjettjusteringer som følge av organisasjonsmessige endringer og feilplasserte budsjettmidler i budsjettprosessen.
- foreta nødvendige tekniske budsjettendringer dersom det skulle oppstå avvik i forhold til gjeldende KOSTRA-forskrifter gjennom budsjettåret 2022.
- fordele avsatte lønnsmidler til dekning av lønnsoppgjøret i 2021 og 2022 ut på kommunalområdenes seksjoner, enheter og avdelinger.
- Disponere tilskudd bevilget til spesielle formål i løpet av budsjettåret.

11. Kommunedirektøren bes rapportere gjennom skriftlige rapporter til politisk nivå pr. tertial (30.04 og 31.08).

Formannskapetets behandling 23.11.2021:

Martha Hersleth Holsen (SP) ba om å få vurdert sin habilitet.

Herlseth Holsen ble enstemmig erklært inhabil.

Øystein Østre (SP) inntok Herlseth Holsens plass under behandling av saken.

Før behandlingen av saken la partiene og uavhengig representant som ikke er medlem i formannskapet frem sine budsjettforslag. Forslagene ble ikke realitetsbehandlet og vedlegges

protokollen og følger saken videre til kommunestyret:

Øyvind Reymert (KRF)
Ingunn Herstad Hensel (V)
Frank Finstad (UAVH.)

Kristin lanssen fremmet følgende forslag på vegne av SP og AP:

[Budsjettforslag SP og AP 2022-2025](#)

Thor Hals (H) fremmet følgende forslag:

[Budsjettforslag Høyre 2022-2025](#)

Håvard Jensen (FRP) fremmet følgende forslag:

[Budsjettforslag FRP 2020-2025](#)

Åse Kristine Heien (SV) fremmet følgende forslag på vegne av SV, MDG og RØDT:

[Budsjettforslag SV, MDG og RØDT](#)

Votering:

- Forslaget fra Åse Kristine Heien (SV) falt med 1 (SV) mot 10 (4SP, 3H, 2AP, FRP) stemmer
- Forslaget fra Håvard Jensen (FRP) falt med 1 (FRP) mot 10 (4SP, 3H, 2AP, SV) stemmer
- Forslaget fra Thor Hals (H) falt med 3 (H) mot 8 (4SP, 2AP, FRP, SV) stemmer
- Kommunedirektørens forslag falt med 1 (FRP) mot 10 (4SP, 3H, 2AP, SV) stemmer
- Forslaget fra Kristin lanssen (SP) på vegne av SP og AP ble vedtatt med 6 (4SP, 2AP) stemmer mot 5 (3H, FRP, SV) stemmer.

·Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevnes vedtak - 16.11.2021 – sak 025/21

Utvalget for mennesker med nedsatt funksjonsevne tar årsbudsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025 til orientering med følgende tilleggspunkt 12:
Dagsentertilbudet i Indre Østfold kommune styrkes slik at flere personer kan få et tilbud og en mer aktiv hverdag.

Ungdommens kommunestyres vedtak - 16.11.2021 – sak 034/21

Ungdommens kommunestyre tar saken til orientering, og gir i tillegg følgende innspill:

1. Midler til oppdaterte lærebøker for elevene i kommunen.
2. Bedre nettverk ute på skolene. Økt press på nettverket grunnet flere digitale enheter.
3. Midler til mer variasjon for elevene i skolehverdagen, herunder midler til skoleturer.

Utvalg for integrering og inkluderings vedtak - 16.11.2021 – sak 024/21

Utvalget for integrering og inkludering tar årsbudsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025 til orientering. Utvalget oppfordrer til å se på presset på kommunale boliger og kriterier for startlån for å lette arbeidet med inkludering og integrering.

Eldrerådets vedtak - 16.11.2021 – sak 028/21

Eldrerådet tar årsbudsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025 til orientering og tilrår at:

1. Fastlegeordningen styrkes
2. Grunnbemanningen i helse og mestring økes generelt

Livsløpsutvalgets vedtak - 17.11.2021 – sak 042/21

Livsløpsutvalget tar årsbudsjett 2022 og økonomiplan 2022-25 til orientering

Plan- og bygningsutvalgets vedtak - 17.11.2021 – sak 105/21

Plan- og bygningsutvalget tar årsbudsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025 til orientering.

Samfunnsutvalgets vedtak - 18.11.2021 – sak 089/21

Saken tas til orientering.

Bakgrunn og saksopplysninger:

Kommunedirektøren legger med dette fram årsbudsjettet for 2022 og økonomiplan for 2022-2025. Ifht. kommunelovens § 14-3 skal kommunestyret før årsskiftet vedta økonomiplan for de 4 neste årene og årsbudsjettet for det kommende året. Kommunedirektøren skal påse at saken er forsvarlig utredet.

Kommunedirektøren har bygget videre på rammebetingelsene vedtatt i årsbudsjettet for 2021 og økonomiplanen for 2021-2024 og forutsetninger i forslag statsbudsjettet for 2022. Indre Østfold kommune har lagt bak seg en krevende pandemi parallelt med å ha gjennomført Norges mest utfordrende kommunesammenslåingprosess. Dette har vært og er fortsatt en krevende prosess som på ingen måte er sluttført.

Regnskapsresultatet for 2020 gav et netto driftsresultat på 4,8 % eller om lag 178 millioner kroner. Et resultat som i seg selv var langt bedre enn forventet, men som skyldtes mange forhold som i seg selv ikke kan legges til grunn for et høyere driftsnivå. Trekker man ut de særskilte forholdene var avsetningen til disposisjonsfond på i størrelsesorden 80 millioner kroner som er i overkant av et anbefalt netto driftsresultat for å sikre egenkapital til investeringer og for å takle uforutsette hendelser. Det er også viktig å ta inn over seg at netto driftsresultat for de 5 kommunene i 2019 var negativt med 50 millioner kroner selv om 40 millioner av dette var knyttet til engangsforhold med kommunesammenslåingen.

Lenke til budsjett og økonomiplan: [Kommunedirektorens budsjettforslag](#)