

## Innstilling - Rødgrønt

Formannskapet vedtar å legge budsjett 2023 / økonomiplan 2023-2026 ut på offentlig høring i 14 dager frem til 6. desember 2022.

### 1.1. DRIFTSRAMMER

Bevilgningsoversikt drift med frie inntekter, finans og avsetninger slik det framgår av Rødgrønt budsjettforslag 2023 – 2026 vedlegg 1A Bevilgningsoversikter - drift (§5-4) kolonnen «Mitt forslag» vedtas som Ullensaker kommunes årsbudsjett for 2023 med Sum bevilgninger drift, netto på 2.670.147 mill. kroner.

1. Netto rammer for hovedutvalgene for 2023 vedtas som vist i Rødgrønt budsjettforslag 2023 - 2026 Sum bevilgninger drift, netto (1B) (§ 5-4) kolonnen «Mitt budsjettforslag»:

I tillegg vedtas følgende:

Hovedutvalgene vedtar enhetenes nettorammer og virksomhetsplan. Det vises videre til de respektive hovedutvalgskapitlene for nærmere beskrivelse av tjenestene.

2. Det avsettes 20,713 mill. kroner til disposisjonsfond for 2023
3. Det tilføres 72,0 mill. kroner fra disposisjonsfond til dekning av energikostnader 2023. Kommunedirektøren gis fullmakt til å overføre midler fra sentrale reserver til kommunale eiendommer og selvfinansierende boliger for inndekning av påløpte energikostnader utover enhetenes budsjett i 2023. Rapportering på overføringene gjøres ved 1., 2. og 3. tertial 2023.
4. Utskriving av eiendomsskatt for eiendomsskatteåret 2023
  - For eiendomsskatteåret 2023 skal det skrives ut eiendomsskatt på næringseiendom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum, jf. esktl. § 3 bokstav d)
  - Eiendomsskattesatsen for 2023 settes til 3 promille, jf. esktl. § 13
  - Eiendomsskatten betales i to terminer, jf. esktl. § 25
  - Kommunedirektøren legger frem egen sak om helt eller delvis fritak for enkelte eiendommer jf. esktl. §7
5. Det avsettes 73,533 mill. kroner til lønnsjustering for 2023 på sentral lønnsnett under Sentrale reserver, som gjelder lønnsjustering for alle enheter. Fordeling til enhetene gjennomføres etter at overhenget for 2022 og resultatet av lønnsoppgjøret for 2023 er beregnet. Kommunedirektøren gis fullmakt til å gjennomføre fordelingen, når resultatet av forhandlingene er klare.
6. Kommunedirektøren gis fullmakt til å gjennomføre omdisponeringer/tekniske endringer i budsjettet forbundet med eventuelle statlige lovpålegg eller intern omorganisering.
7. Ordfører gis fullmakt til å disponere midler til mindre gaver og påskjønnelser på til sammen 0,1 mill. kroner.
8. Følgende handlingsregler vedtas:

- Årlig avsetning til disposisjonsfond skal være minst 1,75 % av brutto driftsinntekter i handlingsplanperioden
- Disposisjonsfondet skal utgjøre minst 10 % av brutto driftsinntekter
- Egenkapitalfinansiering av kommunens investeringer uten selvkost, skal være minst 40 %
- Lånegjeld på investeringer skal utgjøre maksimalt 150 % av brutto driftsinntekter

9. Tilskuddssatser til private barnehager 2023 vedtas som følger:

Retningslinjer gitt i «Forskrift om tildeling av tilskudd til private barnehager» er utgangspunkt for tilskuddssatsene til private barnehager for 2023. Forskriften setter ikke krav til at tilskuddssatsene skal vedtas politisk da beregningen av satsene er gitt gjennom lovverket, men kommunen har anledning til å fastsette høyere tilskuddssatser enn de beregnede tilskuddssatsene og de nasjonale satsene som er å anse som minimumssatser.

Forskriften skiller mellom tilskudd til kapitalutgifter og driftsutgifter. For tilskudd til kapitalutgifter og tilskudd til familiebarnehager skal kommunen bruke nasjonale satser.

Tilskudd til driftsutgifter i private ordinære barnehager er beregnet på bakgrunn av kommunens faktiske driftsutgifter og barnetallet i egne ordinære barnehager fra to år før tilskuddsåret, jf. § 3.

Kommunestyret vedtar følgende tilskuddssatser for private barnehager i Ullensaker i 2023:

Tilskuddssatser til private barnehager Ullensaker kommune		
Type barnehage/tilskuddssats	Nasjonale satser 2023	Tilskuddssats Ullensaker kommune 2023
<b>Driftstilskuddssats andre ordinære barnehager (10%)</b>		
Kr pr år pr heltids plass < 3 år	260 100	225 489
Kr pr år pr heltids plass > 3 år	128 500	108 987
<b>Driftstilskuddssats ordinære barnehager enkeltstående (11%)</b>		
Kr pr år pr heltids plass < 3 år	262 800	227 648
Kr pr år pr heltids plass > 3 år	130 000	110 187
<b>Kapitalsats ordinære barnehager</b>		
Kapitalsats pr heltids plass, godkjenningsår 2014 og før	11 800	11 800
Kapitalsats pr heltids plass, godkjenningsår 2015-2017	22 900	22 900
Kapitalsats pr heltids plass, godkjenningsår 2018-2020	28 000	28 000
Kapitalsats pr heltids plass, godkjenningsår 2021-2023	29 200	29 200
<b>Familiebarnehager</b>		
Kr pr år pr heltids plass < 3 år	193 400	193 400
Kr pr år pr heltids plass > 3 år	148 100	148 100
Kapitalsats pr heltids plass	14 600	14 600
<b>Åpen barnehage</b>		
6 - 15 t	24 600	24 600
16 t +	35 500	35 500

Til grunn for tilskuddssatsene til ordinære barnehager er makspris for foreldrebetaling i henhold til forslaget til statsbudsjettet for 2023 på kr 3000. Private ordinære barnehager som er del av foretak eller foretaksgruppe har et pensjonspåslag på 10 %, mens enkeltstående private barnehager har et pensjonspåslag på 11 % i 2023 i henhold til Stortingets budsjettvedtak for 2022.



Det tas forbehold om at satsene for makspris og pensjonspåslag kan bli endret som følge av Stortingets behandling av statsbudsjettet for 2023, og at dette vil ha innvirkning på kommunens satser.

## 1.2. INVESTERINGSRAMMER

10. For 2023 vedtas en investeringsramme på brutto 757,959 mill. kroner. Av dette utgjør selvfinansierende prosjekter 467,936 mill. kroner. I tillegg vedtas startlån på 100 mill. kroner.

Bevilgninger til porteføljer innenfor vann og avløp, kommunale eiendommer og kultur vedtas som spesifisert i Rødgrønt budsjett 2023 – 2026 kolonnen «Mitt budsjettforslag» forskriftsrapport 2B Bevilgninger - investeringer (§5-5). Kommunedirektøren gis fullmakt til opprettelse av nye tiltak samt omdisponeringer og omprioriteringer mellom prosjektene innenfor den enkelte pottbevilgnings totale ramme. Investeringsprosjektene er spesifisert i Rødgrønt budsjett 2023 – 2026 kolonnen «Mitt budsjettforslag» forskriftsrapport 2A Bevilgningsoversikt (§5-5) og 2B Bevilgninger investering (§5-5), som fremgår av vedlegg.

11. Bruttoinvesteringene for økonomiplanperioden 2023-2026 er som følger:

	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
Tall i 1000 kr	2023	2024	2025	2026
Ordinære investeringer	290 023	460 375	974 625	643 450
Selvfinansierende VAR/VAU	467 936	457 050	263 700	150 000
Startlån	100 000	150 000	150 000	150 000
<b>Sum brutto investeringer og startlån</b>	<b>857 959</b>	<b>1 067 425</b>	<b>1 388 325</b>	<b>943 450</b>

## 1.3. SKATT

12. I forslag til statsbudsjett for 2023 er skattøre satt til 11,15 %. Ullensaker kommune vedtar å bruke maksimale satser for skatt på inntekt og formue som fastsettes av Stortinget ved den endelige behandling av statsbudsjett for 2023.

## 1.4. LÅN

13. For 2023 vedtas opplåning inntil 750,250 mill. kroner i henhold til oversikten nedenfor:



Tall i 1000 kr	Øk.plan 2023
Ordinære investeringer	290 023
Selvfinansierende VAR/VAU	467 936
Startlån	100 000
<b>Sum brutto investeringer og startlån</b>	<b>857 959</b>
Salg av tomter Gystadmarka	-196 500
Avsetning/bruk av inv.fond	140 635
Momskompensasjon	-51 845
<b>Sum lånebehov investeringer</b>	<b>750 250</b>

Låneopptak skjer med løpetid inntil 30 år.

## 1.5. AVGIFTER, GEBYRER OG BRUKERBETALINGER

- Betalingssatsene for kommunale varer og tjenester for 2023 reguleres som vist i vedlegg Gebyrliste. Kommunedirektøren gis fullmakt til å endre prisene for reisevaksinasjon i samsvar med endringer fra Folkehelseinstituttet og prisene for Landbruk i samsvar med statens satser.
- Selvkostområdene vann, avløp, renovasjon, feiing, byggesak, regulering, eierseksjonering og oppmåling vedtas å være selvfinansierende over år. Dette for å kunne dekke inn et framtidig underskudd gjennom økte gebyrer påfølgende år og dermed unngå utilsiktet subsidiering av disse tjenestene.

## 1.6. ORGANISASJON

- Hjemmesykepleie nattjeneste for hele kommunen, flyttes fra enhet PRO Jessheim Vest til PRO Jessheim Øst.

