



## Handlings- og økonomiplan 2022-2025

Utvalg	Møtedato	Utvalgsaknr.
Hitra formannskap Hitra kommunestyre	07.12.2021	189/21

### Vedlegg:

- 1 211207 Handlings- og økonomiplan 2022-2025
- 2 Vedlegg 1 - Hitra Storkjøkken Budsjettt 2022-2025
- 3 Vedlegg 2 - Forslag til budsjett 2022 og økonomiplan 2023-2025 Kontrollutvalget
- 4 Vedlegg 3 - Budsjettnotat Selvkostområder - Hitra kommune 2022
- 5 Vedlegg 4 - Organisasjonskart
- 6 Vedlegg 5 - Gebyrregulativ 2022 for vann, avløp, slam og renovasjon, oppdatert 07.12.2021
- 7 Vedlegg 6 - Gebyrregulativ PLM og brann 2022
- 8 Vedlegg 7 - Betalingssatser kultur 2022
- 9 Vedlegg 8 - Betalingssatser oppvekst 2022
- 10 Vedlegg 9 - Betalingssatser 2022 - Helse og omsorg
- 11 Vedlegg 10 - Høringsinnspill til Handlings- og økonomiplan, datert 25.11.2021
- 12 Vedlegg 11 - Behandling i råd og utvalg
- 13 Vedlegg 12 - Uttalelse til formannskapets forslag til handlings- og økonomiplan fra personal ved Fillan skole
- 14 Vedlegg 13 - Høringsinnspill fra samarbeidsutvalg
- 15 Vedlegg 14A - Innspill til Handlings- og økonomiplan - Utdanningsforbundet
- 16 Vedlegg 14B - Innspill til Handlings- og økonomiplan - Utdanningsforbundet
- 17 Vedlegg 14C - Innspill til Handlings- og økonomiplan - Utdanningsforbundet
- 18 Vedlegg 15A - Innspill til Handlings- og økonomiplan - Fillan FAU
- 19 Vedlegg 15B - Innspill til Handlings- og økonomiplan - Fillan FAU
- 20 Vedlegg 16A - Budsjett og økonomiplan 2022-2025 Hitra Kirkelige Fellesråd
- 21 Vedlegg 16B - Budsjett og økonomiplan 2022-2025 Hitra Kirkelige Fellesråd
- 22 Vedlegg 16C - Budsjett og økonomiplan 2022-2025 Hitra Kirkelige Fellesråd
- 23 Vedlegg 16D - Budsjett og økonomiplan 2022-2025 Hitra Kirkelige Fellesråd
- 24 Vedlegg 17 - innspill fra elevråd Fillan skole

### Innstilling:

Hitra kommunestyre godkjenner drifts- og investeringsbudsjettet slik det fremgår i vedlagte budsjettdokument:

- Bevilgningsoversikt drift og investering og økonomisk oversikt drift.
- Årlig utvikling i gjeld i planperioden, jfr. tabell 9 i dokumentet.

Kommunalområdenes og Storkjøkkenets rammer fastsettes i henhold til bevilgningsoversikt drift og rammetildelingen er netto driftsrammer.

### 1. Betalingssatser og gebyrer

Selvkostprinsippet er lagt til grunn ved fastsettelse av avgifter/gebyrer for vann, avløp og feiing. Vann- og avløpsgebyr holdes uendret mens feiegebyret reduseres med 5% i 2022.

Renovasjonsgebyr ReMidt IKS for 2022 fastsettes til:

- Renovasjon husholdninger: kr 3.770 eks. mva.
- Renovasjon fritidshus: kr 1.330 eks. mva.
- Slamgebyr:
  - Oppmøtepris kr 700,- per anlegg, eks. mva. (O)
  - Tømming og behandling fra slamavskiller kr 430,- per m3, eks. mva. (P1)
  - Tømming og behandling fra tett tank kr 360,- per m3, eks. mva. (P2)

Øvrige gebyrer og betalingssetter økes i takt med Stortingets fastsatte satser eller med 2,5%, jfr. vedlagte gebyrregulativ og betalingssetter for 2022 innenfor vann- og avløpssektoren, plan, landbruk, miljø og brann, kultur, oppvekst og helse og omsorg. Husleie økes i henhold til konsumprisindeksen. Nye gebyrsatser fra gravferdsmyndigheten gjeldende fra 1.1.22 (blant annet festeavgifter) godkjennes, med forbehold om at det ikke blir endringer etter høringsfristen 22.12.21.

## 2. Skatt

- a) I medhold av eiendomsskattelovens §§2 og 3 skal det for skatteåret 2022 skrives ut eiendomsskatt på:
- I. Kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfattet av særskattereglene for petroleum, jfr. eiendomsskattelovens §3 bokstav c). Videre skrives det ut eiendomsskatt på næringsdelen (bygning og grunn) i de tidligere skattlagte verk/bruk, jf. andre ledd i overgangsregelen til eiendomsskattelovens §§ 3 og 4.  
Eiendomsskattesatsen settes til 7 promille.
  - II. Det skrives ut skatt på et særskilt skattegrunnlag som følge av at produksjonsutstyr og – installasjoner ikke skal medtas i takstgrunnlaget. De tidligere verk og bruk ble taksert og regnet som næringseiendom fra 2019. Det særskilte skattegrunnlaget er differansen mellom ny takst for objektene fra 2019 og skattegrunnlaget i 2018. Grunnlaget skal i 2022 være redusert med fire syvendedeler (jf. overgangsregel til §§ 3 og 4 første punktum). Skattesatsen på det særskilte skattegrunnlaget skal være 7 promille.  
Eiendomsskatten skal betales i to terminer. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen vedtatte skattevedtekter.
- b) Skattøret fastsettes til 10,95 % i henhold til Regjeringens forslag til Statsbudsjett.
- c) Skatteanslaget fastsettes til kr 157.950.000 for 2022.

## 3. Renter/lån

Kommunestyret godkjenner en låneramme for 2022 på kr 106.326.200, jfr. bevilgningsoversikt investering.

Det beregnes et gjennomsnittlig rentenivå for hele planperioden med 1,8%.

Lån opptas når kommunedirektøren finner det nødvendig i forhold til prosjektenes utvikling og kommunens likviditet, jfr. økonomireglementet.

Startlån tas opp med kr 20.000.000 i 2022. Eventuelle økninger i startlån i løpet av året tas opp som egen sak i kommunestyret.

## 4. Lønns- og prisvekst

I budsjettet for 2022 er det beregnet en pris- og lønnsvekst på kommunalområdene med 2,5%, som er i tråd med beregnet deflator i statsbudsjettet.

## 5. Kontrollutvalgets budsjett og kirkens budsjett for drift og investeringer er innarbeidet i fremlagt budsjett.

6. Formannskapet og utvalgene gis fullmakt til å omdisponere innenfor utgiftsrammene for det enkelt rammeområde i henhold til vedtatte økonomireglement.
7. Vedtatte handlingsregler legges til grunn for kommunens økonomistyring.

Ingjerd Astad  
Kommunedirektør  
*Dokumentet er elektronisk godkjent*

May Hårstad Lian  
økonomisjef

### **Sammendrag**

I følge kommuneloven skal kommuner forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid. Kommunen skal utarbeide samordnete og realistiske planer for egen virksomhet og økonomi og for lokalsamfunnets utvikling.

Kommunestyret skal selv vedta økonomiplanen og årsbudsjettet.

Økonomiplanen for de neste fire årene og årsbudsjettet for det kommende året skal vedtas før årsskiftet.

### **Bakgrunn for saken**

Den 23.11.21 i sak 148/21 behandlet formannskapet kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplan for perioden 2022-2025 der første år er årsbudsjett for 2022.

Budsjettdokumentet ble vedtatt lagt ut på høring i perioden 23.11.21 til 07.12.21.

Formannskapet behandlet på nytt budsjettet den 07.12.21, sak 189/21.

### **Saksopplysninger**

Formannskapet vedtok følgende endringer etter behandlingen den 07.12.21:

a) *Investeringsbudsjettet*

- I. *Kapasitetsutvidelse på barnehageområdet endres til 20 Mkr i 2022 og 30 Mkr i 2023*
- II. *Fillan skole økes til 150 Mkr i 2025*

b) *Driftsbudsjettet*

- I. *Etter budsjettforliket, 29.11.21, ble det tilført rammetilskuddet kr 734.000 i 2022. Dette medfører kr 355.000 i redusert inntekt for oppvekst (gratis plass kjerntetid SFO for førsteklassinger 12 timer) og kr 162.000 i økt utgift for helse og omsorg (fjerne avkorting av barnetrygd i sosialhjelpen). Konsekvenser for hele planperioden er innarbeidet.*

### **Vurdering**

Budsjettet for Hitra Kirkelig Fellesråd var ikke med i formannskapets høringsutkast.

Hitra kirkelig fellesråd behandlet sitt budsjett i uke 48. Forslaget til budsjett ble forelagt formannskapets behandling den 7. desember.

Hitra kirkelig fellesråd vedtok nye betalingssetser for blant annet festeavgift den 24.11.21 (sak 19/21) gjeldende fra 1.1.22.

Forslaget til betalingssetser har ikke vært lagt ute på høring. De legges ute på høring onsdag 8.12 til onsdag 22.12.21.

Kommunestyret kan vedta de nye satsene med forbehold om at det ikke blir endringer etter høringsrunden.

Den mest omfattende investeringsutfordringen for de kommende år, som gjelder kommunale bygg, er Fillan skole. Utvalg oppvekst og kommunestyret fikk i utvalgets møte den 30. november då, presentert mulighetsstudien som det er blitt jobbet med den senere tid.

For framtidens skole står det mellom flere valg. Uansett løsning vil det innebære omfattende løft, som vil påvirke vårt økonomiske handlingsrom for mange år framover. Kommunedirektøren vil ikke anbefale rehabilitering/oppussing av dagens skolebygninger, da dette ikke vil gi ønsket gevinst på fysisk miljø og læringsutbytte. Det vi nå bør gå for er å utrede fleksible løsninger, der vi bygger ut i flere trinn. Gjennom det vil Hitra kommune kunne redusere belastningen av investeringene over et lengre tidsrom. Det vil kunne medføre noen ekstra kostnader, men samtidig redusere behovet for alternative lokaler underveis, som dermed reduserer en del følgekostnader gjennom en slik løsning.