



# Seljord kommune

Orientering til kommunestyret  
16.12.2021

**Seljord - Det gode vertskap**

# Utbyte VTK

Kommune	Overskot 2021 Utbyte 2022	Overskot 22-25 Utbyte 23-25	Utbyte	Eigarandel	2022	2023	2024	2025	Sum
Kviteseid	69 789 474	48 736 842	50 %	19 %	6 630 000	4 630 000	4 630 000	4 630 000	20 520 000
Vinje	50 000 000	50 000 000	50 %	19 %	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	19 000 000
Fyresdal	49 473 684	49 473 684	50 %	19 %	4 700 000	4 700 000	4 700 000	4 700 000	18 800 000
Tokke	50 000 000	35 000 000	50 %	19 %	4 750 000	3 325 000	3 325 000	3 325 000	14 725 000
Seljord	50 000 000	35 000 000	50 %	19 %	4 750 000	3 325 000	3 325 000	3 325 000	14 725 000
Nissedal	35 000 000	35 000 000	50 %	5 %	875 000	875 000	875 000	875 000	3 500 000
<b>Sum</b>	<b>52 950 000</b>	<b>43 350 000</b>	<b>50 %</b>	<b>100 %</b>	<b>19 825 000</b>	<b>16 975 000</b>	<b>16 975 000</b>	<b>16 975 000</b>	<b>70 750 000</b>
Avvik 1)	19 789 474	13 736 842	0 %	0 %	1 880 000	1 305 000	1 305 000	1 305 000	5 795 000

1) Avvik mellom Kviteseid kommunestyre og Seljord formannskap.

I e-post datert 30.11.2021 frå VTK v/K.Kvaale er resultatprognosa for 2021 **kr 64 mill.** (resultat etter skatt).

I VTB tysdag 14.12.2021 står det at VTK ventar eir rekordoverskot (etter skatt) på nærare **kr 70 mill.**

Grønt = Vedteke av kommunestyret	Blått = Tilråding frå formannskapet
----------------------------------	-------------------------------------

# Sum skatt og rammetilskot

Skatt og rammetilskot	Statsbudsjett	Seljord	Kviteseid	Nissedal	Fyresdal
Anslag på frie inntekter 2022	Solberg	205 425 000	172 988 000	121 134 000	103 726 000
Anslag på frie inntekter 2022	Støre	206 878 000	174 372 000	122 475 000	104 493 000
Tilbakeholdne skjønsmidler		0	400 000	0	0
<b>Sum anslag frie inntekter 2022</b>	<b>Støre</b>	<b>206 878 000</b>	<b>174 772 000</b>	<b>122 475 000</b>	<b>104 493 000</b>
<b>Kommunebudsjett 2022</b>		<b>207 738 000</b>	<b>174 934 000</b>	<b>121 580 000</b>	<b>105 077 000</b>
<b>Avvik</b>		<b>860 000</b>	<b>162 000</b>	<b>-895 000</b>	<b>584 000</b>
<b>Avvik %</b>		<b>0,42 %</b>	<b>0,09 %</b>	<b>-0,73 %</b>	<b>0,56 %</b>

Skatt og rammetilskot	Statsbudsjett	Tokke	Vinje	Hjartdal	Midt-Telem.
Anslag på frie inntekter 2022	Solberg	167 461 000	271 432 000	123 637 000	668 495 000
Anslag på frie inntekter 2022	Støre	168 949 000	274 280 000	124 468 000	671 796 000
Tilbakeholdne skjønsmidler		0	0	0	0
<b>Sum anslag frie inntekter 2022</b>	<b>Støre</b>	<b>168 949 000</b>	<b>274 280 000</b>	<b>124 468 000</b>	<b>671 796 000</b>
<b>Kommunebudsjett 2022</b>		<b>167 500 000</b>	<b>274 300 000</b>	<b>123 100 000</b>	<b>669 725 000</b>
<b>Avvik</b>		<b>-1 449 000</b>	<b>20 000</b>	<b>-1 368 000</b>	<b>-2 071 000</b>
<b>Avvik %</b>		<b>-0,86 %</b>	<b>0,01 %</b>	<b>-1,10 %</b>	<b>-0,31 %</b>

«Kommunebudsjett 2022" markert med grønt er kommunestyrets vedtak.

«Kommunebudsjett 2022" markert med blått er formannskapetets tilråding.

# Skattevekst (i %)

Skatt/rammetilskot (Sp/Ap)	Mykje høgare skatteinngang i 2021, som grunnlag inn i 2022
Skatt/rammetilskot (Sp/Ap/SV)	Høgare beskatning i 2022, men lågareskattøyre (Støre=Solberg)
Skatt/rammetilskot (Sp/Ap/SV)	Redusert rammetilskot kr 1 mrd.?/kr 0,5 mill.?

<b>Skattevekst 2021-2022</b>	-0,05 %	Solberg (skattøyre frå 12,15 til 10,95 (reduksjon 9,88 %))
	1,28 %	Støre (Sp/Ap)
	?	Støre (Sp/Ap/SV)
<b>Skattevekst 2020-2021</b>	6,95 %	Nasjonalbudsjettet (NB) 2021
	8,56 %	Revidert Nasjonalbudsjett (RNB) 2021
	11,55 %	Oppdatert 2021 i samband med NB 2022 (Solberg)
	15,16 %	Prognose 2021

# Endringar/Moglege endringar

Endringar	2022	2023	2024	2025	
Barnetrygd/Sosialhjelp	-253 000	-761 000	-761 000	-761 000	Ap/Sp/SV
Kjernetid SFO for 1. kl. (12 t.)	390 000	390 000	390 000	390 000	Ap/Sp/SV
Makspris barnehage	124 000	124 000	124 000	124 000	Ap/Sp
Skatt/rammetilskot (Sp/Ap)	-860 000	-860 000	-860 000	-860 000	
Eigedomsskatt på kraftverk	-1 030 000	Tilbake til 2021-nivå, eller høgare?			
Sal av konsesjonskraft	874 000	-911 000	-1 173 000	-1 471 000	
Utbyte VTK	1 880 000	1 305 000	1 305 000	1 305 000	
Prosjekttilskot PHT	0	-815 000	-815 000	-815 000	
To fastlegar + ein sjukepleiar	-857 000	-971 000	-704 000	-122 000	
Ny eigedomsskatt	Truleg lågare	?	?	?	
Barnevern (utanfor familien)	Kan riskere at det blir (monaleg) høgare				
<b>Sum</b>	<b>-246 000</b>	<b>-3 013 000</b>	<b>-3 008 000</b>	<b>-2 724 000</b>	

# Barnetrygd, Makspris barnehage

Barnetrygd/Sosialhjelp	-333 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Kompensasjon i rammetilsk.	80 000	239 000	239 000	239 000
<b>Kostnad/Underfinansiering</b>	<b>-253 000</b>	<b>-761 000</b>	<b>-761 000</b>	<b>-761 000</b>

Makspris barnehage <b>1)</b>	124 000	124 000	124 000	124 000
Nedjust. pensjon priv. barneh.	-67 000	-67 000	-67 000	-67 000
Rev. naturfagstime U-trinnet	-61 000	-61 000	-61 000	-61 000
Takst rh-immunisering	1 000	1 000	1 000	1 000
<b>Sum trekk i rammetilskotet</b>	<b>-3 000</b>	<b>-3 000</b>	<b>-3 000</b>	<b>-3 000</b>

**1)** Redusert frå kr 3.315 til kr 3.050 (÷ kr 265) frå 1. august 2022.

**I uttalelse i sak 04/2813 (gjengitt i tolkningsrundskriv H-19/05) utdyper departementet hva som ligger i kravet om realisme når det gjelder inntekter og utgifter for kommende budsjettår**

- «Inntektssiden bør ta utgangspunkt i kommuneproposisjonen og statsbudsjettet (St.prp. nr. 1), der blant annet regjeringens anslag for kommunenes inntektsvekst for det påfølgende år publiseres. Kommunens budsjetterte inntekter bør ligge innenfor regjeringens prognose. Dersom kommunen opererer med et annet anslag, må avviket begrunnes. Anslag for det kommende års rammetilskudd publiseres samtidig i **Grønt hefte** (beregningstekniskdokumentasjon til St.prp. nr. 1). Kommunen bør ta utgangspunkt i dette og korrigere for eventuelle endringer som følge av de påfølgende budsjettforhandlingene i Stortinget. Disse vil til en viss grad kunne estimeres, avhengig av hva slags type endringer i forhold til de foreslåtte rammer som Stortinget vedtar. Det endelige rammetilskuddet vil dessuten basere seg på befolkningstall som foreløpig ikke er kjent. Kommunen vil således kunne avvike noe fra de opprinnelige anslagene dersom den kan begrunne en forventet endring i befolkningstall eller -sammensetning.