



Seljord kommune

Orientering til kommunestyret
03.11.2022

Seljord - Det gode vertskap

Prisvekst

- Det har vore ein stor prisvekst frå 2021 til 2022, og denne må ein rekne med vert vidareført inn i økonomiplanperioden. I deflatoren for 2022 på 2,5 % (for lønsprisvekst frå 2021 til 2022) var prisvekstdelen 1,6 %. I samband med statsbudsjettet for 2023 har staten vurdert prisveksten i 2022 til **7,4 %**. **Konsumprisindeksen frå september 2021 til september 2022 er på 6,9 %**. For *matvarer og alkoholfrie drikkevarer* er veksten 12,1 % og for *transport* 11,3 % (for *klær og skotøy* er han berre 0,6 %). Den statlege deflatoren for 2023 (løns- og prisvekst frå 2022 til 2023) er på 3,7 %, derav løn 4,2 % og pris 3,0 %.
- **Rammene i økonomiplanen er oppjustert med 5,3 % prisvekst**, som er *konsumprisindeksen justert for avgiftsendringar og utan energivarer* frå september 2021 til september 2022. Einskilde postar er justert serskilt, til dømes forsikringspremie som er justert med 13,1 % i samsvar med premieprognosen frå pensjonsmeklaren. Oppjustering av rammene med prisvekst skal kompensere både for meirprisveksten i 2022 og prisveksten i 2023. Inntektspostane er òg oppjustert med prisvekst, men det er veldig ulikt kor mykje vi kan høgde inntektene då mange betalingsordningar vert tilpassa ulike regelverk, til dømes maksimalpris i barnehagar og gebyr i sjølvkostområda.



Straum

Straum er behandla serskilt. Straumpostane er budsjettert etter ein kraftpris på **193,92 øre** (ekskl. mva) per kWh og med tillegg av fast og variabel nettleige, effekttrinn, forbruksavgift og enovaavgift, er straumkostnaden budsjettert etter **242,40 øre** (ekskl. mva.) per kWh.

At ein har brukt 193,92 øre i kraftpris er fordi det er denne marknadsprisen for 2023 regjeringa har brukt i framlegg til statsbudsjett når dei har berekna trekket for ekstraordinære konsesjonskraftinntekter.

Det er berekna at vi kjøper 4 750 000 kWh og med kr 2,424 per kWh blir samla budsjett for kjøp av straum **kr 11 514 000**. Ramma for 2023 var **kr 4 455 000**, og er då oppjustert med **kr 7 059 000** (158,5 %).

I førre økonomiplan var straumutgiftene nedbudsjettert med 15,3 % frå 2022 til 2023!



Sal av konsesjonskraft

- Inntekter frå sal av konsesjonskraft er budsjettert med **kr 21 481 000** i samsvar med prognose/estimat per 18.10.2022 frå dagleg leiar i konsesjonskraftstyret. Med ei konsesjonskraftmengde på **31 836 000 kWh** betyr det kr 0,67 i fortjeneste per kWh, etter at innkjøpspris på 12 øre og administrasjon og andre omkostningar på 2 øre er trekt frå. Per 18.10.2022 var 77,5 % av konsesjonskrafta for 2023 sikra, dvs. selt til fast pris.



Kraft – Kjøp og sal

Sal/Kjøp	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Sal av konsesjonskraft	7 221 000	7 017 000	5 490 000	3 910 000	3 760 000	6 310 000
Kjøp av straum frå VTK	3 460 000	4 070 000	3 588 000	4 178 000	4 393 000	5 297 000
Netto overskot	3 761 000	2 947 000	1 902 000	-268 000	-633 000	1 013 000

Sal/Kjøp	2019	2020	2021	2022 1)	2022 2)	2022 3)
Sal av konsesjonskraft	8 074 000	3 903 000	11 853 000	9 431 000	20 834 000	23 547 000
Kjøp av straum frå VTK	4 863 000	3 344 000	6 017 000	5 259 000	15 100 000	15 100 000
Netto overskot	3 211 000	559 000	5 836 000	4 172 000	5 734 000	8 447 000

Sal/Kjøp	Snitt 2013-2020	Snitt 2021-2022 3)	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Sal av konsesjonskraft	5 711 000	17 700 000	21 481 000	21 481 000	21 481 000	21 481 000
Kjøp av straum frå VTK	4 149 000	10 559 000	11 514 000	11 514 000	11 514 000	11 514 000
Trekk på rammetilskotet	0	0	7 766 000	7 766 000	7 766 000	7 766 000
Netto overskot	1 562 000	7 141 000	2 201 000	2 201 000	2 201 000	2 201 000

1) Opphavleg budsjett 2022

2) Økonomirapportering 6. oktober

3) Økonomirapportering 6. oktober, oppdatering i møtet



Det går an å tapte på konsesjonskraft

- Sidan kostnaden med konsesjonskrafta er om lag kr 0,14 per kWh, må altså salsprisen vere over kr 0,14 øre for at vi ikkje skal tape pengar, og historisk sett er det ikkje heilt uvanleg at spotprisen til tider er under denne prisen.
- Frå 1. juli 2020 til 1. oktober 2020, i tre månader på rad, hadde VTK ein variabel kraftpris på 4 øre per kWh (ekskl. mva.).



Dei frie inntektene – Skatt og rammetilskot

I 2023-prisnivå 2023-2026	2023	2024	2025	2026
Innbyggjartilskot	81 563 000	82 773 000	83 337 000	83 509 000
Utgiftsutjamning	24 518 000	24 778 000	25 905 000	26 460 000
Overgangsordning - INGAR	659 000	-103 000	-88 000	-88 000
Saker med serskild fordeling	1 837 000	1 837 000	1 547 000	1 547 000
Småkommunetillegg	6 257 000	6 257 000	6 257 000	6 257 000
Ordinært skjønn	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Rammetilskot - Fast del	115 834 000	116 542 000	117 958 000	118 685 000
Inntektsutjamning	8 511 000	8 919 000	8 923 000	8 925 000
Sum rammetilskot	124 345 000	125 461 000	126 881 000	127 610 000
Skatteinntekter	93 215 000	93 117 000	93 180 000	93 235 000
Sum frie inntekter	217 560 000	218 578 000	220 061 000	220 845 000
Endring frå 2023	0	1 018 000	2 501 000	3 285 000

Rådmannen har budsjettert med kr 513.000 meir enn statsbudsjettet.

Meir positiv forventning om folketal. **2.930** pr. 01.01.2023. 01.07.2022: **2.905**

Frå 2024: Grunnrente på havbruk og vindkraft:

Naturressursskatt kr 840,9 mill. - Seljord kr 420.000.

Rammetilskot kr 1.017,2 mill. - Seljord kr 609.000.

0,5 % realvekst kvart år fom. 2024.



Utgiftsutjamninga i rammetilskotet

Utgiftutjamning	Beløp
I rammetilskot 2022	25 666 000
3,7 % deflator	950 000
2022 deflatert	26 616 000
I rammetilskot 2023	24 518 000
Realnedgang	2 098 000
Kostnadsindeks 2022	14,01
Kostnadsindeks 2023	12,45
Delkostnadsnykjel	Beløp
Barnehage	-919 000
Administrasjon	259 000
Landbruk	91 000
Grunnskule	-1 079 000
Pleie og omsorg	67 000
Kommunehelse	295 000
Barnevern	79 000
Sosialteneste	-163 000

Seljord hadde ein vekst i frie inntekter (skatt og rammetilskot) på **2,6 %** frå 2022 til 2023. Dette er nest dårlegast av alle kommunane i Vestfold og Telemark.



Eigedomsskatt

Eigdomsobjekt	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kraftanlegg	6 271 000	6 441 442	5 382 000	8 819 000	8 819 000	8 819 000	8 819 000
Overføringsanlegg	1 204 000	1 191 000	1 191 000	1 191 000	1 191 000	1 191 000	1 191 000
Overgangsregel, 1. ledd	141 000	113 000	85 000	56 000	28 000	0	0
Overgangsregel, 2. ledd	172 000	172 000	98 000	98 000	98 000	0	0
Sum	7 788 000	7 917 442	6 756 000	10 164 000	10 136 000	10 010 000	10 010 000

Sundsarm opp 71 %: *2021 vesentleg høgare produksjon og kraftpris enn 2016.*

Andre: Opp 35 %.

Småkraftverk: Ingen endring.

Sundsarm: 81 % av all eigedomsskatt på kraftanlegg.

Sundsarm: 70 % av samla eigedomsskatt.



Innbyggjartalet – Til grunn for rammetilskotet

Rammetilskot	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Utvikling
Teljetidspunkt	01.07.17	01.07.18	01.07.19	01.07.20	01.07.21	01.07.22	01.07.23	01.07.24	01.07.24	2018-2026
0-1 år	52	42	41	42	35	46	48	45	45	-7
2-5 år	125	110	102	97	96	92	85	90	90	-35
6-15 år	367	379	371	355	350	336	341	340	332	-35
Sum 0-15 år	544	531	514	494	481	474	474	475	467	-77
16-22 år	231	221	228	244	244	248	248	243	239	8
23-66 år	1 626	1 603	1 561	1 534	1 533	1 524	1 536	1 533	1 526	-100
Sum 16-66 år	1 857	1 824	1 789	1 778	1 777	1 772	1 784	1 776	1 765	-92
67-79 år	413	421	453	468	483	501	498	498	502	89
80-89 år	129	125	135	134	132	125	144	153	168	39
90 år og over	36	33	29	28	32	33	30	28	28	-8
Sum 67 år og eldre	578	579	617	630	647	659	672	679	698	120
Sum innb.	2 979	2 934	2 920	2 902	2 905	2 905	2 930	2 930	2 930	-49
Teljetidspkt 1.1	2 959	2 934	2 888	2 900	2 889	2 930	2 930	2 930	2 930	-29



Utbytte frå VTK

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 900 000	2 850 000	4 180 000	5 130 000	3 325 000	3 325 000	6 270 000	12 174 000	6 270 000	6 270 000	6 270 000

VTK: Info til eigarmøte 01.11.2022:

Prognose etter beste estimat: **kr 128.150.000.**

Kr 56.675.000 (79,3 %) betre enn 2021 (kr 71.475.000).

Det er mange lause trådar i estimata og skatteberekninga er p.t. eit overslag.

2023: Kr 125.150.000 x 50 % utbytte x 19 % eigardel = **kr 12.174.000.**

2024-2026: Kr 66.000.000 x 50 % utbytte x 19 % eigardel = **kr 6.270.000.**



Investering og lånebehov 2023 – (2026)

Tiltak	Investering	Momskomp.	Tilskot	Lån
Flatdal skule	34 085 000	6 817 000	0	27 268 000
Hardbruksbustader	1 340 000	0	375 000	965 000
Vegopprusting (Heivegen)	4 300 000	860 000	0	3 440 000
Framsikt, nye modular	138 000	28 000	0	110 000
Sum	39 863 000	7 705 000	375 000	31 783 000
Unyttå lånemidlar 31.12.2022				-4 852 000
Nytt lån				26 931 000



Brutto lånegjeld og rente

Brutto lånegjeld	Ordinære lån	Startlån	Sum	Rente	Er no
Lånegjeld 31.12.2019	263 233 000	11 412 000	274 645 000	2,13 %	
Lånegjeld 31.12.2020	256 199 000	10 728 000	266 927 000	1,39 %	
Lånegjeld 31.12.2021	278 996 000	11 044 000	290 040 000	1,04 %	
Lånegjeld 31.12.2022	265 944 000	12 427 000	278 371 000	2,45 %	3,70 %
Nytt lån 2023	26 931 000	0	26 931 000		
Avdrag (lån pr. 31.12.2022)	-12 077 000	-617 000	-12 694 000		
Avdrag nytt lån 2023	0	0	0		
Lånegjeld 31.12.2023	280 798 000	11 810 000	292 608 000	4,15 %	
Nytt lån 2024	0	0	0		
Avdrag (lån pr. 31.12.2022)	-11 590 000	-617 000	-12 207 000		
Avdrag nytt lån 2023	-639 000	0	-639 000		
Lånegjeld 31.12.2024	268 569 000	11 193 000	279 762 000	4,05 %	
Nytt lån 2025	0	0	0		
Avdrag (lån pr. 31.12.2022)	-11 267 000	-617 000	-11 884 000		
Avdrag nytt lån 2023	-642 000	0	-642 000		
Lånegjeld 31.12.2025	256 660 000	10 576 000	267 236 000	3,80 %	
Nytt lån 2026	0	0	0		
Avdrag (lån pr. 31.12.2022)	-10 968 000	-617 000	-11 585 000		
Avdrag nytt lån 2023	-645 000	0	-645 000		
Lånegjeld 31.12.2026	245 047 000	9 959 000	255 006 000	3,60 %	



Pensjonspremie og pensjonskostnad

Pensjonspremie og pensjonskostnad	KLP		SPK		Sum	
Pensjonspremie	35 001 000	25,19 %	3 709 000	10,31 %	38 710 000	22,13 %
Arbeidstakers del	-2 778 000	-2,00 %	-720 000	-2,00 %	-3 498 000	-2,00 %
Arbeidsgjevars del	32 223 000	23,19 %	2 989 000	8,31 %	35 212 000	20,13 %
Betalt med bruk av premiefond i KLP	-1 125 000	-0,81 %	0	0,00 %	-1 125 000	-0,64 %
Betalt med likviditet i banken	31 098 000	22,38 %	2 989 000	8,31 %	34 087 000	19,49 %
Årets premieavvik	-19 443 000	-14,00 %	-251 000	-0,70 %	-19 694 000	-11,26 %
Amortisering av tidl. års prem.avvik	5 780 000	4,16 %	16 000	0,04 %	5 796 000	3,31 %
Bokført pensjonskostnad	17 435 000	12,55 %	2 754 000	7,66 %	20 189 000	11,54 %

Reguleringspremie **kr 16.974.000** i byrjinga av august; **stor likviditetsutfordring.**

Amortisering av premieavviket i 2023 på kr 19.694.000 i 2024-2030: **kr 2.813.000.**

Bruke kr 19.443.000 av premiefondet = kr 0 premieavvik i 2023 = kr 0 ekstra amortisering 2024-2030.



Premiefond

Premiefond i KLP (Kommunal Landspensjonskasse)	
Pr. 31.12.2020	21 419 000
Garantert rente på premiefond	395 000
Overskot på premiefond	603 000
Uttak frå premiefond	-2 972 000
Risikooverskot tilført premiefond	224 000
Renteoverskot tilført premiefond	4 714 000
Avrekning bruttogaranti	1 884 000
Saldo premiefond pr. 31.12.2021	26 267 000
Høgding i 2021	4 848 000

Bruk av premiefond i 2022: kr 7.900.000.

Tilføring i 2020: kr 18.397.000.

Alle kundane i KLP tilført i 2020: kr 23,2 mrd.



Flyktninger - Integreringstilskot

2023				2024					
År	Antal	Tilskot	Sum tilskot	År	Antal	Tilskot	Sum tilskot		
År 5	2019	9	70 200	631 800	År 5	2020	11	70 200	772 200
År 4	2020	11	85 700	942 700	År 4	2021	9	85 700	771 300
År 3	2021	9	172 900	1 556 100	År 3	2022	22	172 900	3 803 800
År 2	2022	43	243 100	10 453 300	År 2	2023	13	243 100	3 160 300
År 1	2023	13	189 400	2 462 200	År 1	2024	13	189 400	2 462 200
Utflytting	0	Ingen utflytting		Utflytting	21	2022-flyktningar			
Sum 2023	85	188 778	16 046 100	Sum 2024	68	161 321	10 969 800		
2025				2026					
År	Antal	Tilskot	Sum tilskot	År	Antal	Tilskot	Sum tilskot		
År 5	2021	9	70 200	631 800	År 5	2022	13	70 200	912 600
År 4	2022	13	85 700	1 114 100	År 4	2023	13	85 700	1 114 100
År 3	2023	13	172 900	2 247 700	År 3	2024	13	172 900	2 247 700
År 2	2024	13	243 100	3 160 300	År 2	2025	13	243 100	3 160 300
År 1	2025	13	189 400	2 462 200	År 1	2026	13	189 400	2 462 200
Utflytting	10	2022-flyktningar		Utflytting	0	Ingen utflytting			
Sum 2025	61	157 641	9 616 100	Sum 2026	65	152 260	9 896 900		



Flyktningar – Styrkt tenesteapparat

Flyktningmidlar	2023	2024	2025	2026
Ramme integreringstilskot	7 315 000	7 317 000	7 403 000	7 403 000
Nytt integreringstilskot	16 046 000	10 970 000	9 616 000	9 897 000
Rammehøgding, inntekt frå integreringstilskot	8 731 000	3 653 000	2 213 000	2 494 000
Seljord barneskule, 100 % 12 mnd.	686 000	0	0	0
Seljord barneskule 43 % 7 mnd.	162 000	0	0	0
Samfunnsutvikling og drift 50 % 4 mnd.	115 000	0	0	0
Avd. for integrering og vaksenoppl. 100 % 12 mnd.	730 000	0	0	0
Avd. for integrering og vaksenoppl. 56,15 % 12 mnd.	410 000	0	0	0
Avd. for integrering og vaksenoppl. 80 % 12 mnd.	654 000	0	0	0
Introduksjonsstønad	4 034 000	170 000	0	0
Rammehøgding, kostnad	6 791 000	170 000	0	0
Til generell finansiering	1 940 000	3 483 000	2 213 000	2 494 000

Dette er meir uspesifiserte kostnader, til dømes eventuell sosialhjelp, tapte husleigeinntekter, og ikkje-kompensert meirarbeid i organisasjonen, og eventuelt kan det bli eit overskot på botnlina i kommunerekneskapen.



Netto driftsresultat

År	Beløp
2023	346 000
2024	3 964 000
2025	2 067 000
2026	293 000



Disposisjonsfond

Disposisjonsfond 31.12.2021		19 080 270
Løyvd til fiber/breiband, men ikkje utbetalt	Budsjett 2020	-1 200 000
K.sak 110/21. Opphavleg budsjett 2022. Avsetjing	16.12.2021	162 071
K.sak 6/22. Vaksine og reinhald Covid	10.02.2022	-118 906
K.sak 4/22. LOS-prosjekt 2022-2023, andel 2022	17.02.2022	-208 000
K.sak 4/22. LOS-prosjekt 2022-2023, andel 2023	17.02.2022	-179 500
K.sak 8/22. Sluttføring eigedomsskatt	17.02.2022	-50 000
K.sak 9/22. J. Aa. Rønjom, bok	17.02.2022	-15 000
K.sak 10/22. B. Duve, bok	17.02.2022	-15 000
F.sak 63/22. Covid-19. W. Skogheim	07.04.2022	-24 000
F.sak 64/22. Covid-19. Nilsen Andersen	07.04.2022	-34 500
F.sak 65/22. Covid-19. A. Skogheim	07.04.2022	-24 000
K.sak 32/22. Sommarjobb sommarskulen	05.05.2022	-150 000
K.sak 35/22. Sommarhjelp samfutvikling og drift	05.05.2022	-39 000
K.sak 42/22. Rask psykisk helsehjelp	16.06.2022	-219 584
K.sak 45/22. Renovering ballbingar og skatebane	16.06.2022	-280 000
K.sak 52/22. Avsetjing til disposisjonsfond	16.06.2022	412 850
Disponibel saldo pr. 06.10.2002		17 097 701
Rådmannens innstilling i økonomirapportering investering	29.09.2022	-2 125 000
Rådmannens innstilling i økonomirapportering drift	29.09.2022	-4 036 000
Disponibel saldo pr. 07.10.2022		10 936 701
Rådmannens framlegg årsbudsjett 2023. Avsetjing	03.11.2022	310 000
Rådmannens framlegg til økonomiplan 2024. Bruk	03.11.2022	-3 615 000
Rådmannens framlegg til økonomiplan 2025. Bruk	03.11.2022	-1 721 000
Rådmannens framlegg til økonomiplan 2026. Avsetjing	03.11.2022	635 000
Disponibel saldo pr. 31.12.2026		6 545 701

