



Behandles av:	Møtedato:	Utv. Saksnr:
Arbeidsmiljøutvalget	19.04.2023	007/23
Administrasjonsutvalget	25.04.2023	007/23
Formannskapet	26.04.2023	037/23
Tjenesteutvalget	25.04.2023	011/23
Plan- og miljøutvalget	25.04.2023	049/23
Bystyret	03.05.2023	041/23

Arkivnr: K1-210	Saksbehandler: Lene Holtskog	Dok.dato: 29.03.2023
Arkivsaksnr.: 23/305-2	Tittel: Kommunalsjef økonomi og prosjekt	

Årsregnskap og årsberetning 2022

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

1. Årsberetningen 2022 tas til orientering.
2. Årsregnskapet for 2022 godkjennes.
3. Brutto merforbruk på prosjekter i 2022 foreslås dekket av ubrukte investeringsmidler i tråd med sentralt kapittel: «Status investeringer».
4. Brutto investeringsramme i 2023 økes fra 180,4 mill. kr til 255,4 mill. kr i tråd med tabell 2 i saksframlegget.

Vedtak som innstilling fra Arbeidsmiljøutvalget, 19.04.2023 - 007/23

Innstilling fra arbeidsmiljøutvalget:

Årsregnskap og årsberetning 2022 tas til orientering.

19.04.2023 Behandling i Arbeidsmiljøutvalget

Kommunalsjef Lene Holtskog orienterte om saken.

AM- 007/23

Innstilling fra arbeidsmiljøutvalget:

Årsregnskap og årsberetning 2022 tas til orientering.

25.04.2023 Behandling i Administrasjonsutvalget

Kommunalsjef Lene Holtskog besvarte spørsmål i møtet.

Vedtak:

Kommunedirektørens forslag vedtas.

AU- 007/23

Administrasjonsutvalgets

Årsberetningen og årsregnskapet for 2022 tas til innstilling: orientering.

25.04.2023 Behandling i Plan- og miljøutvalget

Vedtak: Administrasjonsutvalgets innstilling **vedtas**.

PMU- 049/23

Plan- og miljøutvalgets innstilling:

Årsberetningen og årsregnskapet for 2022 tas til orientering.

25.04.2023 Behandling i Tjenesteutvalget

Årsregnskap og årsberetning, foreslått av Helleren, Arnt, Pensjonistpartiet

Tilleggsforslag:

«Tjenesteutvalget ber om en årlig orientering i TU og BS om status for sykehjem, omsorgsboliger og hjemmebaserte tjenester med hensyn til kapasitet, kvalitet, fremtidige planer og mulige utfordringer»

Begrunnelse:

Det vises til interpellasjon i bystyret 8.februar i år, der det blandt annet stilles spørsmål om kapasitet og kvalitet ved institusjonshelsetjenesten i kommunen.

Spørsmål 6 i interpellasjonen lyder: « Ser administrasjonen det som nyttig og hensiktsmessig å gi en årlig tilbakemelding om kapasitet og kvalitet på institusjonshelsetjenesten til bystyret?»

Konklusjonen i administrasjonens svar er at den ikke vurderer det som hensiktsmessig med en slik årlig tilbakemelding og viser til kommunens årsrapport.

På spørsmål om restkapasitet på sykehjemsplasser er svaret:

«Pt er det ett ledig rom på LBA og to ledige rom på Marishei bofellesskap.»

(Et bofellesskap er ikke beregnet på så pleietrengende pasienter som et sykehjem). Med andre ord er det svært liten restkapasitet på sykehjemsplasser i Lillesand. Dette uroer mange! Befolkningsfremskrivning viser at behovet for sykehjemsplasser vil øke i betydelig grad i årene som kommer. (I 2025 vil behovet være økt fra dagens 51 til ca 60, i 2030 til ca 85 og i 2040 til ca 115).

Dette representerer en stor utfordring for kommunen.

Både politikere og kommunens innbyggere er opptatt av at personer med demens og andre former for stort pleie-og omsorgsbehov skal få god og forsvarlig helsetjeneste.

Vi tror det er viktig med åpenhet og diskusjon om både kvalitet og kapasitet innen dette viktige tjenesteområdet.

Da synes vi det er utilstrekkelig å henvise til kommunes årsberetning.

God og forsvarlig helsetjeneste for de som trenger det mest er så viktig at det fortjener å bli løftet opp regelmessig, slik at både politikere og innbyggere kan være orientert om status.

Ved en årlig orientering i TU og BS vil politikerne kunne stille spørsmål og få belyst viktige sider ved kommunens helse og omsorgstjeneste som går på kapasitet, kvalitet, fremtidige planer og mulige utfordringer på en langt bedre måte enn å bli henvist til årsberetningen.

Arnt Helleren, PP

Forslag fra Helleren (Pp):

Tjenesteutvalget ber om en årlig orientering i TU og BS om status for sykehjem, omsorgsboliger og hjemmebaserte tjenester med hensyn til kapasitet, kvalitet, fremtidige planer og mulige utfordringer.

Arnt Helleren (Pp) orienterte om sitt tilleggsforslag.

Det ble stilt noen spørsmål til vedtaksoppfølging. Utvalgsleder henstilte om at disse må tas med til Formannskapet eller Bystyret.

Vedtak:

Kommunedirektørens forslag vedtas.

Tilleggsforslag fra Helleren (Pp) vedtas.

TJU- 011/23

Tjenesteutvalgets innstilling:

Årsberetningen og årsregnskapet for 2022 tas til orientering.

Tjenesteutvalget ber om en årlig orientering i TU og BS om status for sykehjem, omsorgsboliger og hjemmebaserte tjenester med hensyn til kapasitet, kvalitet, fremtidige planer og mulige utfordringer.

26.04.2023 Behandling i Formannskapet

Forslag, foreslått av Holmer-Hoven, Einar, Høyre

Kommunaldirektørens forslag vedtas.

Tjenesteutvalget ber om en årlig orientering i TU og BS om status for sykehjem, omsorgsboliger og hjemmebaserte tjenester med hensyn til kapasitet, kvalitet, fremtidige planer og mulige utfordringer.

Kommunalsjef Lene Holtskog orienterte og besvarte spørsmål i møtet.

Forslag fra Einar Holmer-Hoven (H):

Kommunaldirektørens forslag vedtas.

Tjenesteutvalget ber om en årlig orientering i TU og BS om status for sykehjem, omsorgsboliger og hjemmebaserte tjenester med hensyn til kapasitet, kvalitet, fremtidige planer og mulige utfordringer.

Vedtak:

Forslaget fra Holmer-Hoven (H) vedtas.

FS- 037/23

Formannskapets innstilling:

Kommunedirektørens forslag vedtas.

Tjenesteutvalget ber om en årlig orientering i TU og BS om status for sykehjem, omsorgsboliger og hjemmebaserte tjenester med hensyn til kapasitet, kvalitet, fremtidige planer og mulige utfordringer.

03.05.2023 Behandling i Bystyret

Forslag fra SV, foreslått av Stoveland, Inger Margrethe, Sosialistisk Venstreparti

Status på vedtaksoppfølging i Tjenesteutvalget - sak 016/22, tildeling av kulturmidler settes til gul.

Begrunnelse: Siden kulturstrategien ennå ikke er ferdigstilt, er heller ikke kriteriene for kulturmidler revidert.

Ordfører leste opp uttalelsen fra kontrollutvalget.

Kontrollutvalgets uttalelse til Lillesand kommunes årsregnskap og årsberetning 2022:

Kontrollutvalget har behandlet Lillesand kommunes årsregnskap og årsberetning for 2022.

Årsregnskapet viser et negativt netto driftsresultat på kr 2 744 000. Investeringsregnskapet ble avsluttet med balanse mellom investeringsutgifter og finansiering.

Revisor har avlagt revisjonsberetning 27.03.2023. Revisor har avlagt revisjonsberetning som bekrefter at regnskapet og årsberetningen er avlagt i tråd med lover og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk. Revisor har ikke avdekket vesentlige feil eller mangler som krever forbehold eller presiseringer i revisjonsberetning og har avlagt en «normalberetning».

Kontrollutvalget har hatt løpende oppfølging med revisjonen gjennom året og i forbindelse med årsoppgjøret. Kontrollutvalget har ikke blitt kjent med forhold som bør ha betydning for kommunestyrets godkjenning av årsregnskap eller årsberetning for 2022. Kontrollutvalget anbefaler at Lillesand kommunes årsregnskap og årsberetning for 2022 godkjennes. Uttalelsen oversendes bystyret med kopi til formannskapet

Vedtak:

Formannskapetets innstilling vedtas.

Tilleggsforslag fra Inger Margrethe Stoveland (SV) vedtas.

BS- 041/23**Bystyrets vedtak:**

1. Årsberetningen 2022 tas til orientering.
2. Årsregnskapet for 2022 godkjennes.
3. Brutto merforbruk på prosjekter i 2022 foreslås dekket av ubrukte investeringsmidler i tråd med sentralt kapittel: «Status investeringer».
4. Brutto investeringsramme i 2023 økes fra 180,4 mill. kr til 255,4 mill. kr i tråd med tabell 2 i saksframlegget.

Tjenesteutvalget ber om en årlig orientering i TU og BS om status for sykehjem, omsorgsboliger og hjemmebaserte tjenester med hensyn til kapasitet, kvalitet, fremtidige planer og mulige utfordringer.

Status på vedtaksoppfølging i Tjenesteutvalget - sak 016/22, tildeling av kulturmidler settes til gul, siden kulturstrategien ennå ikke er ferdigstilt, er heller ikke kriteriene for kulturmidler revidert.

Bakgrunn**for****saken:**

Årsregnskapet og årsberetningen for 2022 legges frem for bystyret til behandling, jfr. kommuneloven § 14-3, 14-6, 14-7 og forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner kapittel 4.

I forbindelse med regnskapet for 2022 skal bystyret vedta endringer i investeringsbudsjettet for 2023 knyttet til investeringsprosjekter som overføres fra 2022.

Saksopplysninger:

Årsberetningen skal gi bystyret oversikt over drift og kommunens resultater, mens årsregnskapet skal vise all tilgang på og bruk av midler i året, enten i driftsregnskapet eller i investeringsregnskapet. Det skal utarbeides obligatoriske oversikt og noter som forklarer enkelte poster. I årsberetningen er det egne omtaler av rammeområdene og enhetenes drift i 2022. Det er redegjort for avvik mellom regnskap og budsjett.

Årsregnskapet og årsberetningen publiseres på web (Famsikt).

Lenke til dokumentet: https://pub.framsikt.net/2022/lillesand/mr-202212-årsberetning_2022/

Aust-Agder revisjon IKS har revidert kommunens årsberetning og årsregnskap for 2022, og har avgitt revisjonsberetning uten merknader, dvs. ren beretning.

Vurderinger:

Finansielle måltall og måloppnåelse

Iht. kommunelovens § 14-2 har bystyret vedtatt finansielle måltall for utviklingen av kommunens økonomi. I årsrapporten skal kommunen rapportere på måloppnåelsen.

Netto driftsresultat

Lillesand kommune fikk et negativt netto driftsresultat på 2,7 mill. kroner i 2022. Kommunens brutto driftsinntekter i 2022 utgjorde 1,105 milliarder kroner og netto driftsresultatet målt i prosent av brutto driftsinntekter blir da - 0,3 %. Netto driftsresultat er lavere enn kommunens kortsiktige finansielle måltall på 0,5 %.

Netto driftsresultat er svakere enn i 2021, der netto driftsresultatet var positivt med 14,7 mill. kroner eller 1,4 % av brutto driftsinntekter.

Selv om netto driftsresultat er negativt er resultatet klart bedre enn regulert budsjett, der netto driftsresultat ble estimert til - 41,3 mill. kroner.

Samlet skattevekst for 2022 ble på hele 18 % i Lillesand kommune sammenliknet med 2021.

Skatteinngangen utgjorde 429,4 mill. kroner i 2022. Det er om lag 65,5 mill. kroner høyere enn året før. Sammenliknet med regulert budsjett for 2022 ble skatteinntektene (etter inntektsutjevning) 28,9 mill. kroner høyere. Dette skaper et betydelig bedre netto driftsresultat enn budsjettet.

Disposisjonsfond

Disposisjonsfondet pr. 31.12.2022 utgjør 80,6 mill. kr eller om lag 7,3 % av brutto driftsinntekter. Størrelsen på disposisjonsfond oppfyller kommunens finansielle måltall på 5 % i 2022.

Gjeld

Kommunen har høy lånegjeld. Netto lånegjeld i 2022 var på 1 368 mill. kr, dvs. 124 % av brutto driftsinntekter, men likevel under måltallet for 2022 på 150 %.

Finans

Finansforvaltningen har i 2022 vært utført i tråd med finansreglementets bestemmelser.

Korona

I 2022 har det også vært ekstra kostnader for kommunen tilknyttet pandemien. Kommunen har mottatt statlige tilskudd, både øremerkede tilskudd og rammetilskudd. Samlet sett viser regnestykket at kommunen tilnærmet har fått kompensasjon for pandemien.

Rammeområdene er ikke kompensert budsjettmessig for direkte utgifter tilknyttet korona. Dette skyldes at midlene kom sent i desember og dermed var det ikke mulig å gjøre en budsjettjustering, siden dette må vedtas politisk.

Resultat rammeområdene

Årsberetningen omtaler regnskapsmessige avvik på rammeområdene og enhetsnivå, samt gjennomførte tiltak og måloppnåelse. Det er til dels store avvik på rammeområdene.

- Rammeområde kommunedirektørens stab rapporterer om et mindreforbruk på 2,4 mill. kroner. Korrigert for utgifter til pandemien er det reelle mindreforbruket 2,9 mill. kr. Årsaken til dette er enkeltstående forhold som at ekstra inntekter tilknyttet bredbåndutbygging som ble utgiftsført i 2021, lavere lisensutgifter grunnet feilbudsjettering m.m.

-Rammeområde for helse og kultur hadde et merforbruk på 4,5 mill. kr. Dette skyldes i hovedsak økte kostnader i forbindelse med pandemien. Korrigert for utgifter til pandemien har sektoren et mindreforbruk på 4 mill. kr i 2022. Usikkerhet om en fikk dekket kostnadene til pandemien, det første året kommunen ikke var SIO-kommune samt fortløpende nye vedtak om tjenester har gjort det krevende med økonomioppfølging. Resultatet er godt i en sektor som preges av økt tjenestebehov og stor usikkerhet.

-Rammeområde for skole og PPT har et merforbruk på 11,3 mill. kr. Korrigert for utgifter til pandemien er det reelle merforbruket 9,1 mill. kr. Skolene opplever at budsjetttrammene er krevende. Lærernorm og lovpålagt spesialundervisning må dekkes inn. Økningen i antall elever med spesielle behov for oppfølging gir utfordringer. For de minste skolene blir dette spesielt krevende.

-Rammeområde barnehager rapporterer om et mindreforbruk på 4,2 mill. kroner. Korrigert for utgifter til pandemien er det reelle mindreforbruket 5,1 mill. kr. Avviket skyldes i all hovedsak redusert tilskudd til private barnehager, samt stram og god økonomistyring i alle de kommunale barnehagene. Enhetene har vært svært gode til å tilpasse driften til barnetallet

- Rammeområde for tekniske tjenester, VA og havn har samlet et merforbruk på 6,2 mill. kr. Korrigert for utgifter til pandemien er det reelle merforbruket 5,4 mill. kr. Dette skyldes økte energiutgifter, tapte inntekter på kommunale utleieboliger som delvis skyldes tomgangs leie, uforutsette utgifter knyttet til driften av enkelte bygg og høyere drivstoffutgifter. I tillegg har det vært merinntekter på havn og mindreforbruk lønn på VA, samt økt bruk av fondsmidler tilknyttet selvkostfond.

Investeringer

Investeringstakten i Lillesand kommune har i 2022 vært lavere enn forventet i revidert budsjett, og mindreforbruket skyldes i all hovedsak at investeringene er blitt forsinket/utsatt. Investeringsregnskapet viser at de tyngste investeringene ble foretatt innen VA, formålsbygg, idrettsanlegg og IKT.

I oversikten § 5-5 Bevilgningsoversikt investering første ledd, er investeringsregnskapet vist i sin helhet. Oversikten viser både årets finansieringsbehov, og ekstern og intern finansiering. Det kommer frem at det er investert ca.145,8 mill. kr mot 67,3 mill. kr i 2021. Justert budsjett for 2022 var på 280,6 mill. kr og det er da ubrukte investeringsmidler tilsvarende 134,8 mill. kr. Se også det sentrale kapittelet «Status investeringer» for en fullstendig oversikt over investeringsprosjektene i 2022 med både mer- og mindreforbruk, samt omtale av hvert enkelt prosjekt. Prosjekter med merforbruk foreslås dekket av ubrukte investeringsmidler.

Kommunedirektøren foreslår å overføre 75,0 mill. kr av de ubrukte investeringsmidlene til 2023 som vil medføre økt bruk av lån inntil 61,0 mill. kr. Til dette benyttes 59,0 mill. kr av ubrukte lånemidler fra tidligere år samt inntil 2,0 mill. kr i økt låneoptak for 2023.

Tabellen under viser alle prosjektene som kommunedirektøren foreslår at det overføres ubrukte investeringsmidler fra 2022 til 2023 og nedtrekk der hvor det er benyttet investeringsmidler i 2022 for prosjekter som skulle startet i 2023.

Tabell 1 Prosjekter med forslag til overføring/nedtrekk av midler til 2023

Prosjektnr	Prosjektnavn	Regnskap 2022	Justert budsjett 2022	Avvik R-B	Forslag til overføring / nedtrekk
103410	Ny kai Verven	360 650	4 598 903	-4 238 253	4 238 253
103510	Kaifront Beddingen	0	1 000 000	-1 000 000	1 000 000
103651	Utvidelse gjestehavna	73 330	0	73 330	-73 330
160540	Styrking sentrum	506 382	2 525 644	-2 019 262	2 019 262
160541	Reguleringsplan Ketil Moes plass	0	500 000	-500 000	500 000
170124	Velferdsteknologi - Digitale tavler	826 198	3 106 492	-2 280 294	2 280 294
330013	Ombygging Høvågheimen for hjemmesykepleien	0	1 234 838	-1 234 838	1 234 838
330014	Dagsenter for demente	1 508 952	1 600 000	-91 048	91 048
332013	Dagsenter Habilitering, ombygging uteområdet Prestegården	119 314	1 000 000	-880 686	880 686

432008	Nye tilrettelagte boliger (til psykisk helse)	1 153 706	26 554 683	-25 400 977	25 400 977
434003	Skatepark Høvåg	16 288	386 486	-370 198	370 198
440173	Kjøp av vei bysak 135/21	100 000	250 000	-150 000	150 000
440174	Kjøp av tomt på Kokkenes gnr 47 brn 433	3 514 705	10 000 000	-6 485 295	185 000
460003	Skatehall	31 449	1 802 851	-1 771 402	1 771 402
460089	Gangareal Kjerlingland- Vestre Nyland	0	3 500 000	-3 500 000	3 500 000
480027	Infrastruktur Dovre	913 086	6 576 855	-5 663 769	5 663 769
550004	Rehabilitering museer	66 438	100 000	-33 562	33 562
560100	Kulturminner - synliggjøring Flakkvannsbanen	28 522	178 370	-149 848	149 848
610012	Tingsaker skole- ny gymsal	34 671 970	37 048 853	-2 376 883	2 376 883
610033	Ombygging Brentemoen	0	150 000	-150 000	150 000
610034	Ombygging Borkedalen	627 071	2 000 000	-1 372 929	1 372 929
610035	Gymsal Brentemoen skole	0	150 000	-150 000	150 000

630001	Rehabilitering/ oppgradering Dovreheimen	572 217	1 800 000	-1 227 783	1 227 783
634010	Ny Turnhall	925 083	9 090 689	-8 165 606	8 165 606
634015	Holta kunstgress- hovedbane	16 075 597	19 307 450	-3 231 853	3 231 853
634019	Infrastruktur LUS/ Turnhall	566 434	5 000 000	-4 433 566	4 433 566
640155	Snuplass Gaupemyr	0	1 000 000	-1 000 000	1 000 000
652007	Utskifting biler - byggdrift	520 223	800 000	-279 777	279 777
660015	Ny brygge Slåttholmen	0	150 000	-150 000	150 000
660050	Sangereidåsen Renseanlegg for sulfidholdig avrenning	0	1 028 591	-1 028 591	1 028 591
751011	Parkeringshus	429 149	185 106	244 043	-244 043
751019	TS Tiltak	1 111 509	1 500 000	-388 491	388 491
751125	Oppgradering veilys og veilyskabler	711 614	1 500 000	-788 386	788 386
751127	Kartlegging av behov på lekeplasser	14 094	400 000	-385 906	385 906
751128	Anlegge parkeringsplass- brannstasjonen	1 441 870	2 000 000	-558 130	558 130

751129	Registrering og vedtak skilt i kommunen	0	200 000	-200 000	200 000
	Totalt	66 885 852	148 225 811	-81 339 960	75 039 665

Tabellen under viser ny brutto investeringsramme for 2023 etter at forslag til overføringer/nedtrekk blir utført.

Tabell 2 Endringer i investeringsramme for 2022

		A	B	C=(A+B)
Prosjektnr	Prosjektnavn (beskrivelse)	ØP 2023	Forespurt overført fra 2022	Forslag ny ramme 2023
	Rammeområde kommunedirektør med stab			
100000	Biler, utstyr og inventar	1 000 000		1 000 000
170041	IKT hovedprosjekt	8 100 000		8 100 000
170041	IKT hovedprosjekt - Ikke momskomp	800 000		800 000
170124	Velferdsteknologi - Digitale tavler		2 280 294	2 280 294
180999	Intern finans	1 900 000		1 900 000
434003	Skatepark Høvåg		370 198	370 198
440174	Kjøp av tomt på Kokkenes gnr 47 brn 433		185 000	185 000

460003	Skatehall		1 771 402	1 771 402
550004	Rehabilitering museer	100 000	33 562	133 562
550005	Oppgradering eTeateret	1 100 000		1 100 000
560100	Kulturminner - synliggjøring Flakkvannsbanen		149 848	149 848
634015	Holta kunstgress- hovedbane		3 231 853	3 231 853
650226	Brannsikkerhet	1 500 000		1 500 000
650302	Ombygging kommunetorget	1 000 000		1 000 000
	Totalt rammeområde kommunedirektør med stab	15 500 000	8 022 157	23 522 157
	Kommunalområde velferd			
330013	Ombygging Høvågheimen for hjemmesykepleien		1 234 838	1 234 838
330014	Dagsenter for demente		91 048	91 048
332013	Dagsenter Habilitering, ombygging uteområdet Prestegården		880 686	880 686
380109	Oppfølging av boligsosial handlingsplan- kjøp	3 250 000		3 250 000
380110	Oppfølging av boligsosial handlingsplan- rehabilitering	3 250 000		3 250 000
432008	Nye tilrettelagte boliger (til psykisk helse)		25 400 977	25 400 977

460093	Natur- og kultursti på Kaldvell - informasjonsskilter	300 000		300 000
550512	Restaurering kirkebygg (Urnelund)	400 000		400 000
550514	Reguleringsarbeid for området ved Lillesand kirke	400 000		400 000
630001	Rehabilitering/ oppgradering Dovreheimen	1 000 000	1 227 783	2 227 783
630002	Fremtidsplan helse og omsorg	500 000		500 000
	Totalt kommunalområde velferd	9 100 000	28 835 332	37 935 332
	Kommunalområde oppvekst			
610004	Gymsal Borkedalen skole	5 000 000		5 000 000
610010	Rehabilitering/ oppgradering skole	300 000		300 000
610012	Tingsaker skole- ny gymsal		2 376 883	2 376 883
610033	Ombygging Brentemoen		150 000	150 000
610034	Ombygging Borkedalen		1 372 923	1 372 923
610035	Gymsal Brentemoen skole		150 000	150 000
610036	Rehabilitering/ oppgradering uteområde barnehage	300 000		300 000
610037	Rehabilitering/ oppgradering uteområde skole	500 000		500 000
610038	Rehabilitering/ oppgradering barnehage	500 000		500 000

634010	Ny Turnhall	7 388 975	8 165 606	15 554 581
634019	Infrastruktur LUS/ Turnhall		4 433 566	4 433 566
	Totalt kommunalområde oppvekst	13 988 975	16 648 978	30 637 953
	Kommunalområde tekniske tjenester			
103410	Ny kai Verven		4 238 253	4 238 253
103510	Kaifront beddingen		1 000 000	1 000 000
103651	Utvidelse gjestehavna	1 600 000	-73 330	1 526 670
103653	Utbedring dypvannskaia	5 000 000		5 000 000
160540	Styrking sentrum		2 019 262	2 019 262
160541	Reguleringsplan Ketil Moes plass		500 000	500 000
440173	Kjøp av vei bysak 135/21		150 000	150 000
460089	Gangareal Kjerlingland- Vestre Nyland		3 500 000	3 500 000
480027	Infrastruktur Dovre	6 100 000	5 663 769	11 763 769
634020	Ny tremeter-stupetårn svømmehall	600 000		600 000
640155	Snuplass Gaupemyr		1 000 000	1 000 000

650013	Solcelleanlegg på noen kommunale bygg (takflater med best potensial skal prioriteres)	2 000 000		2 000 000
652007	Utskifting biler - byggdrift	800 000	279 777	1 079 777
652021	Ny småbåt Skjærgårdstjenesten	400 000		400 000
652022	Ny traktor	1 600 000		1 600 000
652023	Sitteklipper	250 000		250 000
652024	Lift	310 000		310 000
652025	Robotgressklippere	100 000		100 000
652026	Kantklipper	1 500 000		1 500 000
659004	Geodata, utvikling og vedlikehold av digitale kartdata	200 000		200 000
660015	Ny brygge Slåttholmen		150 000	150 000
660050	Sangereidåsen Renseanlegg for sulfidholdig avrenning		1 028 591	1 028 591
751006	Reasfaltering	2 000 000	0	2 000 000
751011	Parkeringshus	500 000	-244 043	255 957
751019	TS Tiltak	300 000	388 491	688 491

751125	Oppgradering veilys og veilyskabler	2 600 000	788 386	3 388 386
751127	Kartlegging av behov på lekeplasser		385 906	385 906
751128	Anlegge parkeringsplass- brannstasjonen		558 130	558 130
751129	Registrering og vedtak skilt i kommunen		200 000	200 000
751131	Konsekvensutredning gang- og sykkelvei fra indre Årsnes til Vesterhus, ref sykkelplanen	250 000		250 000
751200	Hovedplan vei	1 500 000		1 500 000
	Totalt kommunalområde tekniske tjenester	27 610 000	21 533 192	49 143 192
653095	Hovedplan VA	114 200 000	0	114 200 000
	Sum	180 398 975	75 039 659	255 438 634

Investeringsrammen i 2023 øker fra 180,4 mill. kr til 255,4 mill. kr. Økningen i brutto investeringsramme på 75,0 mill. kr medfører inntil 2,0 mill. kr i økt låneopptak i 2023, da det meste finansieres ved ubrukt låneopptak fra tidligere år.

Konklusjon:

Kommunedirektøren anbefaler bystyret å godkjenne årsberetning og årsregnskap for 2022. Kommunedirektøren anbefaler videre å øke investeringsrammen i 2023 fra 180,4 mill. kr til 255,4 mill. kr.