



Arbeiderpartiet, Miljøpartiet De Grønne,  
Senterpartiet, Rødt, Sosialistisk Venstreparti  
og Bymiljølista sitt forslag til

## ØKONOMIPLAN 2023-2026 OG BUDSJETT 2023



## Innholdsfortegnelse

|                                          |    |
|------------------------------------------|----|
| Innholdsfortegnelse .....                | 2  |
| Innstilling .....                        | 3  |
| Om vår økonomiplan og budsjett .....     | 5  |
| Driftsrammer 2023–2026.....              | 8  |
| Kultur, miljø og byutvikling (KMB) ..... | 12 |
| Teknisk drift (TD).....                  | 13 |
| Utdanning og oppvekst (UO).....          | 14 |
| Helse og velferd (HOV) .....             | 15 |
| Kommunedirektørens sentrale staber ..... | 16 |
| Fredrikstad kirkelige fellesråd.....     | 17 |
| Investeringsbudsjettet .....             | 18 |
| Egenbetalinger og gebyrer .....          | 19 |
| Verbalforslag og bestillinger .....      | 21 |
| Vedlegg .....                            | 22 |

## Innstilling

1. Økonomiplan 2023–2026 og årsbudsjett 2023 for Fredrikstad kommune vedtas, jf. kommunedirektørens budsjettforslag, supplerende budsjettnotater og flertallspartiernes budsjettforslag.
2. Med hjemmel i kommunelovens paragraf 14-3 og 14-4 vedtas Fredrikstad kommunes økonomiplan for perioden 2023–2026 og årsbudsjett for 2023, i henhold til bevilgningsoversikt på side 8 og netto driftsrammer på side 9 i flertallspartiernes budsjettforslag.
3. Investeringsbudsjettet for 2023 med finansiering vedtas, slik det framkommer i investeringsoversikten på side 17 i flertallspartiernes budsjettforslag og i vedlegg 1 og 2.
4. Kommunale avgifter, egenbetaling og gebyrer fastsettes i samsvar med dokumentet «Egenbetalinger, gebyrer og betalingsbetingelser 2023», med endringer i flertallspartiernes budsjettforslag.
5. Det godkjennes låneopptak på 793,6 millioner kroner for finansiering av investeringer i 2023. Rebudsjettering av investeringer med finansiering fra 2022 vedtas i egen sak.
6. Investeringsstilskudd til Fredrikstad kirkelige fellestråd overføres netto (fratrasket merverdikompensasjon).
7. Det godkjennes låneopptak i Husbanken til videre utlån med inntil 250,0 millioner kroner for 2023. Rebudsjettering fra 2022 vedtas i egen sak.
8. Kassekreditt i bank på 150 millioner kroner kan benyttes for å overholde økonomiske forpliktelser i løpet av året.
9. Det godkjennes en ramme for leasingavtaler for utskifting av biler og andre mindre behov på inntil 10,0 millioner kroner for 2023.
10. Det godkjennes en ramme for leasing av el-sykler til ansatte på inntil 5,0 millioner kroner for 2023.
11. Det godkjennes en garantiramme på til sammen 18,0 millioner kroner til dekning av depositum og husleiegarantier ved NAV.
12. Kommunedirektøren gis fullmakt til å foreta mindre justeringer i budsjetterte kalkulatoriske renter og avdrag og budsjetterte finansposter, der avvik i framdriften av prosjektet fører til forsinket låneopptak.
13. For selvkostområdene vann, avløp, renovasjon, slam og feier skal eventuelle underskudd framføres til neste års selvkostberegning og dekkes over kommende års gebyrer.
14. Låneporteføljen til Fredrikstad kommune, som framkommer i vedlegg 3 i kommunedirektørens forslag til Økonomiplan 2023–2026 og årsbudsjett 2023, vedtas og legges til grunn for refinansieringer i 2023.
15. For eiendomsskatt gjelder:
  - 15.1. Det utskrives eiendomsskatt for 2023 i henhold til lov om eiendomsskatt av 6. juni 1975 § 3 a på alle faste eiendommer i hele kommunen.
  - 15.2. Ved utskriving av eiendomsskatt for 2023 gjøres det i henhold til eiendomsskattelovens § 8 A-3, med takster vedtatt 1. mars 2023 med virkning fra 1. januar 2023, jf. eiendomsskattelovens § 14.
  - 15.3. Etter overgangsreglene i lov av 19.12.2017 utskrives eiendomsskatt på produksjonsutstyr og installasjoner. For 2023 utskrives skatten på 5/7 deler av differansen mellom eiendomsskattegrunnlagene for slikt utstyr for 2018 og 2019.
  - 15.4. Med de unntak som nevnt under i vedtakets pkt. 15.5, skal skatteøre i Fredrikstad kommune være 6,4 ‰ jf. eiendomsskattelovens § 11.

- 15.5. Med hjemmel i eiendomsskattelovens § 12 litra a skal «*skatteøre for bustaddelen i egedomar med sjølvstendig bustaddelar og fritidseigedomar* være 3,2 ‰. I henhold til § 8 A-2 vil *skattegrunnlaget for bustader og fritidsbustader bli sett til verdet multiplisert med 0,7*.
- 15.6. Bolig- og fritidseiendommer tilordnes et bunnfradrag etter lov om eiendomsskatt § 11. 2. ledd på 1 million kroner per boenhet for skatteåret 2023.  
Som selvstendig boenhet som har krav på bunnfradrag anses:
1. Bolig som er godkjent av plan- og bygningsmyndighetene som selvstendig boenhet etter gjeldende regelverk på godkjenningstidspunktet.
  2. Alle fritidsboliger.
  3. Hver enkelt leilighet/boenhet i boligsammenslutninger som boligsameier, boligselskap, borettslag, eierseksjonssameier mv.
  4. Andre boenheter som:
    - a. er fysisk adskilt fra øvrig boareal i eksisterende bolig,
    - b. er godkjent til varig opphold,
    - c. har egen separat inngang og
    - d. har alle hovedfunksjoner (stue, kjøkken, soverom (soveplass), bad og wc) for en bolig.
- 15.7. Med hjemmel i eiendomsskattelovens § 7 fritas følgende eiendommer for eiendomsskatt:
- litra a, «Eigedomar åt stiftingar og institusjonar som tek sikte på å gagne ein kommune, eit fylke eller staten.
  - litra b, Bygning som har historisk verdi, som er fredet gjennom fredningsvedtak jf. lov om kulturminner.»
- 15.8. Eiendommer som spesifisert i eiendomsskattelovens § 5, er fritatt for eiendomsskatt. Eiendommer som blir drevet som gårdsbruk og skogsbruk, jf. § 5h, skal svare eiendomsskatt for våningshuset og kårboligen med garasje og uthus og passende tomt. Eiendomsskatten svares etter samme satser som for andre boligeiendommer.
- 15.9. Ved utskriving av eiendomsskatt, taksering og klager over utskrevet eiendomsskatt, gjelder «Veiledende rammer og retningslinjer for taksering i Fredrikstad kommune i henhold til lov om eiendomsskatt» vedtatt av skattetakstutvalget og klageutvalget for eiendomsskatt 25.05.2020.
- 15.10. Eiendomsskatten for 2023 betales i 4 årlige terminer. Eiendomsskatt for boliger og fritidsboliger betales med samme antall terminer som offentlige avgifter for øvrig.
- 15.11. Klager over utskriving av eiendomsskatt avgjøres av klageutvalget for eiendomsskatt oppnevnt av bystyret, jf. lov om eiendomsskatt § 20.
16. Formannskapetets innstilling til økonomiplan 2023–2026 og budsjett 2023 offentliggjøres i samsvar med bestemmelsene i kommunelovens § 14-3 fjerde ledd.

### Innledning

I dette dokumentet presenterer partiene Arbeiderpartiet, Miljøpartiet De Grønne, Senterpartiet, Rødt, Sosialistisk Venstreparti og Bymiljølista felles forslag til budsjett 2023 og økonomiplan 2023–2026. Forslaget fremmes av Ap, MDG, Sp og Rødt i formannskapet. Partiene har lagt kommunedirektøren sitt budsjettforslag av 26.10.22 samt budsjettnotater til grunn for arbeidet, slik at politiske prioriteringer er synliggjort som endringer fra kommunedirektørens dokumenter.

I desember 2019 vedtok samarbeidspartiene sin politiske plattform, som en del av økonomiplan 2020-2023. Dette er gjeldende føringer for hele perioden, og gjentas derfor ikke i dette dokumentet.

### Økonomi og verdivalg

Hvis vi skal nå målene vi setter oss er det helt avgjørende at vi har kontroll på økonomien. Vår samarbeidsavtale er ambisiøs på vegne av fredrikstadsamfunnet. Evnen til å gjennomføre målene våre er avhengig av at kommunens økonomi er i balanse, og at vi har trygg økonomisk styring.

De siste årene har overføringene fra staten over statsbudsjettet gitt utfordringer for både drift og investeringer. Fredrikstad kommune har fått en rekke oppgaver som ikke har blitt fullfinansiert. For Fredrikstad kommune har dette betydd kostnadskutt. Vi ber kommunedirektøren om å løfte eventuelle tilførte oppgaver som viser seg å være betydelig underfinansiert til politisk behandling, før situasjonen eventuelt løses ved interne omprioriteringer.

Ved offentliggjøring av dette budsjettet har ikke regjeringen lagt fram sin tilleggsproposisjon.

Budsjettet for 2023 er stramt og vil kreve budsjettdisiplin. Det er ikke anledning til å gå ut over tildelte rammer på noe nivå, uten at det først er behandlet og avklart av overordnet ledelse. Om nødvendig, må kommunedirektøren tidlig løfte konkrete budsjettutfordringer til behandling og avklaring i bystyret. Rapportering om økonomi fortsetter som et fast punkt på hvert eneste møte i formannskapet i 2023.

Når det gjelder økonomiske måltall for kommunen, foreslår kommunedirektøren å legge anbefalingene til TBU til grunn, men presiserer at disse må vurderes ut fra situasjonen kommunen er i. Det har også kommunedirektøren tatt innover seg i sitt budsjettforslag, og flertallspartiene påpeker at disse måltallene er veiledende.

Det legges fram et positivt netto driftsresultat fra 2025, med avsetning til fritt disposisjonsfond.

## Situasjonsbilde

Ett år har gått siden fjorårets budsjett ble lagt på bordet. Da hadde samfunnet åpnet opp etter lang tid med mange restriksjoner, og etter bare noen uker måtte vi nok en gang ta siste innspurt av pandemien, og stenge ned igjen. I hele kommunen har vi hele tiden måttet innrette driften for å følge smittevernregler. Heldigvis kom tiden for gjenåpning – til stor glede for mange.

I mars i år opplevde vi at vårt naboland gikk i krig med sitt naboland. Usikkerheten i Europa har ført til krevende økonomiske tider med prisstigning som rammer mange mennesker – også i Fredrikstad. Det er også viktig å ta innover seg at vi heller ikke vet hvordan situasjonen vil være i månedene og åra som kommer.

Inntektssystemet gjør at vi blir underfinansiert og vi har store utfordringer knyttet til levekår. Dette budsjettet tar innover seg situasjonsbildet av hva vi står i, og har lagt vekt på å skjerme de som trenger det mest – barn og eldre.

## Hovedprioriteringer i budsjettet

Dette budsjettet har som hovedmål å sikre kontroll på økonomien i Fredrikstad kommune i en krevende tid. Samarbeidspartiene vil i stor grad videreføre våre prioriteringer, og vi følger opp samarbeidsplattformen som har vært et førende politisk dokument siden 2019.

Dette er et rødgrønt budsjett med fokus på barn, eldre og miljø. Innen utdanning og oppvekst satser vi videre på en sosial profil, med fokus på tidlig innsats. Det er viktig at hvert enkelt barn blir sett og hørt. Samarbeidspartiene ønsker ingen reduksjon av antall årsverk i skolen og vi fortsetter satsingen i levekårsutsatte soner.

Fredrikstad kommune må i enda større grad dreie sine tjenester mot forebyggende og tilretteleggende tjenester i midtre og nedre del av omsorgstrappa. Det vil gjøre det mulig å bo hjemme lenger, og er helt avgjørende for å møte de demografiske endringene vi som samfunn står overfor.

Etterspørselen etter heldøgns omsorgsplasser i Fredrikstad er i dag stor, derfor legger vi ikke ned Fjeldberg sykehjem i 2023 og vi avvikler heller ikke +Huset.

Samarbeidspartiene er opptatt av frivillighet. Uten de frivillige organisasjonene ville mange oppgaver vært uløste, og byens sosiale og kulturelle liv ville vært fattigere. Vi vil, tross stramt budsjett, styrke det frivillige arbeidet blant annet gjennom å reversere kuttforslag om tilskudd til kultur og idrett, og frivillige innefor helse og velferd. Vi gir også et driftstilskudd til StjerneVærste.

Vi fortsetter vår forutsigbare og tydelige kurs med satsing på klima- og miljøtiltak, fortsatt gratis ferje, og en ny elferje, samt opprettholder rabatt for el-biler i våre lukkede parkeringshus.

Å sikre kontroll på økonomien i krevende tider handler om å prioritere – og sette noe på vent når det kreves. Det er helt avgjørende for samarbeidspartiene å ta grep for å sikre kontroll på økonomien, og dette budsjettet gjenspeiler våre prioriteringer.

Partiene har i dette dokumentet antydnet hva styrkingene til det enkelte utvalg kan benyttes til. Det er opp til det enkelte utvalg å foreta den endelige prioriteringen innenfor sin budsjettramme.

## Driftsrammer 2023–2026

*Driftsrammer seksjoner/tjenestekområder (fordeling av linje – sum bevilgning drift, netto)*

Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 første ledd

| <i>(tall i tusen kroner)</i>                                           | Regnskap<br>2021 | Oppr.bud.<br>2022 | Budsjett<br>2023 | Budsjett<br>2024 | Budsjett<br>2025 | Budsjett<br>2026 |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Rammetilskudd                                                          | 2 509 491        | 2 446 065         | 2 623 900        | 2 623 900        | 2 623 900        | 2 623 900        |
| Inntekts- og formueskatt                                               | 2 531 704        | 2 517 000         | 2 679 241        | 2 689 241        | 2 689 241        | 2 689 241        |
| Økt konsesjonskraft                                                    |                  |                   | 30 000           |                  |                  |                  |
| Realvekst frie inntekter                                               |                  |                   | 0                | 77 665           | 125 792          | 174 303          |
| Eiendomsskatt                                                          | 272 941          | 325 000           | 340 000          | 343 000          | 346 000          | 348 000          |
| Andre generelle driftsinntekter                                        | 60 583           | 10 800            | 10 800           | 9 700            | 9 000            | 8 000            |
| <b>Sum generelle driftsinntekter</b>                                   | <b>5 374 718</b> | <b>5 298 865</b>  | <b>5 683 941</b> | <b>5 743 506</b> | <b>5 793 933</b> | <b>5 843 444</b> |
| <b>Sum bevilgninger drift, netto</b>                                   | <b>5 082 477</b> | <b>4 943 608</b>  | <b>5 193 431</b> | <b>5 173 676</b> | <b>5 097 624</b> | <b>5 072 809</b> |
| Avskrivninger                                                          | 371 651          |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>Sum netto driftsutgifter</b>                                        | <b>5 454 128</b> | <b>4 943 608</b>  | <b>5 193 431</b> | <b>5 173 676</b> | <b>5 097 624</b> | <b>5 072 809</b> |
| <b>Brutto driftsresultat</b>                                           | <b>-79 410</b>   | <b>355 257</b>    | <b>490 510</b>   | <b>569 830</b>   | <b>696 308</b>   | <b>770 635</b>   |
| Renteinntekter                                                         | 24 840           | 24 506            | 37 564           | 41 556           | 43 556           | 43 556           |
| Utbytter                                                               | 6 770            | 17 700            | 20 000           | 17 000           | 15 000           | 15 000           |
| Overføring fra FREVAR                                                  | 14 000           | 22 000            | 25 000           | 22 000           | 22 000           | 22 000           |
| Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler                             | 44 099           | 36 900            | 43 450           | 42 845           | 43 916           | 45 014           |
| Renteutgifter                                                          | 108 858          | 136 452           | 281 040          | 333 899          | 375 937          | 420 002          |
| Avdrag på lån                                                          | 276 250          | 333 933           | 344 046          | 373 844          | 414 648          | 438 211          |
| <b>Netto finansutgifter</b>                                            | <b>-295 399</b>  | <b>-369 279</b>   | <b>-499 072</b>  | <b>-584 343</b>  | <b>-666 112</b>  | <b>-732 643</b>  |
| Motpost avskrivninger                                                  | 371 651          |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>Netto driftsresultat</b>                                            | <b>-3 158</b>    | <b>-14 022</b>    | <b>-8 561</b>    | <b>-14 512</b>   | <b>30 196</b>    | <b>37 993</b>    |
| <b>Disp. eller dekning av netto driftsresultat</b>                     |                  |                   |                  |                  |                  |                  |
| Overføring til investering                                             | -1 571           |                   |                  |                  |                  |                  |
| Avsetninger til bundne driftsfond                                      | -50 692          | -463              |                  |                  |                  |                  |
| Bruk av bundne driftsfond                                              | 70 300           | 22 791            |                  |                  |                  |                  |
| Avsetninger til disposisjonsfond                                       | -96 646          | -13 000           | -55 000          | -5 000           | -30 196          | -37 993          |
| Bruk av disp.fond                                                      | 172 445          | 4 694             | 63 561           | 19 512           |                  |                  |
| Dekning av tidligere års merforbruk                                    |                  |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat</b>                 | <b>93 836</b>    | <b>14 022</b>     | <b>8 561</b>     | <b>14 512</b>    | <b>-30 196</b>   | <b>-37 993</b>   |
| Fremført til inndeckn. i senere år (merforbruk)                        | 90 678           | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <i>Avsetninger til disposisjonsfond</i>                                |                  |                   |                  |                  |                  |                  |
| Til disposisjonsfond FEAS 99/00                                        |                  |                   | -5 000           | -5 000           | -5 000           | -5 000           |
| Til fond "økte energiutgifter" TD                                      |                  |                   | -48 000          |                  |                  |                  |
| Til fond "økte energiutgifter" Kirken                                  |                  |                   | -2 000           |                  |                  |                  |
| Avsetning til innteksregulerende fond DF1001                           |                  |                   |                  |                  | -25 196          | -32 993          |
| <i>Bruk av disposisjonsfond</i>                                        |                  |                   |                  |                  |                  |                  |
| Bruk av innteksregulerende fond DF1001 (energi, styrking UO og HOV 23) |                  |                   | 63 561           | 19 512           |                  |                  |

**Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 andre ledd**

| (tall i tusen kroner)                        | Regnskap<br>2021 | Budsjett<br>2022 | Budsjett<br>2023 | Budsjett<br>2024 | Budsjett<br>2025 | Budsjett<br>2026 |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Seksjoner/tjenestoområder                    |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Kommunedirektørens sentrale staber           | 242 688          | 226 695          | 231 506          | 224 777          | 224 260          | 221 160          |
| Effektivisering administrasjon*              |                  | -2 150           |                  |                  |                  |                  |
| Generell reduksjon i administrative utgifter |                  |                  | -10 000          | -10 000          | -10 000          | -10 000          |
| Kultur, miljø og byutvikling                 | 279 436          | 179 997          | 191 993          | 181 793          | 175 797          | 175 997          |
| Teknisk drift                                | 490 151          | 436 619          | 438 924          | 430 891          | 418 807          | 418 807          |
| Utdanning og oppvekst                        | 1 874 446        | 1 913 324        | 2 049 821        | 2 068 473        | 2 068 473        | 2 068 473        |
| Helse og velferd                             | 2 306 512        | 2 265 297        | 2 412 347        | 2 328 596        | 2 276 846        | 2 276 846        |
| Kirken                                       | 45 873           | 47 009           | 46 654           | 48 654           | 48 654           | 48 654           |
| Østfold kontrollutvalgsekretariat (ØKUS)**   | 2 826            |                  |                  |                  |                  |                  |
| Tall ships races (TSR)                       |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Søndre Viken interkommunale råd (SVIPR)      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Felles ansvar regnskap (899001)              | -159 455         | -123 183         | -167 814         | -99 508          | -105 213         | -127 128         |
| Sum bevilgninger drift, netto                | 5 082 477        | 4 943 608        | 5 193 431        | 5 173 676        | 5 097 624        | 5 072 809        |

\*Innarbeidet i kommunedirektørens staber fra 2023

\*\*ØKUS (Østfold kontrollutvalgsekretariat) er eget rettssubjekt fra 2022

**Budsjettets inntektsside**

Det gjøres omprioriteringer innad i budsjettet på totalt 36,7 millioner kroner og vi har funnet rom for økte inntekter på 54,8 millioner kroner.

Vi er marginalt mer optimistiske til skatteinntangen i planperioden, og legger inn en årlig økning på 10 millioner kroner i rammene. I tillegg er det innarbeidet en forventet realvekst på 5,0 millioner kroner per år fra 2024.

Det er, fra 2024, innarbeidet en mindre økning i eiendomsskateinntektene, som følge av forventning om økt antall skatteobjekter.

Grunnet den krevende situasjonen for kommunen som helhet, øker vi overføringene fra FREVAR med 3,0 millioner kroner i 2023. Dette videreføres ikke i planperioden da FREVARs økonomi er noe usikker grunnet utfordrende eksterne rammebetingelser.

Vi legger inn en forventet økning i utbytte på 5,0 millioner kroner, og ser på muligheten for utbytte fra Borg Havn IKS i samarbeid med øvrige eierkommuner.

Gjennom forhandlinger om statsbudsjettet, forventes det også økt handlingsrom anslått til 25 millioner kroner. Tilleggsproposisjonen er ikke klar ennå.

Eiendomsskatten økes ikke.

### **Inntektsøkninger totalt 54,8 millioner kroner**

- Skatt 10,0 millioner kroner
- Statsbudsjettet 2023 25,0 millioner kroner
- Økte overføringer fra FREVAR KF i 2023 3,0 millioner kroner
- Økt utbytte 5,0 millioner kroner
- Renteforutsetningene i 2023 for innlån og plasseringer/likviditet endres til en rentesats for innlån på 4 prosent og en rentesats for plasseringer på 3,95 prosentpoeng. Dette frigjør netto 7 millioner kroner isolert for 2023. Kommunedirektøren bes videre om å styre det samlede investeringsvolumet i 2023 slik at lånebeløpet reduseres med 100 millioner kroner sammenlignet med budsjettforslaget, med forventet effekt på 7 millioner kroner fra 2024 og framover, gitt samme renteforutsetninger som i forslaget til økonomiplan. Sistnevnte tiltak innebærer en omprioritering.
- Barnehager stenges 4 uker på linje med SFO 1,0 millioner kroner (mer fra 2024)
- Justeringer i egenbetalingsheftet anslag 0,8 millioner kroner
- Økt potensial reklame byfergene 1,0 millioner (sees i sammenheng med ikke brukerbetaling)
- Salg av arenanavn 2023, halvårseffekt 1,5 millioner kroner
- Reklame på kino 0,5 millioner kroner

### **Omprioriteringer totalt 36,7 millioner kroner**

- Midler fra disposisjonsfond/bunnlinja 11 millioner kroner
- Redusert driftsramme til kirken 2,0 millioner kroner
- Tilskudd til aktivitetsrådet avvikles 0,5 millioner kroner
- Tilskudd til Olympiatoppen avvikles 0,2 millioner kroner
- Hjemmesykepleien opprettholdes på dagens nivå 13 millioner kroner
- Det legges inn 10 millioner kroner som et generelt administrativt kutt, der vi særlig peker på kommunens ledelsesfunksjoner og kjøp og innleie av tjenester. Tiltaket ses i sammenheng med de pågående gjennomgangene av kommunens organisasjons- og ledelsesstruktur og av stabsfunksjonene.

**Totalt gir dette et handlingsrom på 91,5 millioner kroner i 2023.**

## Budsjettets utgiftsside

Tabellen nedenfor viser endringer i driftsrammene i forhold til kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2023–2026 og budsjett 2023:

### OPPSUMMERT FORSLAG

| <i>Oversikt nettorammer i tusen kroner</i> | <b>BUD 2023</b> | <b>ØP 2024</b> | <b>ØP 2025</b> | <b>ØP 2026</b> |
|--------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kommunedirektørens sentrale staber         | 1 500           | 3 000          | 3 000          | 3 000          |
| Kultur, miljø og byutvikling               | 3 400           | 2 750          | 2 550          | 2 750          |
| Teknisk drift                              | 2 000           | 2 000          | 2 000          | 2 000          |
| Utdanning og oppvekst                      | 55 385          | 62 537         | 62 537         | 62 537         |
| Helse og velferd                           | 45 100          | 45 100         | 45 100         | 45 100         |
| Kirken                                     | -2 000          | 0              | 0              | 0              |
| Adm og ledelse til fordeling               | -10 000         | -10 000        | -10 000        | -10 000        |
| <b>Sum styrking</b>                        | <b>95 385</b>   | <b>105 387</b> | <b>105 187</b> | <b>105 387</b> |

### Disponering 3,0 millioner kroner fra FREVAR KF (2023):

- 1,0 millioner kroner brannsikringsanlegg Elingaard (0,5 millioner ytterligere i 2024)
- 2,0 millioner kroner Båtbyggerrom og visningsrom på Isegran

Et mangfoldig tilbud innen kultur og idrett gjør samfunnet vårt rikere. Det har vært viktig for samarbeidspartiene å opprettholde tilskudd til frivilligheten innen kultur og idrett, lokalsamfunn og kulturnæringen. Frivilligheten spiller en særdeles viktig rolle i inkludering og fellesskap for barn og unge. Derfor ikke bare reverserer vi kuttforslagene, men vi legger inn mer penger i den søkbare tilskuddspotten.

Ordningen med arbeidsstipend for kunstnere videreføres annenhvert år fra og med 2024.

Kulturnatt vil settes på vent i 2023, da Tall Ships Races – med stort kulturelt program – vil gjennomføres i juli 2023.

### Økonomi

For 2023 anbefaler bystyret utvalget å bruke frigjorte midler som følger:

- Totalramme tilskuddsordninger (samlet tilskuddsramme for idrett, næring, kultur og lokalsamfunn): 2,8 millioner kroner (her øker vi utover foreslått kutt på 2,45 mill)
- Driftsstøtte StjerneVærste: 0,5 millioner kroner
- Innkjøpsordningen for kunst opprettholdes: 0,2 millioner kroner
- Miljøtiltak: 0,4 millioner kroner

## Teknisk drift (TD)

Endringer i parkeringsbestemmelser avviker fra kommunedirektørens forslag på følgende områder:

- Gratisparkering hverdager kl. 14–24 og lørdag/søndag kl. 09–00 videreføres i Apenesfjellet og St. Hansfjellet som i dag.
- 50 % avgift for elbil i Apenesfjellet og St. Hansfjellet
- Nattakst kr 75,- (også elbil)
- Rød sone per time settes til kr 56,-
- Vi tar utgangspunkt i at endringene dekker foreslått inntektsøkning, men vil følge utviklingen tett gjennom året.

### Økonomi

For 2023 anbefaler bystyret utvalget å bruke frigjorte midler som følger:

- Ikke innføre brukerbetaling på byfergene: 3,0 millioner kroner

## Utdanning og oppvekst (UO)

Samarbeidspartiene har valgt å i stor grad skåne barn og unge for kutt. Den samlede oppvekstpolitikken, med tidlig innsats rettet mot familier og barn, vil være avgjørende for å oppnå vårt mål om like muligheter til alle. Skolen og barnehagen er de viktigste arenaene et barn har for å kunne lykkes i livet.

De frigjorte midlene som pekt på i kulepunktene nedenfor viser hvordan vi har valgt å prioritere barn og unge i dette budsjettet. Samarbeidspartiene ønsker ingen reduksjon av antall årsverk i skolen, og vi ønsker ikke kutt i ekstra årsverk i levekårsutsatte områder.

Vi viderefører viktige kunnskaps- og mestringsarenaer som Svøm Fredrikstad, Hjørgunn gård, skolehager og Trara-prosjektet.

Vi ønsker ikke å avslutte ordningen med støtte til eksterne voksenopplæringstiltak. Fredrikstad kommune har i flere år støttet ulike voksenopplæringstiltak og målgrupper med totalt 200 000 kroner, basert på innsendte søknader. Dette ønsker vi å videreføre i 2023.

### Økonomi

For 2023 anbefaler bystyret utvalget å bruke frigjorte midler som følger:

- Ingen reduksjon av antall årsverk i skolen: 22,5 millioner kroner
- Ekstra årsverk levekårsutsatte områder skole: 3,26 millioner kroner
- Svøm Fredrikstad: 0,62 millioner kroner
- Prosjekt skolehager: 0,98 millioner kroner
- Privat voksenopplæring: 0,2 millioner kroner
- Hjørgunn gård: 0,46 millioner kroner
- Fredrikstadjelpa 0–16: 0,88 millioner kroner
- Ressurser styrking SFO, barn med behov for ekstra ressurser: 1,96 millioner kroner
- Ekstra årsverk levekårsutsatte områder barnehage: 2,0 millioner kroner
- Traraprojektet: 0,5 millioner kroner
- Slå sammen virksomheter barnehager: 0,2 millioner kroner

Vårt mål med helse- og velferdstjenestene er at alle skal få den hjelpen de trenger, når de trenger den. Det er ikke mulig å se for seg at framtidens omsorg bare skal innebære å skalere opp de modellene vi har i dag. Verken kommuneøkonomien eller samfunnsøkonomien vil kunne tåle det.

Det viktigste er å forebygge, det vil si jobbe med folkehelse på en slik måte at vi alle lever gode liv med god helse lengst mulig; at vi klarer oss selv lenger enn i dag. Samarbeidspartiene mener at en dreining av tjenestene til mer ambulante tjenester og forebyggende arbeid er riktig.

Med den forventede økningen i antall eldre er det avgjørende at kommunene planlegger eldres botilbud på en langsiktig og god måte. Det betyr at vi må ta grep, men gjennomføringen må skje klokt og forsvarlig.

I løpet av våren 2023 skal Fredrikstad korttidssenter flyttes over til nye Onsøyheimen Helsepark. Å flytte en hel institusjon er omfattende, og vi tror at innkjøring vil ta tid. Derfor ønsker vi å gi omsorgssentrene ro til å gjennomføre dette store grepet før man gjør ytterligere endringer i etaten.

Bystyret venter også på sak om mulighetsstudie for den videre bruken av Fredrikstad korttidssenter og Torsnes sykehjem. Det er også viktig å presisere at politisk sak knyttet til nytt botilbud for eldre «Holmen II» forventes forelagt til politisk behandling snarlig. Dette er saker av stor betydning for helheten av omsorgstilbudet til eldre, som bør avklares før man legger ned plasser.

Det er behov for nye, innovative tiltak og løsninger. Det totale tilbudet av tjenester og botilbud må utvikles på en økonomisk og personellmessig bærekraftig måte, slik at alle som har behov for bistand, får det.

### Økonomi

For 2023 anbefaler bystyret utvalget å bruke frigjorte midler som følger:

- Sykehjem 40 millioner kroner
- +Huset 1,3 millioner kroner
- Tilskudd frivillige lag og organisasjoner 3,2 millioner kroner (her øker vi fra foreslått kutt på 3,0)
- 2,0 millioner kroner som helse- og velferdsvalget disponerer til velferdsteknologi, ambulerende dagtilbud for personer med demens og øvrige tiltak lengst ned i omsorgstrappa.

I budsjett for 2021 ble det lagt inn kutt i administrative kostnader på 5 millioner kroner, økende til 6 millioner kroner i 2022 og 10 millioner kroner fra 2023.

Det arbeides godt med totalgjennomgangen av organisasjons- og ledelsesstrukturen i kommunen, med hensikt å redusere kostnadene, men vi mener det er behov for ytterligere innstramming av administrative kostnader ut over det som ligger i kommunedirektørens forslag.

Vi foreslår et generelt kutt i administrative kostnader på ytterligere 10 millioner kroner i planperioden, ført på egen linje som effektivisering. Tiltaket ses i sammenheng med de pågående gjennomgangene av kommunens organisasjons- og ledelsesstruktur og av stabsfunksjonene. Kommunedirektøren bes om å fordele dette nedtrekket på kommunens samlede administrative kostnader, og vi vil peke på ledelsesfunksjoner og kjøp og innleie av tjenester.

Samarbeidspartiene anerkjenner hvor viktig det er at kommunen har et brukerombud, og derfor legges dette ikke ned, slik det er foreslått i kommunedirektørens budsjett. Det vil være veldig viktig for folkehelse, tiltak tidlig inn i omsorgstrappa og for å sikre god hjelp og bistand til innbyggerne våre. Eventuell endring i innretning av ombudets rolle bør avklares i egen politisk sak.

Sammenliknet med andre kommuner ligger vi høyt på overføringer til kirken. Det har vært vår vilje og prioritering, men i en svært krevende situasjon for Fredrikstad kommune foreslår vi denne gang å ta ned driftsrammen med 2,0 millioner kroner for 2023. Nedtrekket videreføres ikke i planperioden.

## Investeringsbudsjettet

De viktigste investeringsobjektene i vårt budsjettforslag er sammenfallende med det kommunedirektøren har fulgt opp fra bystyrets tidligere vedtak.

Det foreslås følgende endringer i investeringsbudsjettet:

- Infrastruktur betaling ferge 3,0 millioner tas ut.
- 1,0 million kroner flyttes fra Smertu Kråkerøy til Hauge nærmiljøpark på Rolvsøy.
- Renteforutsetningene i 2023 for innlån og plasseringer/likviditet endres til en rentesats for innlån på 4 prosent og en rentesats for plasseringer på 3,95 prosentpoeng. Dette frigjør netto 7 millioner kroner isolert for 2023.
- Kommunedirektøren bes videre om å styre det samlede investeringsvolumet i 2023 slik at lånebeløpet reduseres med 100 millioner kroner sammenlignet med budsjettforslaget, med forventet effekt på 7 millioner kroner fra 2024 og framover, gitt samme renteforutsetninger som i forslaget til økonomiplan.

## Oppsummering investeringer og finansieringsbehov

### Investering/finansiering

| Tall i millioner kroner                         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Felles investeringer                            | 9,6          | 17,2         | 8,7          | 16,5         | 41,7         |
| Kulturtjenester                                 | 41,7         | 215,9        | 175,9        | 309,8        | 104,5        |
| Teknisk drift                                   | 179,2        | 304,3        | 170,2        | 136,6        | 67,7         |
| Helse og velferd                                | 243,8        | -109,9       | 119,8        | 44,9         | 86,3         |
| Oppvekst                                        | 22,7         | 75,9         | 381,1        | 447,0        | 167,8        |
| Kirketjenester                                  | 13,0         | 13,0         | 13,0         | 13,0         | 13,0         |
| Belønningsmidler                                | 5,6          | 5,6          | 5,6          | 5,6          | 5,6          |
| Egenkapital innskudd KLP                        | 16,7         | 17,8         | 18,8         | 19,9         | 19,5         |
| <b>Sum netto ramrefinansierte investeringer</b> | <b>532,3</b> | <b>539,7</b> | <b>893,2</b> | <b>993,3</b> | <b>506,1</b> |
| Fra investeringsfond                            | 16,7         | 17,8         | 18,8         | 19,9         | 19,5         |
| Bruk av disp.fond                               | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| Overføring fra driftsbudsjett (IT inv.)         | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| Tilskudd belønningsmidler                       | 4,5          | 4,5          | 4,5          | 4,5          | 4,5          |
| MVA-komp belønningsmidler                       | 1,1          | 1,1          | 1,1          | 1,1          | 1,1          |
| MVA-kompensasjon                                | 112,4        | 131,6        | 159,3        | 178,2        | 88,5         |
| <b>Lånebehov ramrefinansierte investeringer</b> | <b>397,5</b> | <b>384,7</b> | <b>709,4</b> | <b>789,5</b> | <b>392,5</b> |
|                                                 | <b>2022</b>  | <b>2023</b>  | <b>2024</b>  | <b>2025</b>  | <b>2026</b>  |
| Vann, avløp og renovasjon                       | 266,0        | 351,9        | 353,3        | 327,0        | 336,6        |
| Teknisk drift                                   | 1,0          | 3,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| Eiendomsutvikling                               | 5,1          | 5,1          | 5,1          | 5,1          | 5,1          |
| Boligstrategi                                   | 75,0         | 66,2         | 94,6         | 77,3         | 30,9         |
| <b>Sum netto selvfinansierte investeringer</b>  | <b>347,0</b> | <b>426,2</b> | <b>453,0</b> | <b>409,4</b> | <b>372,6</b> |
| <i>Finansiering:</i>                            |              |              |              |              |              |
| MVA-kompensasjon                                | 11,3         | 10,2         | 3,2          | 0,0          | 0,0          |
| Salgsinntekter - vann og avløp                  | 2,0          | 2,0          | 2,0          | 2,0          | 2,0          |
| Bruk/avsetning investeringsfond                 | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          | 0,6          |
| Salg bolig/næringstomter/eiendomsutvikling      | 15,3         | 4,5          | 4,5          | 0,0          | 0,0          |
| <b>Lånebehov selvfinansierte investeringer</b>  | <b>317,9</b> | <b>408,9</b> | <b>442,7</b> | <b>406,9</b> | <b>370,1</b> |

## Egenbetalinger og gebyrer

Partiene legger foreslått egenbetalingshefte til grunn, og foreslår følgende endringer:

### 4.6.2 Blå Grotte – Nye priser 2023

#### Åpne arrangementer/forestillinger

Per arrangement/forestilling: 20.000

Per ekstraforestiling (gjelder samme dag): 15.000

Per prøvedag – maks 5 prøvedager: 9.500

Røde dager, per arrangement/forestilling: 22.000

#### Leie uten 10 % av billettinntektene

Per arrangement: 50.000

Ekstraforestillinger: 30.000

Røde dager, per forestilling: 56.000

#### Åpne arrangementer/forestillinger for ideelle kulturorganisasjoner

Per arrangement/forestilling: 7.000

Per ekstraforestiling (gjelder samme dag): 4.000

Per prøvedag – maks 5 prøvedager: 6.000

Røde dager, per arrangement/forestilling: 12.000

#### Lukkede arrangementer/forestillinger uten billettsalg

Mandag-fredag: 20.000

Lørdag-søndag: 22.000

Røde dager: 28.000

### 4.6.3 Speilet – Nye priser 2023

#### Åpne arrangementer/forestillinger

Per arrangement/forestilling: 12.000

Per ekstraforestiling (gjelder samme dag): 6.500

Per prøve, dag eller kveld: 4.500

Røde dager, per arrangement/forestilling: 15.000

#### Åpne arrangementer/forestillinger for ideelle kulturorganisasjoner

Per arrangement/forestilling mandag-søndag: 5.000

Per ekstraforestiling (gjelder samme dag): 4.000

Per prøve, dag eller kveld (inntil 8 timer): 4.000

Røde dager, per arrangement/forestilling: 7.000

#### Lukkede arrangementer/forestillinger uten billettsalg

Mandag-fredag kl. 08-16: 8.000

Mandag-fredag kl. 16-23: 12.000

Lørdag-søndag: 12.000

Røde dager: 15.000

## 6.1 Parkering

- Gratisparkering hverdager kl. 14–24 og lørdag/søndag videreføres i Apenesfjellet og St. Hansfjellet
- 50 % avgift for elbil i Apenesfjellet og St. Hansfjellet
- Nattakst kr 75,- (også elbil)
- Rød sone per time settes til kr 56,-

## 6.2 Ferge

Pris 2023: Gratis

Samarbeidspartiene anerkjenner at kommunen står overfor et krevende omstillingsarbeid i tiden som kommer, og har derfor foreslått et begrenset antall nye verbalforslag og bestillinger for å ha fokus på tidligere vedtatte verbalforslag og bestillinger.

For å lette arbeidsbelastningen for administrasjonen ber samarbeidspartiene kommunedirektøren prioritere fokus på politiske bestillinger vedtatt i Handlingsplan 2020–2023 og Budsjett 2020, og følgende 10 kulepunkter:

- I forbindelse med oppfølging av organisasjons- og ledelsesgjennomgangen skal det foretas en nedjustering i antall ledere, sett i sammenheng med kortere lederlinjer og et slankere byråkrati.
- Kommunedirektøren gjennomgår tilskudd og støtte som ytes til eksterne aktører, med tanke på å belyse hvilke tilskudd som er avtalebundet/juridisk forpliktende, og hvilke kommunen står fritt til å trekke seg fra uten betydelig konsekvens.
- Ressursbruk på omfattende planarbeid (ikke plan- og bygningssaker) reduseres, og det skal brukes mindre tid på utredninger som ikke gjelder oppfølging av politiske vedtak.
- Fredrikstad kommune går i dialog med Sarpsborg kommune om utvikling av felles interkommunale barneboliger for å møte de store økonomiske utfordringene i barnevernet som skyldes kjøp av private tjenester, i tillegg til utvikling av felles barnevernvakt.
- Det igangsettes en tverrkommunal dialog med Sarpsborg kommune for å identifisere områder og tiltak hvor man kan spare betydelige midler ved å samarbeide om drift og/eller investeringer.
- Kommunedirektøren følger opp vedtak fra behandlingen av program #bærekraft25 vedrørende åpen barnehage og mulighet for å bruke kommunalt eide lokaler framfor å leie.
- Det foretas en helhetlig gjennomgang av lokaler som benyttes av kommunen til administrativt arbeid, med sikte på å terminere kontrakter, alternativt framleie, og samle flere ansatte på færre steder.
- Kommunedirektøren jobber for å hindre tomgang i kommunale utleieboliger.
- I forbindelse med arbeid med kommende investeringer i stor størrelsesorden skal kommunedirektøren sikre at prosjektene sees i sammenheng, og at det jobbes tverrsektorielt og helhetlig både med tanke på utforming og sambruk/samlokalisering.
- Kommunedirektøren bes i større grad arbeide for å bruke reserverte kontrakter opp imot Unikom, FASVO og Viuno.

## Vedlegg

### Vedlegg 1. Obligatorisk oversikt investeringer

Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5 første ledd

| <i>(i hele tusen)</i>                                | Regnskap 2021  | Budsjett 2022    | Budsjett 2023    |
|------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|
| Investeringer i varige driftsmidler                  | 822 654        | 1 124 025        | 1 144 525        |
| Tilskudd til andres investeringer                    | 13 000         | 13 000           | 13 000           |
| Investeringer i aksjer og andeler i selskaper        | 14 207         | 16 748           | 17 753           |
| Utlån av egne midler                                 | 0              | 0                | 0                |
| Avdrag på lån                                        | 0              | 0                | 0                |
| <b>Sum investeringsutgifter</b>                      | <b>849 861</b> | <b>1 153 773</b> | <b>1 175 278</b> |
| Kompensasjon for merverdiavgift                      | 104 789        | 151 341          | 142 927          |
| Tilskudd fra andre                                   | 33 903         | 44 530           | 213 880          |
| Salg av varige driftsmidler                          | 17 836         | 17 250           | 6 500            |
| Salg av finansielle anleggsmidler                    | 0              | 0                |                  |
| Utdeling fra selskaper                               | 0              | 0                |                  |
| Mottatte avdrag på utlån av egne midler              | 0              | 0                |                  |
| Bruk av lån                                          | 691 788        | 923 354          | 793 668          |
| <b>Sum investeringsinntekter</b>                     | <b>848 315</b> | <b>1 136 475</b> | <b>1 156 975</b> |
| Videreutlån                                          | 243 318        | 250 000          | 250 000          |
| Bruk av lån til videreutlån                          | 243 318        | 250 000          | 250 000          |
| Avdrag på lån til videreutlån                        | 140 596        | 41 571           | 39 259           |
| Mottatte avdrag på videreutlån                       | 97 819         | 41 571           | 39 259           |
| <b>Netto utgifter videreutlån</b>                    | <b>42 777</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Overføring fra drift                                 | -1 571         | 0                |                  |
| Avsetninger til bundne investeringsfond              | 68 583         | 0                |                  |
| Bruk av bundne investeringsfond                      | -111 561       | 0                |                  |
| Avsetninger til ubundet investeringsfond             | 18 056         | 3 450            | 3 450            |
| Bruk av ubundet investeringsfond                     | -17 828        | -20 748          | -21 753          |
| Dekning av tidligere års udekket beløp               | 0              |                  |                  |
| <b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b> | <b>-44 322</b> | <b>-17 298</b>   | <b>-18 303</b>   |
| Fremført til inndecking i senere år (udekket beløp)  | 0              | 0                | 0                |

**Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5 andre ledd**

| <i>(i hele kroner)</i>                               | <b>Regnskap 2021</b> | <b>Budsjett 2022</b> | <b>Budsjett 2023</b> |
|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <i>Investering i varige driftsmidler</i>             |                      |                      |                      |
| Administrasjon og fellesutgifter                     | 23 514               | 81 650               | 79 500               |
| Oppveksttjenester                                    | 117 092              | 32 650               | 75 900               |
| Omsorgstjenester                                     | 226 689              | 278 950              | 113 200              |
| Helse- og sosialtjenester                            | 18 158               | 71 500               | 55 100               |
| Næringsområder og miljø                              | 2 309                | 1 500                | 5 500                |
| Boligområder                                         | 3 542                | 3 550                | 8 550                |
| Kultur                                               | 57 669               | 201 200              | 218 900              |
| Vann, avløp og renovasjon                            | 234 604              | 264 500              | 350 600              |
| Samferdsel og andre tekniske tjenester               | 139 075              | 188 525              | 237 275              |
| <i>Sum investering i varige driftsmidler</i>         | <b>822 654</b>       | <b>1 124 025</b>     | <b>1 144 525</b>     |
| <i>Tilskudd til andres investeringer</i>             | 13 000               | 13 000               | 13 000               |
| <i>Investeringer i aksjer og andeler i selskaper</i> | 14 207               | 16 748               | 17 753               |
| <i>Utlån av egne midler</i>                          | 0                    | 0                    | 0                    |
| <i>Avdrag på lån</i>                                 | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>Sum bevilgninger til investering</b>              | <b>849 861</b>       | <b>1 153 773</b>     | <b>1 175 278</b>     |

## Vedlegg 2. Detaljoversikt investeringer

| Barn, familie og unge<br><i>Tall i millioner kroner</i> | Fase | Sum           |               | 2022        |            |             | 2023        |            |             | 2024         |            |              | 2025         |            |              | 2026         |            |              |
|---------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|                                                         |      | Brutto        | Netto         | Brutto      | Tilsk      | netto       | Brutto      | Tilsk      | Netto       | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        |
| Inventar elevtallsøkning                                | S    | 1,5           | 1,5           | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 0,5          | 0,0        | 0,5          | 0,5          | 0,0        | 0,5          | 0,5          | 0,0        | 0,5          |
| IKT - investeringer skole                               | S    | 48,3          | 48,3          | 11,2        | 0,0        | 11,2        | 10,7        | 0,0        | 10,7        | 8,7          | 0,0        | 8,7          | 9,0          | 0,0        | 9,0          | 8,7          | 0,0        | 8,7          |
| Gudeberg og ny Råkollen skole (tot 216,7 mill kr)       | F2   | 207,7         | 207,7         | 4,3         | 0,0        | 4,3         | 49,3        | 0,0        | 49,3        | 99,8         | 0,0        | 99,8         | 54,3         | 0,0        | 54,3         | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Ombygging Ambjørnrød (tot 49,2 mill kr)                 | F4   | 4,6           | 4,6           | 4,6         | 0,0        | 4,6         | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Rød skole (Kråkerøy tot 182 mill kr)                    | F1   | 178,6         | 178,6         | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 0,6         | 0,0        | 0,6         | 91,8         | 0,0        | 91,8         | 86,2         | 0,0        | 86,2         | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Lunde skole (tot 359,4 mill kr)                         | F2   | 355,4         | 355,4         | 2,3         | 0,0        | 2,3         | 2,8         | 0,0        | 2,8         | 159,3        | 0,0        | 159,3        | 191,0        | 0,0        | 191,0        | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Møllehullet Kvernhuset u.skole                          | F1   | 22,0          | 22,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 8,0         | 0,0        | 8,0         | 14,0         | 0,0        | 14,0         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Plan for skolebygg mot 2040                             | S    | 102,5         | 102,5         | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 1,5         | 0,0        | 1,5         | 3,0          | 0,0        | 3,0          | 6,0          | 0,0        | 6,0          | 92,0         | 0,0        | 92,0         |
| Plan for barnehagebygg                                  | S    | 173,6         | 173,6         | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 3,0         | 0,0        | 3,0         | 4,0          | 0,0        | 4,0          | 100,0        | 0,0        | 100,0        | 66,6         | 0,0        | 66,6         |
| <b>Sum</b>                                              |      | <b>1094,2</b> | <b>1094,2</b> | <b>22,4</b> | <b>0,0</b> | <b>22,4</b> | <b>75,9</b> | <b>0,0</b> | <b>75,9</b> | <b>381,1</b> | <b>0,0</b> | <b>381,1</b> | <b>447,0</b> | <b>0,0</b> | <b>447,0</b> | <b>167,8</b> | <b>0,0</b> | <b>167,8</b> |

| Kultur og fritid<br><i>Tall i millioner kroner</i>                 | Fase | Sum          |              | 2022        |            |             | 2023         |            |              | 2024         |            |              | 2025         |            |              | 2026         |            |              |
|--------------------------------------------------------------------|------|--------------|--------------|-------------|------------|-------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|                                                                    |      | Brutto       | Netto        | Brutto      | Tilsk      | netto       | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        |
| Mindre anskaffelser, samt utskiftning av instrument og utstyrspark | S    | 3,5          | 3,5          | -1,0        | 0,0        | -1,0        | 1,5          | 0,0        | 1,5          | 1,0          | 0,0        | 1,0          | 1,0          | 0,0        | 1,0          | 1,0          | 0,0        | 1,0          |
| Kunstgressbaner                                                    | S    | 55,2         | 47,0         | 30,2        | 7,0        | 23,2        | 10,0         | 1,2        | 8,8          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 15,0         | 0,0        | 15,0         | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Nærmiljøanlegg                                                     | S    | 2,0          | 2,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 1,0          | 0,0        | 1,0          | 1,0          | 0,0        | 1,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Arena Fredrikstad (tot 640,2 mill)                                 | F2   | 598,1        | 598,1        | 4,1         | 0,0        | 4,1         | 93,2         | 0,0        | 93,2         | 103,5        | 0,0        | 103,5        | 293,8        | 0,0        | 293,8        | 103,5        | 0,0        | 103,5        |
| Tårnet på Isegran (tot 13,0 mill kr)                               | F1   | 9,5          | 9,5          | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 9,5          | 0,0        | 9,5          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Ridesenter Bekkevoll (tot 61,9 mill kr)                            | F2   | 56,6         | 52,0         | 0,2         | 0,0        | 0,2         | 19,6         | 0,0        | 19,6         | 36,8         | 4,6        | 32,2         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Flerbrukshall Trosvik skole (tot 105,5 mill kr)                    | F3   | 100,6        | 100,6        | 15,5        | 0,0        | 15,5        | 61,1         | 0,0        | 61,1         | 24,0         | 0,0        | 24,0         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Blå Grotte utstyr, ombygning og tilpasning (tot 50,1 mill kr)      | F2   | 33,1         | 28,9         | 2,6         | 2,9        | -0,3        | 15,0         | 0,0        | 15,0         | 15,5         | 1,3        | 14,2         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Tak St.Croix (tot 9,0 mill kr)                                     | F1   | 8,0          | 6,2          | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 8,0          | 1,8        | 6,2          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| <b>Sum</b>                                                         |      | <b>866,6</b> | <b>847,8</b> | <b>51,6</b> | <b>9,9</b> | <b>41,7</b> | <b>218,9</b> | <b>3,0</b> | <b>215,9</b> | <b>181,8</b> | <b>5,9</b> | <b>175,9</b> | <b>309,8</b> | <b>0,0</b> | <b>309,8</b> | <b>104,5</b> | <b>0,0</b> | <b>104,5</b> |

| Helse og velferd<br><i>Tall i millioner kroner</i> | Fase | Sum          |              | 2022         |             |              | 2023         |              |              | 2024         |             |              | 2025         |             |              | 2026         |            |              |
|----------------------------------------------------|------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|                                                    |      | Brutto       | Netto        | Brutto       | Tilsk       | netto        | Brutto       | Tilsk        | Netto        | Brutto       | Tilsk       | Netto        | Brutto       | Tilsk       | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        |
| Utstyr helse og velferd                            | S    | 13,9         | 13,9         | 1,9          | 0,0         | 1,9          | 3,0          | 0,0          | 3,0          | 3,0          | 0,0         | 3,0          | 3,0          | 0,0         | 3,0          | 3,0          | 0,0        | 3,0          |
| Velferdsteknologi                                  | S    | 32,5         | 32,5         | 2,5          | 0,0         | 2,5          | 7,5          | 0,0          | 7,5          | 7,5          | 0,0         | 7,5          | 7,5          | 0,0         | 7,5          | 7,5          | 0,0        | 7,5          |
| Helseparken Onsøyheimen (480 mill kr)              | F3   | 252,4        | 55,4         | 210,0        | 0,0         | 210,0        | 42,4         | 197,0        | -154,6       | 0,0          | 0,0         | 0,0          | 0,0          | 0,0         | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Bofellesskap - personalbaser og fellesarealer      | S    | 103,5        | 103,5        | 28,0         | 0,0         | 28,0         | 16,5         | 0,0          | 16,5         | 24,0         | 0,0         | 24,0         | 20,0         | 0,0         | 20,0         | 15,0         | 0,0        | 15,0         |
| Furutun rehabilitering (100,3 mill kr)             | F2   | 98,3         | 98,3         | 1,4          | 0,0         | 1,4          | 5,2          | 0,0          | 5,2          | 82,8         | 0,0         | 82,8         | 8,9          | 0,0         | 8,9          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| OJ Moumsvei barnebolig (tot 16,8 mill)             | F1   | 11,0         | 11,0         | 0,0          | 0,0         | 0,0          | 11,0         | 0,0          | 11,0         | 0,0          | 0,0         | 0,0          | 0,0          | 0,0         | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Holmen II                                          | F1   | 6,8          | 6,8          | 0,0          | 0,0         | 0,0          | 1,0          | 0,0          | 1,0          | 0,5          | 0,0         | 0,5          | 0,5          | 0,0         | 0,5          | 4,8          | 0,0        | 4,8          |
| Plan for helsebygg og omsorgsbygg                  | S    | 63,5         | 63,5         | 0,0          | 0,0         | 0,0          | 0,5          | 0,0          | 0,5          | 2,0          | 0,0         | 2,0          | 5,0          | 0,0         | 5,0          | 56,0         | 0,0        | 56,0         |
| Nybygg og kjøpsramme, TD                           | S    | 416,7        | 344,1        | 89,2         | 14,2        | 75,0         | 74,6         | 8,4          | 66,2         | 113,1        | 18,5        | 94,6         | 104,8        | 27,5        | 77,3         | 35,0         | 4,1        | 30,9         |
| <b>Sum</b>                                         |      | <b>998,6</b> | <b>729,0</b> | <b>333,0</b> | <b>14,2</b> | <b>318,8</b> | <b>161,7</b> | <b>205,4</b> | <b>-43,7</b> | <b>232,9</b> | <b>18,5</b> | <b>214,4</b> | <b>149,7</b> | <b>27,5</b> | <b>122,2</b> | <b>121,3</b> | <b>4,1</b> | <b>117,2</b> |

| Infrastruktur og samferdsel                           | Fase | Sum          |              | 2022         |            |              | 2023         |            |              | 2024         |            |              | 2025         |            |              | 2026        |            |             |
|-------------------------------------------------------|------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|-------------|------------|-------------|
|                                                       |      | Brutto       | Netto        | Brutto       | Tilsk      | netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto      | Tilsk      | Netto       |
| <i>Tall i millioner kroner</i>                        |      |              |              |              |            |              |              |            |              |              |            |              |              |            |              |             |            |             |
| Utstyr teknisk drift                                  | S    | 5,3          | 5,3          | 1,1          | 0,0        | 1,1          | 3,5          | 0,0        | 3,5          | 0,7          | 0,0        | 0,7          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Biler, maskiner                                       | S    | 47,4         | 47,4         | 3,2          | 0,0        | 3,2          | 9,0          | 0,0        | 9,0          | 5,3          | 0,0        | 5,3          | 15,0         | 0,0        | 15,0         | 15,0        | 0,0        | 15,0        |
| Elvebredder, kaier, brygger og broer                  | S    | 44,8         | 44,8         | 2,3          | 0,0        | 2,3          | 12,5         | 0,0        | 12,5         | 24,5         | 0,0        | 24,5         | 4,0          | 0,0        | 4,0          | 1,5         | 0,0        | 1,5         |
| Parker, grøntområder, lekeplasser og nærmiljøanlegg   | S    | 22,3         | 19,9         | 5,0          | 1,4        | 3,6          | 4,5          | 0,5        | 4,0          | 5,8          | 0,5        | 5,3          | 4,6          | 0,0        | 4,6          | 2,5         | 0,0        | 2,5         |
| Trafikksikring                                        | S    | 40,3         | 40,3         | 8,4          | 0,0        | 8,4          | 13,9         | 0,0        | 13,9         | 6,0          | 0,0        | 6,0          | 6,0          | 0,0        | 6,0          | 6,0         | 0,0        | 6,0         |
| Gatelys                                               | S    | 54,0         | 54,0         | 12,0         | 0,0        | 12,0         | 13,0         | 0,0        | 13,0         | 12,0         | 0,0        | 12,0         | 12,0         | 0,0        | 12,0         | 5,0         | 0,0        | 5,0         |
| Rehabilitering av veier                               | S    | 140,0        | 140,0        | 16,5         | 0,0        | 16,5         | 51,5         | 0,0        | 51,5         | 24,0         | 0,0        | 24,0         | 24,0         | 0,0        | 24,0         | 24,0        | 0,0        | 24,0        |
| Sykkelplan                                            | S    | 30,0         | 30,0         | 3,3          | 0,0        | 3,3          | 11,7         | 0,0        | 11,7         | 5,0          | 0,0        | 5,0          | 5,0          | 0,0        | 5,0          | 5,0         | 0,0        | 5,0         |
| Universell utforming i sentrum og smarte søppelkasser | S    | 7,0          | 7,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 4,0          | 0,0        | 4,0          | 1,0          | 0,0        | 1,0          | 1,0          | 0,0        | 1,0          | 1,0         | 0,0        | 1,0         |
| Universelt utformet lekeplass i sentrum               | F1   | 5,0          | 5,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 5,0          | 0,0        | 5,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Kaifront Cicignon (totalt 13,5 mill kr)               | F2   | 12,8         | 12,8         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 12,8         | 0,0        | 12,8         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Ny vei Floa (totalt 25 mill kr)                       | F4   | 7,0          | 7,0          | 7,0          | 0,0        | 7,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Biogasstasjon (tot 26,3 mill kr)                      | F4   | 2,0          | 2,0          | 2,0          | 0,0        | 2,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| FMV Vest, Infrastruktur                               | S    | 8,7          | 8,7          | 4,2          | 0,0        | 4,2          | 4,5          | 0,0        | 4,5          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Stordammen (tot 39,5 mill kr)                         | F3   | 37,7         | 37,7         | 23,6         | 0,0        | 23,6         | 14,1         | 0,0        | 14,1         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Sikringstiltak ras og skred                           | S    | 11,0         | 11,0         | 1,0          | 0,0        | 1,0          | 3,0          | 0,0        | 3,0          | 3,0          | 0,0        | 3,0          | 3,0          | 0,0        | 3,0          | 1,0         | 0,0        | 1,0         |
| Ny el-ferge 2                                         | F3   | 26,2         | 26,2         | 17,2         | 0,0        | 17,2         | 9,0          | 0,0        | 9,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Ny båt (skjærgårdstjenesten)                          | F3   | 13,1         | 6,6          | 4,6          | 6,5        | -1,9         | 8,5          | 0,0        | 8,5          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Infrastruktur ferger                                  | S    | 67,8         | 67,8         | 11,8         | 0,0        | 11,8         | 42,0         | 0,0        | 42,0         | 14,0         | 0,0        | 14,0         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Molvigkaia (tot 75,0 mill kr)                         | F1   | 72,3         | 72,3         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 2,5          | 0,0        | 2,5          | 22,3         | 0,0        | 22,3         | 47,5         | 0,0        | 47,5         | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Oppstillingsplass bobiler                             | F1   | 2,0          | 2,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 2,0          | 0,0        | 2,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Ombygging automater til billettløs betaling           | S    | 1,0          | 1,0          | 1,0          | 0,0        | 1,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Servicehus gjestehavn                                 | F1   | 3,0          | 3,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 3,0          | 0,0        | 3,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| <b>Sum</b>                                            |      | <b>660,7</b> | <b>651,8</b> | <b>124,1</b> | <b>7,9</b> | <b>116,2</b> | <b>230,0</b> | <b>0,5</b> | <b>229,5</b> | <b>123,5</b> | <b>0,5</b> | <b>123,0</b> | <b>122,1</b> | <b>0,0</b> | <b>122,1</b> | <b>61,0</b> | <b>0,0</b> | <b>61,0</b> |

| Vann, avløp, renovasjon, feier, slam                  | Fase | Sum           |               | 2022         |            |              | 2023         |            |              | 2024         |            |              | 2025         |            |              | 2026         |            |              |
|-------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|                                                       |      | Brutto        | Netto         | Brutto       | Tilsk      | netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        | Brutto       | Tilsk      | Netto        |
| <i>Tall i millioner kroner</i>                        |      |               |               |              |            |              |              |            |              |              |            |              |              |            |              |              |            |              |
| Vann                                                  | S    | 461,3         | 461,3         | 82,3         | 0,0        | 82,3         | 88,0         | 0,0        | 88,0         | 93,0         | 0,0        | 93,0         | 98,0         | 0,0        | 98,0         | 100,0        | 0,0        | 100,0        |
| Avløp                                                 | S    | 684,4         | 684,4         | 123,4        | 0,0        | 123,4        | 132,0        | 0,0        | 132,0        | 137,0        | 0,0        | 137,0        | 142,0        | 0,0        | 142,0        | 150,0        | 0,0        | 150,0        |
| Avfallssugeanlegg                                     | S    | 20,0          | 20,0          | 1,0          | 0,0        | 1,0          | 1,5          | 0,0        | 1,5          | 17,5         | 0,0        | 17,5         | 0,0          | 0,0        | 0,0          | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Åpen Veumbekk Holmengt (tot 221 mill kr)              | F2   | 178,0         | 178,0         | 1,0          | 0,0        | 1,0          | 7,0          | 0,0        | 7,0          | 50,0         | 0,0        | 50,0         | 50,0         | 0,0        | 50,0         | 70,0         | 0,0        | 70,0         |
| Overføringsledning nytt renseanlegg (tot 188 mill kr) | F3   | 183,7         | 183,7         | 51,6         | 0,0        | 51,6         | 87,1         | 0,0        | 87,1         | 31,0         | 0,0        | 31,0         | 14,0         | 0,0        | 14,0         | 0,0          | 0,0        | 0,0          |
| Fellesinvesteringer VA                                | S    | 27,4          | 27,4          | 2,2          | 0,0        | 2,2          | 13,3         | 0,0        | 13,3         | 4,7          | 0,0        | 4,7          | 3,6          | 0,0        | 3,6          | 3,6          | 0,0        | 3,6          |
| Renovasjon og feier                                   | S    | 80,0          | 80,0          | 4,5          | 0,0        | 4,5          | 23,0         | 0,0        | 23,0         | 20,1         | 0,0        | 20,1         | 19,4         | 0,0        | 19,4         | 13,0         | 0,0        | 13,0         |
| <b>Sum</b>                                            |      | <b>1634,8</b> | <b>1634,8</b> | <b>266,0</b> | <b>0,0</b> | <b>266,0</b> | <b>351,9</b> | <b>0,0</b> | <b>351,9</b> | <b>353,3</b> | <b>0,0</b> | <b>353,3</b> | <b>327,0</b> | <b>0,0</b> | <b>327,0</b> | <b>336,6</b> | <b>0,0</b> | <b>336,6</b> |

| Bygg og eiendom<br><i>Tall i millioner kroner</i> | Fase | Sum          |              | 2022        |            |             | 2023        |            |             | 2024        |            |             | 2025        |            |             | 2026        |            |             |
|---------------------------------------------------|------|--------------|--------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|                                                   |      | Brutto       | Netto        | Brutto      | Tilsk      | netto       | Brutto      | Tilsk      | Netto       | Brutto      | Tilsk      | Netto       | Brutto      | Tilsk      | Netto       | Brutto      | Tilsk      | Netto       |
| Bygningsmessig endringer, brukertilpasset         | S    | 21,4         | 21,4         | 3,5         | 0,0        | 3,5         | 7,8         | 0,0        | 7,8         | 6,5         | 0,0        | 6,5         | 1,8         | 0,0        | 1,8         | 1,8         | 0,0        | 1,8         |
| Bygningsmessig rehab og påkostning                | S    | 101,7        | 101,7        | 40,6        | 0,0        | 40,6        | 40,0        | 0,0        | 40,0        | 19,9        | 0,0        | 19,9        | 1,3         | 0,0        | 1,3         | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Digitalisering og robotisering                    | S    | 22,0         | 22,0         | 2,5         | 0,0        | 2,5         | 4,8         | 0,0        | 4,8         | 5,6         | 0,0        | 5,6         | 4,6         | 0,0        | 4,6         | 4,6         | 0,0        | 4,6         |
| SD-anlegg (Sentral Driftsstyring)                 | S    | 9,9          | 9,9          | 1,9         | 0,0        | 1,9         | 5,0         | 0,0        | 5,0         | 2,5         | 0,0        | 2,5         | 0,5         | 0,0        | 0,5         | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| ENØK                                              | S    | 34,6         | 34,6         | 5,6         | 0,0        | 5,6         | 13,0        | 0,0        | 13,0        | 10,0        | 0,0        | 10,0        | 6,0         | 0,0        | 6,0         | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| HMS og lovpålagte påkostninger                    | S    | 3,2          | 3,2          | 1,5         | 0,0        | 1,5         | 0,8         | 0,0        | 0,8         | 0,3         | 0,0        | 0,3         | 0,3         | 0,0        | 0,3         | 0,3         | 0,0        | 0,3         |
| Uteanlegg og lekeplasser                          | S    | 19,1         | 17,4         | 9,6         | 1,2        | 8,4         | 7,0         | 0,5        | 6,5         | 2,5         | 0,0        | 2,5         | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| <b>Eiendomsutvikling</b>                          |      |              |              |             |            |             |             |            |             |             |            |             |             |            |             |             |            |             |
| Næringsarealer, TD                                | S    | 7,5          | 7,5          | 1,5         | 0,0        | 1,5         | 1,5         | 0,0        | 1,5         | 1,5         | 0,0        | 1,5         | 1,5         | 0,0        | 1,5         | 1,5         | 0,0        | 1,5         |
| Boligarealer, TD                                  | S    | 17,9         | 17,9         | 3,6         | 0,0        | 3,6         | 3,6         | 0,0        | 3,6         | 3,6         | 0,0        | 3,6         | 3,6         | 0,0        | 3,6         | 3,6         | 0,0        | 3,6         |
| <b>Sum</b>                                        |      | <b>237,2</b> | <b>235,5</b> | <b>70,3</b> | <b>1,2</b> | <b>69,1</b> | <b>83,4</b> | <b>0,5</b> | <b>82,9</b> | <b>52,3</b> | <b>0,0</b> | <b>52,3</b> | <b>19,6</b> | <b>0,0</b> | <b>19,6</b> | <b>11,8</b> | <b>0,0</b> | <b>11,8</b> |

| Kirken<br><i>Tall i millioner kroner</i> | Fase | Sum         |             | 2022        |            |             | 2023        |            |             | 2024        |            |             | 2025        |            |             | 2026        |            |             |
|------------------------------------------|------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|                                          |      | Brutto      | Netto       | Brutto      | Tilsk      | netto       | Brutto      | Tilsk      | Netto       | Brutto      | Tilsk      | Netto       | Brutto      | Tilsk      | Netto       | Brutto      | Tilsk      | Netto       |
| Ramme                                    | S    | 65,0        | 65,0        | 13,0        | 0,0        | 13,0        | 13,0        | 0,0        | 13,0        | 13,0        | 0,0        | 13,0        | 13,0        | 0,0        | 13,0        | 13,0        | 0,0        | 13,0        |
| <b>Sum</b>                               |      | <b>65,0</b> | <b>65,0</b> | <b>13,0</b> | <b>0,0</b> | <b>13,0</b> | <b>13,0</b> | <b>0,0</b> | <b>13,0</b> | <b>13,0</b> | <b>0,0</b> | <b>13,0</b> | <b>13,0</b> | <b>0,0</b> | <b>13,0</b> | <b>13,0</b> | <b>0,0</b> | <b>13,0</b> |

| Sentrale investeringer<br><i>Tall i millioner kroner</i> | Fase | Sum         |             | 2022       |            |            | 2023        |            |             | 2024       |            |            | 2025        |            |             | 2026        |            |             |
|----------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|                                                          |      | Brutto      | Netto       | Brutto     | Tilsk      | netto      | Brutto      | Tilsk      | Netto       | Brutto     | Tilsk      | Netto      | Brutto      | Tilsk      | Netto       | Brutto      | Tilsk      | Netto       |
| IT- sentrale investeringer                               | S    | 6,6         | 6,6         | 0,6        | 0,0        | 0,6        | 1,5         | 0,0        | 1,5         | 1,5        | 0,0        | 1,5        | 1,5         | 0,0        | 1,5         | 1,5         | 0,0        | 1,5         |
| Eget nett II                                             | S    | 4,3         | 4,3         | 1,1        | 0,0        | 1,1        | 1,1         | 0,0        | 1,1         | 1,1        | 0,0        | 1,1        | 1,0         | 0,0        | 1,0         | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Nettverksoppgraderinger                                  | S    | 2,0         | 2,0         | 1,0        | 0,0        | 1,0        | 1,0         | 0,0        | 1,0         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Reservestrømsaggregat (tot 22,1 mill kr)                 | S    | 15,0        | 15,0        | 5,4        | 0,0        | 5,4        | 9,6         | 0,0        | 9,6         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Trådøst nett                                             | S    | 1,0         | 1,0         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 1,0         | 0,0        | 1,0         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0         | 0,0        | 0,0         | 0,0         | 0,0        | 0,0         |
| Bufferbevilgning P85                                     | S    | 64,8        | 64,8        | 1,5        | 0,0        | 1,5        | 3,0         | 0,0        | 3,0         | 6,1        | 0,0        | 6,1        | 14,0        | 0,0        | 14,0        | 40,2        | 0,0        | 40,2        |
| <b>Sum</b>                                               |      | <b>93,7</b> | <b>93,7</b> | <b>9,6</b> | <b>0,0</b> | <b>9,6</b> | <b>17,2</b> | <b>0,0</b> | <b>17,2</b> | <b>8,7</b> | <b>0,0</b> | <b>8,7</b> | <b>16,5</b> | <b>0,0</b> | <b>16,5</b> | <b>41,7</b> | <b>0,0</b> | <b>41,7</b> |

### Vedlegg 3: Gjeldsportefølje per september 2022

| Instrument                     | Ref. nr         | Motpart   | Beløp         | Påløpte renter | Rente | Margin | Tot rente | P.a. rente | i % av gjeld |
|--------------------------------|-----------------|-----------|---------------|----------------|-------|--------|-----------|------------|--------------|
| Hovedbok, Husbanken - Startlån |                 |           |               |                |       |        |           |            |              |
| Lån                            | 11520509.10     | Husbanken | 29 467 399    | -175 257       | 2,379 | 0,000  | 2,379     | 701 029    | 0,37 %       |
| Lån                            | 11520509.40     | Husbanken | 31 612 198    | -101 660       | 1,383 | 0,000  | 1,383     | 437 197    | 0,40 %       |
| Lån                            | 11505867.10F    | Husbanken | 5 554 051     | -31 985        | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 76 924     | 0,07 %       |
| Lån                            | 11513011.10.B   | Husbanken | 25 823 780    | -148 716       | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 357 659    | 0,33 %       |
| Lån                            | 11508899.10.B   | Husbanken | 29 884 007    | -172 098       | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 413 893    | 0,38 %       |
| Lån                            | 11537564.10     | Husbanken | 80 000 000    | -399 303       | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 1 108 000  | 1,01 %       |
| Lån                            | 11537564.50     | Husbanken | 57 700 000    | -291 997       | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 799 145    | 0,73 %       |
| Lån                            | 11540051.10     | Husbanken | 122 400 000   | -619 419       | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 1 695 240  | 1,55 %       |
| Lån                            | 11541752        | Husbanken | 167 000 000   | -695 240       | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 2 312 950  | 2,11 %       |
| Lån                            | 11520509.30 (2) | Husbanken | 62 481 580    | -200 930       | 1,383 | 0,000  | 1,383     | 864 120    | 0,79 %       |
| Lån                            | 11524019        | Husbanken | 63 000 000    | -316 310       | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 872 550    | 0,80 %       |
| Lån                            | 11532055        | Husbanken | 83 076 000    | -417 108       | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 1 150 603  | 1,05 %       |
| Lån                            | 11543324        | Husbanken | 180 000 000   | -1 036 598     | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 2 493 000  | 2,27 %       |
| Lån                            | 11543723        | Husbanken | 70 000 000    | -403 121       | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 969 500    | 0,88 %       |
| Lån                            | 11544291.10     | Husbanken | 250 000 000   | -1 439 719     | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 3 462 500  | 3,16 %       |
| Lån                            | 11513011.40     | Husbanken | 30 882 348    | -177 848       | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 427 721    | 0,39 %       |
| Lån                            | 11516864.10     | Husbanken | 55 500 000    | -63 088        | 1,383 | 0,000  | 1,383     | 767 565    | 0,70 %       |
| Lån                            | 11516864.40     | Husbanken | 52 743 498    | -59 954        | 1,383 | 0,000  | 1,383     | 729 443    | 0,67 %       |
| Lån                            | 11545066        | Husbanken | 250 000 000   | -1 439 719     | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 3 462 500  | 3,16 %       |
| Lån                            | 11503561        | Husbanken | 20 307 918    | -23 118        | 1,385 | 0,000  | 1,385     | 281 265    | 0,26 %       |
|                                |                 |           | 1 667 432 779 | -8 213 188     |       |        |           | 23 382 803 | 21,05 %      |

| Instrument                      | Ref. nr  | Motpart | Beløp         | Påløpte renter | Rente | Margin | Tot rente | P.a. rente | i % av gjeld |
|---------------------------------|----------|---------|---------------|----------------|-------|--------|-----------|------------|--------------|
| <b>Hovedbok, Kommunalbanken</b> |          |         |               |                |       |        |           |            |              |
| Lån                             | 20210173 | KBN     | 320 000 000   | -1 627 920     | 1,377 | 0,000  | 1,377     | 4 406 400  | 4,04 %       |
|                                 |          |         | 1 527 255 280 | -14 040 958    |       |        |           | 26 629 564 | 19,28 %      |

| Instrument                          | Ref. nr      | Motpart       | Beløp         | Påløpte renter | Rente | Margin | Tot rente | P.a. rente | i % av gjeld |
|-------------------------------------|--------------|---------------|---------------|----------------|-------|--------|-----------|------------|--------------|
| <b>Hovedbok, Verdipapirmarkedet</b> |              |               |               |                |       |        |           |            |              |
| Lån                                 | NO0010809213 | Danske Bank   | 282 000 000   | -4 952 312     | 1,910 | 0,000  | 1,910     | 5 386 200  | 3,56 %       |
| Lån                                 | NO0011050221 | Danske Bank   | 400 000 000   | -1 694 700     | 1,720 | 0,163  | 1,883     | 7 532 000  | 5,05 %       |
| Lån                                 | NO0011088684 | DNB           | 350 000 000   | -413 233       | 1,518 | 0,000  | 1,518     | 5 313 000  | 4,42 %       |
| Lån                                 | NO0012554668 | DNB           | 270 000 000   | -1 866 181     | 2,380 | 0,000  | 2,380     | 6 426 000  | 3,41 %       |
| Lån                                 | NO0012701285 | Handelsbanken | 160 000 000   | -263 014       | 3,750 | 0,000  | 3,750     | 6 000 000  | 2,02 %       |
| Lån                                 | NO0010821424 | Nordea Mkts   | 400 000 000   | -3 890 444     | 2,135 | 0,000  | 2,135     | 8 540 000  | 5,05 %       |
| Lån                                 | NO0010834179 | Nordea Mkts   | 300 000 000   | -6 982 500     | 2,394 | 0,000  | 2,394     | 7 182 000  | 3,79 %       |
| Lån                                 | NO0010859754 | Nordea Mkts   | 270 000 000   | -1 208 190     | 2,369 | 0,000  | 2,369     | 6 396 300  | 3,41 %       |
| Lån                                 | NO0012539065 | SB1M          | 180 000 000   | -1 284 164     | 2,170 | 0,000  | 2,170     | 3 906 000  | 2,27 %       |
| Lån                                 | NO0010917289 | SEB MB        | 330 000 000   | -1 401 840     | 1,720 | 0,168  | 1,888     | 6 230 400  | 4,17 %       |
| Lån                                 | NO0010945835 | SEB MB        | 350 000 000   | -3 107 854     | 1,515 | 0,000  | 1,515     | 5 302 500  | 4,42 %       |
| Lån                                 | NO0012526278 | SEB MB        | 225 000 000   | -670 000       | 2,420 | 0,260  | 2,680     | 6 030 000  | 2,84 %       |
| Lån                                 | NO0012526252 | SEB MB        | 200 000 000   | -1 220 548     | 1,650 | 0,000  | 1,650     | 3 300 000  | 2,52 %       |
| Lån                                 | NO0012643271 | SEB MB        | 330 000 000   | -965 250       | 2,570 | 0,355  | 2,925     | 9 652 500  | 4,17 %       |
| Lån                                 | NO0012701277 | SEB MB        | 160 000 000   | -283 353       | 4,040 | 0,000  | 4,040     | 6 464 000  | 2,02 %       |
|                                     |              |               | 4 207 000 000 | -30 203 584    |       |        |           | 93 660 900 | 53,11 %      |

**Total:** 7 921 688 059 -55 875 849 154 962 467 100,00 %