



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Administrasjonsutvalget	20/21	02.12.2021
Formannskap	123/21	02.12.2021
Kommunestyret	81/21	16.12.2021

Økonomiplan 2022-2025/Driftsbudsjett 2022

Vedlegg

- 1 Drøftingsnotat budsjett 2022 Økonomiplan 2022- 2025 - AMU.
- 2 Drøftingsnotat budsjett 2022 Økonomiplan 2022 - 2025- Tillitsvalgte
- 3 Rådmannens forslag til budsjett 2022

Kommunedirektørens innstilling

Budsjett 2022 og Økonomiplan 2022-2025 vedtas med følgende endringer:

1. Netto driftsutgifter til hver enkelt enhet vedtas som rammebevilgning (fremlagt konsekvensjustert budsjett pluss aktivitetsendring/tiltak). Enhetenes aktivitetsnivå må holdes innenfor gitte rammer.
2. Ved beregning av forskuddstrekk og forskuddsskatt for 2022 benyttes høyeste tillatte skattesats slik det er vedtatt av Stortinget.
3. Kirkelig Fellesråds budsjett 2022 tas til etterretning. Sørfold kommunes bevilgning settes til kr 4.030.000.
4. Investeringsplan for 2022-2025 vedtas.
5. Opptak av nye lån i 2022 er kr 18.030.000.
6. Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt i kommunen i eiendomsskatteåret 2022, jf. eiendomsskatteloven § 2. For eiendomsskatteåret 2022 skal

det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven § 3 bokstav c, det vil si «*berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum*».

Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt på eksisterende verk og bruk etter overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 basert på et «særskilt fastsett grunnlag», som skal trappes ned over syv år fra og med 2020.

Saksprotokoll i Administrasjonsutvalget - 02.12.2021

Behandling:

PS 21/21 "Økonomiplan 2022- 2025/Investeringsbudsjett 2022" ble behandlet før PS 20/21

Punkt 1: Forslag fra ordfører:

Tiltaksliste side 23 tas ut og overføres til igangsatt utredningsprosess 2022 med vedtak mars 2022.

Ekstraordinær tilbakeføring KLP øker tilsvarende.

Forslaget ble vedtatt med 6 mot to stemmer.

Sørfold arbeiderparti ved representantene Unn- Karin Pedersen og Kolbjørn Mathisen stemte mot forslaget.

Det var ellers ingen skriftlige merknader til saken.

Vedtak:

Budsjett 2022 og Økonomiplan 2022-2025 vedtas med følgende endringer:

1. Netto driftsutgifter til hver enkelt enhet vedtas som rammebevilgning (fremlagt konsekvensjustert budsjett pluss aktivitetsendring/tiltak). Enhetenes aktivitetsnivå må holdes innenfor gitte rammer.

Punkt 1: Forslag fra ordfører:

Tiltaksliste side 23 tas ut og overføres til igangsatt utredningsprosess 2022 med vedtak mars 2022.

Ekstraordinær tilbakeføring KLP øker tilsvarende.

Forslaget ble vedtatt med seks mot to stemmer.

Sørfold arbeiderparti ved representantene Unn- Karin Pedersen og Kolbjørn Mathisen stemte mot forslaget.

Kommunedirektørens innstilling vedtatt med tilleggsforslag fra Ordfører.

2. Ved beregning av forskuddstrekk og forskuddsskatt for 2022 benyttes høyeste tillatte skattesats slik det er vedtatt av Stortinget.

Enstemmig vedtatt.

3. Kirkelig Fellesråds budsjett 2022 tas til etterretning. Sørfold kommunes bevilgning settes til kr 4.030.000.

Enstemmig vedtatt.

4. Investeringsplan for 2022-2025 vedtas.

Enstemmig vedtatt.

5.Opptak av nye lån i 2022 er kr 18.030.000.

Enstemmig vedtatt.

6.Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt i kommunen i eiendomsskatteåret 2022, jf. eiendomsskatteloven § 2. For eiendomsskatteåret 2022 skal det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven § 3 bokstav c, det vil si «berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum».

Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt på eksisterende verk og bruk etter overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 basert på et «særskilt fastsett grunnlag», som skal trappes ned over syv år fra og med 2020.

Enstemmig vedtatt.

Saksprotokoll i Formannskap - 02.12.2021

Behandling:

PS 124/21 ble behandlet før PS 123/21 Økonomiplan 2022- 2025/Driftsbudsjett 2022

Det ble ikke fremmet skriftlige merknader. Formannskapet støtter administrasjonsutvalgets vedtak i saken.

Vedtak:

Budsjett 2022 og Økonomiplan 2022-2025 vedtas med følgende endringer:

1.Netto driftsutgifter til hver enkelt enhet vedtas som rammebevilgning (fremlagt konsekvensjustert budsjett pluss aktivitetsendring/tiltak). Enhetenes aktivitetsnivå må holdes innenfor gitte rammer.

Punkt 1: Forslag fra ordfører:

Tiltaksliste side 23 tas ut og overføres til igangsatt utredningsprosess 2022 med vedtak mars 2022.

Ekstraordinær tilbakeføring KLP øker tilsvarende.

Forslaget ble vedtatt med tre mot to stemmer.

Sørfold arbeiderparti ved representantene Unn- Karin Pedersen og Kolbjørn Mathisen stemte mot forslaget.

Administrasjonsutvalgets vedtak ble vedtatt, med tilleggforslaget fra Ordfører.

2.Ved beregning av forskuddstrekk og forskuddsskatt for 2022 benyttes høyeste tillatte skattesats slik det er vedtatt av Stortinget.

Enstemmig vedtatt.

3.Kirkelig Fellesråds budsjett 2022 tas til etterretning. Sørfold kommunes bevilgning settes til kr 4.030.000.

Enstemmig vedtatt.

4.Investeringsplan for 2022-2025 vedtas.

Enstemmig vedtatt.

5.Opptak av nye lån i 2022 er kr 18.030.000.

Enstemmig vedtatt.

6. Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt i kommunen i eiendomsskatteåret 2022, jf. eiendomsskatteloven § 2. For eiendomsskatteåret 2022 skal det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven § 3 bokstav c, det vil si «berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum». Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt på eksisterende verk og bruk etter overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 basert på et «særskilt fastsett grunnlag», som skal trappes ned over syv år fra og med 2020.

Enstemmig vedtatt.

Saksopplysninger

I henhold til kommuneloven § 14-3 skal kommunestyret vedta økonomiplanen for de neste fire årene og årsbudsjettet for det kommende året før årsskiftet.

Innstillingen til økonomiplan og årsbudsjett, med alle forslag til vedtak som foreligger, skal offentliggjøres minst 14 dager før kommunestyret eller fylkestinget behandler den. Dette gjelder ikke for innstillinger om endring i vedtatt økonomiplan eller årsbudsjett.

INNTEKTER.

Sørfold kommunes driftsinntekter/frie inntekter til fordeling til virksomhetene består av følgende inntekter: skatt på inntekt og formue, naturressursskatt, rammetilskudd, eiendomsskatt, salg av konsesjonskraft og diverse kompensasjonstilskudd knyttet mot tidligere investeringer.

Inntektene fra salg av konsesjonskraft og eiendomsskatt har hatt store svingninger de siste årene. Fallende strømpris har vært hovedårsaken til dette.

For 2022 er resultatet av salg av konsesjonskraft lavere enn for 2021.

Når budsjettet legges frem, har en bare solgt kraft for de 3 første månedene neste år mot tidligere praksis salg for hele året.

I tillegg vurderer en å selge en mengde til spotpris, for å få med seg eventuelle økninger i markedet i 2022.

Eiendomsskattegrunnlaget for 2021 er enda ikke kjent, det vil være kjent først 26.11. og det er varslet at grunnlaget blir redusert.

Inntekten fra eiendomsskatten er redusert med 2,7 mill kroner og en er usikker på om det er tilstrekkelig reduksjon.

ENHETENES DRIFTSBUDSJETT.

Utgangspunkt for enhetenes budsjettarbeid for 2022 var videreføring av drift 2021/vedtatt budsjett, korrigert for endringer knyttet til politiske vedtak samt driftsmessige endringer som følge av endret brukerbehov.

Som nevnt ovenfor er inntektsveksten svært lav. Lønns- og prisstigning er beregnet fra staten til å bli 2,5 %.

På grunn av økte utgifter til barn og unge mellom 1 og 20 år, har budsjettprosessen vært krevende.

For de øvrige tjenestene er det ingen økning av betydning.

Lærlinger – ved oppstart av 2022 er det 6 lærlinger i organisasjonen, 4 av disse vil bli ferdig med sin læretid i løpet av høsten. Det er planlagt å ta inn 1 lærling i 2022 og vente til 2023 med de 2 neste. Da blir det en stabil utgift over alle år.

Når enhetene hadde meldt inn sitt behov var det et avvik mellom inntekter og utgifter på kr11.043.000.

Avviket er balansert som vist i tabellen nedenfor.

BALANSERINGSLISTE	Budsjett 2022
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	11 043 000
Fysioterapitjenesten - jfr HO-plan	- 750 000
Røsvik skole-barnehage/samordning	- 500 000
Sørfold sykehjem - red med 3 plasser (7)	- 750 000
Oppvekst - reduksjon 2 årsver høst 22	-
Hjemmetjeneste Sør flytte lokaler	- 100 000
Hjemmetjeneste Nord flytte lokaler	- 100 000
Asfalt redusert ifh innmeldt behov	- 400 000
Ekstraordinær tilbakeføring premiefond KLP	- 8 443 000

VIDERE BUDSJETTARBEID 2022/2023.

Ettersom det er så stor ubalanse mellom inntekter og utgifter **må** en begynne å arbeide med å få endret/ redusert driften i tråd med inntektsgrunnlaget.

Kommunedirektøren har derfor startet opp arbeidet med å opprette tverrfaglige arbeidsgrupper (2) som består av administrasjon/ansatte, tillitsvalgte og verneombud. Oppstart av arbeidet settes til 1. desember 2021 og forslag til endringer fremmes til kommunestyret i april 2022.

Utfordringen er satt til 15 mill kroner.