



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Administrasjonsutvalg		
Formannskap		
Kommunestyre		

Årsbudsjett 2022 - Økonomiplan 2022-2025

Foreliggende dokumenter:

Vedlegg

- 1 Kommunedirektørens forslag til budsjett 2022 - økonomiplan 2022-2025
- 2 Bevilgningsoversikt investering, andre ledd full oversikt
- 3 Oversikt valgte driftstiltak2
- 4 Oversikt valgte investeringstiltak2
- 5 Oversikt alle driftstiltak2
- 6 Oversikt alle investeringstiltak2

Saksopplysninger

Saltdal kommune har i 2019 og 2020 gått med merforbruk. Kommunen ligger også an til å gå med merforbruk i 2021. Da kommunen ikke ligger an til å klare å dekke inn merforbruket fra 2019 inn i regnskapet 2021 er det sannsynlig at kommunen blir meldt inn på ROBEK-listen igjen. Saltdal kommune ble meldt ut av ROBEK-listen i september 2019 etter fire år på listen.

Budsjettet for 2022 og økonomiplan for 2022-2025 har fokus på å dekke inn både merforbruket i driften og det udekkede beløpet i investeringsbudsjettet. Videre er det prioritert å legge til rette for å skape en drift som er økonomisk bærekraftig slik at framtidig generasjon kan nyte minst like god kvalitet som dagens generasjon.

Saltdal kommune befinner seg nå ved et veiskille. Kommunen har levert merforbruk i de to siste årene og vil sannsynligvis lever merforbruk i inneværende år. Ved en uendret kurs vil kommuneøkonomien kneble tjenesteområdene framover i lang tid. Økonomiplanen skisserer hvordan endring av retning kan skje. Økonomiplanen må også ses på som et levende dokument som vil endre seg i løpet av økonomiplanperioden.

Vurdering

Alle områder blir tildelt rammer basert på konsekvensjustert budsjett +/- tiltak. Rammen skal være lik inntekter fra stat, statsforvalter og andre inntekter fratrukket finansielle disponeringer, avsetning/bruk av budne fond, overføringer til investeringsbudsjett, inndekning av merforbruk/udekkede midler samt avsetning til disposisjonsfond.

Det ligger inne en forventning om effektivisering av kommunale tjenester fra statlig hold. Dette betyr at kommunesektoren må årlig utvikle seg til å drifte mer effektivt enn året før for å opprettholde evnen til å levere samme tjeneste på samme nivå. Statsbudsjettet legger opp til en økning i overføringer fra staten til kommunene med 1,5 prosent. Saltdal kommune ligger an til å få en økning i overføringer på 1,9 prosent som er over snittet før kommune-Norge. Selv med en relativ høy økning i overføringer vil budsjettet for 2022 være strammere enn tidligere års budsjett på grunn av en estimert deflator (lønns- og prisvekst i kommunene) på 2,5 prosent. Kombinasjonen av store omstillingsbehov og en realnedgang i inntekter betyr at årene som kommer vil være utfordrende og at det er behov for sterk og tydelig ledelse og at vanskelige og upopulære valg må tas.

Kommunedirektørens innstilling

Kommunaldirektørens forslag til årsbudsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025 med tilhørende budsjettammer; Bevilgningsoversikt drift, bevilgningsoversikt investering, og økonomisk oversikt drift, vedtas med følgende tilleggspunkter:

1. Økonomiplanen vedtas med de retningsgivende mål og premisser samt økonomiske drifts- og investeringsrammer som er nedfelt i forslag til økonomiplan for Saltdal kommune. Kommunestyrets vedtak er å betrakte som budsjettvedtak på nettoutgiftsnivå i de enkelte avdelingenes driftsbudsjett.
2. Kommunedirektøren delegeres myndighet til å disponere de bevilgede midler innenfor de rammer som kommunestyret har bestemt og på nivået stadfestet i punkt 1. Delegeringen innebærer også mulighet til å bruke driftsmidler til investeringsformål ved at driftsbevilgningen reduseres og at overføringsbevilgningen til investeringsregnskapet økes. Kommunedirektøren delegeres også myndighet til å gjøre tilsvarende endring i investeringsbevilgningen.
3. Kommunedirektøren delegeres myndighet til å avsette til og bruke av disposisjonsfond innenfor rammen av de enkelte bevilgninger.
4. Skattøret for 2022 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
5. Betalingssatser i kommunale barnehager settes lik makspris som fastsatt i Stortinget. Egenandel for pleie, rehabiliterings- og omsorgstjenester økes med 3,5 prosent med virkning fra 01.01.2022 Forøvrig fastsettes kommunale avgifter og gebyrer i tråd med eget vedtak i kommunestyret.
6. Det vedtas ihh til budsjettskjema Bevilgningsoversikt investering (første- og andre ledd) et samlet låneopptak på kr 97,20 mill. i 2022 til følgende investeringer, jfr. Bevilgningsoversikt investering andre ledd:
 1. ENØK-tiltak
 2. Etablering av carporter for hjemmesykepleien ved omsorgsboligene Rognan
 3. Forprosjekt investeringer omsorg (helsehus, boliger) 2021
 4. Renovere kjøkken/spisestue Høyjarfall barnehage
 5. Utbedre kontorforhold på Kulturkontoret
 6. Erverv av industriareal Osøyra, inkludert områdeplan/reguleringsplan
 7. Omsorgsboliger Vensmoen
 8. Helsehus prosjekteringsmidler
 9. SLipen Scene

10. Fullføre Vensmoen friidrettsbane
11. Oppgradering nettverk skoler
12. Lekeapparater barnehager
13. Skolebygg
14. Spillemiddeleanlegg
15. Digitalt kartverk
16. Etablering av kommunalt vann og avløp fram til nytt industriområde
17. Fjerning/restaurering av demning ved Møindammen
18. Prosjektering/gjennomføring av inv. knyttet til Reguleringsplan SPAR/Rådhusparken
19. Reguleringsplan Nygård sør
20. Skaiti- Grensen. Opparbeidelse parkeringsplass pluss øvrige investeringer
21. Systematisk oppgradering av maskinvare, IT
22. VA. Junkerdal vannverk, ny kilde
23. Rehabilitering vann/avløp
24. Lovpålagt sikring av bruer, veiskjæringer, kaier, sikringsanlegg etc. Forebygging mv.
25. Oppgradering og reasfaltering av veger
26. Rør-kamera
27. Systematisk utskifting av biler, maskiner og utstyr
28. Trafikksikring
7. Det vedtas følgende finansielle måltall for budsjettåret 2022 og økonomiplanperioden 2022-2025
 1. Netto driftsresultat skal være minimum 2,0 prosent
 2. Lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter skal ikke overstige 97 prosent
 3. Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter på 5 prosent
8. For å styrke økonomistyringen i Saltdal kommune legges prinsippene bak kommunal økonomisk bærekraft (KØB) til grunn. Alle politiske beslutninger/saker i Saltdal kommune skal utredes og vurderes opp mot konsekvensen beslutningen vil få for kriteriene i kommunal økonomisk bærekraft (KØB); netto driftsresultat, gjeldsgrad og disposisjonsfond, før et vedtak kan fattes.
9. I medhold av eiendomsskatteloven §§2 og 3a) skrives det i 2022 ut eiendomsskatt på faste eiendommer i hele kommunen
 1. Den generelle skattesatsen som skal gjelde for de skattepliktige eiendommer settes til 7 promille. Satsene differensieres ved at den skattesats som skal gjelde for boliger og fritidseiendommer settes til 3 promille, jfr eiendomsskatteloven § 12 bokstav a.
 2. Det skrives ut skatt på særskilte skattegrunnlag for tidligere «verk og bruk», redusert med fire syvendedeler i 2022, jf. Overgangsregel til eiendomsskatteloven §§3 og 4 første ledd. Skattesats på det særskilte skattegrunnlaget settes til 7 promille.
 3. Etter søknad fritas bygninger til stiftelser eller institusjoner som tar sikte på å gagne en kommune, et fylke eller staten og/eller bygningen som har historisk verdi, jfr eiendomsskatteloven § 7 bokstav a og b.
 4. Det gis fritak for eiendomsskatt for boliger bygd de siste fem år, jf. Eiendomsskatteloven §7, bokstav c.
 5. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen eiendomsskattevedtekter tidligere vedtatt av kommunestyret.
10. Det rapporteres tertialvis til kommunestyret på økonomisk utvikling for enhetene (pr. 30.04. og 31.08). I tillegg skal formannskapet orienteres annenhver måned.
11. Kommunedirektøren gis fullmakt til å budsjettregulere pensjonsavsetninger som inngår i rammeområde felles finansiering.

