

FAUSKE KOMMUNE

SAKSPAPIR

	JournalpostID: 20/17172	
	Arkiv sakID.: 20/2436	Saksbehandler: Kariann Skar Sør Dahl
Sak nr.		Dato
114/20	Formannskap	24.11.2020
	Kommunestyre	

Årsbudsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024

Kommunedirektørens forslag til innstilling:

1. Strategisk innretning

- a. Fauske kommune har over år hatt et for høyt driftsnivå i forhold til inntektene. Kommunen er nå innmeldt i ROBEK.
- b. I budsjett 2021 og økonomiplan 2021–2024 skal driftsnivået reduseres slik at inndekking av det akkumulerte underskuddet kan starte fra og med regnskapsåret 2024.
- c. For å lykkes med nødvendig omstilling legges prinsippene bak kommunal økonomisk bærekraft (KØB) til grunn. Alle politiske beslutninger i Fauske kommune skal vurderes opp mot konsekvensen beslutningen vil få for kriteriene for kommunal økonomisk bærekraft (KØB); netto driftsresultat, gjeldsgrad og disposisjonsfond.
- d. Lånegjelden på 1,45 milliarder kr kan ikke løses på kort sikt. Kommunens fokus skal i økonomiplanperioden derfor være å skape balanse i driftsbudsjettet og positivt netto driftsresultat.
- e. Tjenestetilbudet skal være innenfor visse minimumsstandarder (lover og regler) og kunne opprettholdes over tid uten at man reduserer kvaliteten av tjenesten, reduserer formue eller øker skattetrykket eller gjelden. Prinsippet skal være at den som bruker en tjeneste, skal betale det tjenesten koster iht. selvkost.
- f. Demografiutviklingen i Fauske kommune skal styre utviklingen av nytt tjenestenivå.
- g. I 2025 skal driftsresultatet være på 2 %, og i 2026 skal netto driftsresultatet være økt til 5 %. I langtidsplanperioden 2025–2028 skal mindreforbruket benyttes til å redusere det gamle underskuddet. Etter 2031 skal netto driftsresultat benyttes til å bygge opp disposisjonsfond.
- h. Ved utgangen av 2033 skal nivået på netto driftsresultat og disposisjonsfondet være i tråd med måltallene i KØB.
- i. Netto driftsresultat skal fra 2033 bidra til ekstraordinær

nedbetaling av gjeld med inntil 40 mill. kr per år. I løpet av 10-årsperioden frem til 2043 kan gjelden reduseres med inntil 400 mill. kr, utover den ordinære nedbetalingen.

- g. I 2025 skal driftsresultatet være på 2 %, og i 2026 skal netto driftsresultatet være økt til 5 %. I langtidsplanperioden 2025–2028 skal mindreforbruket benyttes til å redusere det gamle underskuddet. Etter 2031 skal netto driftsresultat benyttes til å bygge opp disposisjonsfond.
- h. Ved utgangen av 2033 skal nivået på netto driftsresultat og disposisjonsfondet være i tråd med måltallene i KØB.
- i. Netto driftsresultat skal fra 2033 bidra til ekstraordinær nedbetaling av gjeld med inntil 40 mill. kr per år. I løpet av 10-årsperioden frem til 2043 kan gjelden reduseres med inntil 400 mill. kr, utover den ordinære nedbetalingen.
- j. Økonomiplanen vedtas med de retningsgivende mål og premisser samt økonomiske drifts- og investeringsrammer som er nedfelt i forslag til økonomiplan for Fauske kommune.
- k. Som følge av innmeldingen i ROBEEK må Fauske kommune fastsette en tiltaksplan som sikrer at økonomien bringes i balanse. Budsjett 2021 og økonomiplanen 2021–2024 fastsettes som Fauske kommunes tiltaksplan.

Formannskap 24.11.2020:

Behandling:

Ronny Borge (H) fremmet følgende endringsforslag til kommunedirektørens forslag til budsjett 2021 på vegne av SP, H, FRP og KRF:

Oppvekst og kultur:

- Skole:
 - Reduksjon av antall stillinger endres til kr. 1 641 680
 - Utredning av å flytte ungdomstrinnet fra Sulitjelma skole til Fauske utgår.
- Kultur og idrett:
 - Fritidsklubbene i Sulitjelma og Valnesfjord driftes videre innenfor rammen for fritidsklubbene
 - Kommunale kulturtilskudd videreføres med følgende:

Lag og foreninger	Kr. 400 000	
17. mai	Kr. 30 000	
Sjønstå gård	Kr. 10 000	
Sulitjelma samfunnshus	Kr. 50 000	
Kulturpris	Kr. 50 000	
Energiutgifter – utendørs anlegg	Kr. 50 000	
Løypekjøring	Kr. 90 000	
Kulturskole	Kr. 243 000	Kr. 923 000

Eiendom, plan og samfunnsutvikling:

- Lørdagsfri parkering i sentrum opprettholdes kr. 350 000
- Det innføres parkeringsavgift på kommunens utfartssteder og andre områder i sentrum der dette er naturlig slik beskrevet i budsjettet.

Saken sendes tilbake til KD for utredning og fastsetting av gebyrsats som beskrevet i budsjettet, samt effektivering så snart ordningen og det praktiske er på plass.

Politisk virksomhet:

- Utvalgene HEOM og OPKU legges ned fra 01.01.2021
- Øvrig besparelse på politikk utgår og ses i sammenheng med gjennomgang av politisk struktur

Følgende endringer vedtas i forhold til punkt 1.3.1.1 Forslag til utredninger i omstillingsprosjektet:

- Bygging av omsorgsboliger, vurdere terskelverdier for tildeling av tjenester i Fauske og gjennomgang av administrativ og politisk struktur skal være 1. prioritet som det umiddelbart skal jobbes med.
- Kulepunkt 6 endres til:
Administrativ **og politisk** struktur
- Kulepunkt 19 endres til:
Utrede vertkommunesamarbeid med Bodø og andre kommuner om felles tildelingskontor for helse- og omsorgstjenester
- Nytt kulepunkt:
Utrede optimalisering av barnehagedrift
- Nytt kulepunkt:
Innkjøpsamarbeid SIIN, se på mulighet for å gå ut av dette samarbeidet for å heller gjøre denne oppgaven selv eller i samarbeid med de øvrige kommunene i Indre Salten

Tiltak	Økt utgift	Økt inntekt
Reduksjon besparelse antall stillinger skole	Kr. 1 641 680	
Kommunale kulturtilskudd til lag og foreninger	Kr. 400 000	
17. mai	Kr. 30 000	
Sjønstå gård	Kr. 10 000	
Sulitjelma samfunnshus	Kr. 50 000	
Kulturpris	Kr. 50 000	
Energiutgifter – utendørs anlegg	Kr. 50 000	
Løypekjøring	Kr. 90 000	
Kulturskole	Kr 243 000	
Lørdagsfri parkering opprettholdes	Kr. 350 000	
Redusert besparelse politisk virksomhet	Kr. 1 449 779	
Omstilling administrasjon		Kr. 1 000 000
Parkering økt inntekt		Kr. 600 000
Omstilling Helse og omsorg		Kr. 2 414 459
Nedlegging av utvalgene HEOM/OPKU		Kr. 350 000
SUM	Kr. 4 364 459	Kr. 4 364 459

Ved en feiltakelse ble ikke hele kommunedirektørens forslag til innstilling tilgjengelig ved innkallingen. Kommunedirektøren gikk derfor gjennom hele forslaget.

Kommunedirektørens forslag til innstilling ble vedtatt med 5 (1FRP, 2H, 2Sp) mot 4 (3AP, 1R) stemmer. FRP/H/KRF/SP's endringsforslag ble vedtatt med 5 (1FRP, 2H, 2Sp) mot 4 (3AP, 1R) stemmer.

FOR- 114/20 Vedtak:

Innstilling til kommunestyret:

1. Strategisk innretning

- a. Fauske kommune har over år hatt et for høyt driftsnivå i forhold til inntektene. Kommunen er nå innmeldt i ROBEK.
- b. I budsjett 2021 og økonomiplan 2021–2024 skal driftsnivået reduseres slik at inndekking av det akkumulerte underskuddet kan starte fra og med regnskapsåret 2024.
- c. For å lykkes med nødvendig omstilling legges prinsippene bak kommunal økonomisk bærekraft (KØB) til grunn. Alle politiske beslutninger i Fauske kommune skal vurderes opp mot konsekvensen beslutningen vil få for kriteriene for kommunal økonomisk bærekraft (KØB); netto driftsresultat, gjeldsgrad og disposisjonsfond.
- d. Lånegjelden på 1,45 milliarder kr kan ikke løses på kort sikt. Kommunens fokus skal i økonomiplanperioden derfor være å skape balanse i driftsbudsjettet og positivt netto driftsresultat.
- e. Tjenestetilbudet skal være innenfor visse minimumsstandarder (lover og regler) og kunne opprettholdes over tid uten at man reduserer kvaliteten av tjenesten, reduserer formue eller øker skattetrykket eller gjelden. Prinsippet skal være at den som bruker en tjeneste, skal betale det tjenesten koster iht. selvkost.
- f. Demografiutviklingen i Fauske kommune skal styre utviklingen av nytt tjenestenivå.
- g. I 2025 skal driftsresultatet være på 2 %, og i 2026 skal netto driftsresultatet være økt til 5 %. I langtidsplanperioden 2025–2028 skal mindreforbruket benyttes til å redusere det gamle underskuddet. Etter 2031 skal netto driftsresultat benyttes til å bygge opp disposisjonsfond.
- h. Ved utgangen av 2033 skal nivået på netto driftsresultat og disposisjonsfondet være i tråd med måltallene i KØB.
- i. Netto driftsresultat skal fra 2033 bidra til ekstraordinær nedbetaling av gjeld med inntil 40 mill. kr per år. I løpet av 10-årsperioden frem til 2043 kan gjelden reduseres med inntil 400 mill. kr, utover den ordinære nedbetalingen.

2. Økonomiplan 2021–2024

- a. Økonomiplanen vedtas med de retningsgivende mål og premisser samt økonomiske drifts- og investeringsrammer som er nedfelt i forslag til økonomiplan for Fauske kommune.
- b. Som følge av innmeldingen i ROBEK må Fauske kommune fastsette en tiltaksplan som sikrer at økonomien bringes i balanse. Budsjett 2021 og økonomiplanen 2021–2024 fastsettes som Fauske kommunes tiltaksplan.

3. Finansielle måltall

- a. Netto driftsresultat 2 % ved utgangen av økonomiplanperioden. I neste langtidsplanperiode skal netto driftsresultat være 5 %.

- b. Gjeldsgraden skal ikke økes i perioden 2021–2024. Det kan likevel tas opp lån der renter og avdrag betales av andre og netto driftsresultat ikke påvirkes.
- c. Disposisjonsfond skal være 0 % i perioden 2021–2024. Det finansielle måltallet endres dersom kommunen blir utmeldt fra ROBEK før 2024.

4. Budsjett 2021

- a. Budsjett 2021 for Fauske kommune vedtas med alle tiltak slik de foreligger.
- b. Budsjettrammer for 2021 for Fauske kommune fastsettes som bindende for alle enheter og må ikke overskrides uten at det skjer etter samtykke fra bevilgende myndigheter etter fullmakter gitt i reglement for delegering av myndighet i budsjettsaker.
- c. Det løpende omstillingsarbeidet skal gi reduserte budsjettrammer for enhetene, og økonomiplanen rulleres i økonomimelding 1/2021 og 2/2021.
- d. Kommunedirektøren kan gjøre tekniske budsjettreguleringer (f.eks. korrigerer mellom konti, fordeling av fellesutgifter, mv.) mellom områder og enheter så lenge sum bevilgninger drift netto, jf. vedlegg 2, ikke påvirkes.
- e. Investeringsplanen 2021 for Fauske kommune vedtas slik den foreligger.
- f. Skatt på inntekt og formue skrives ut etter høyest lovlige sats.
- g. For skatteåret 2021 skal det skrives ut eiendomsskatt for faste eiendommer i hele Fauske kommune, jf. lov om eidegdomsskatt til kommunane (esktl.) § 2 og § 3 første ledd, bokstav a. For eiendomsskatteåret 2021 skal det også skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2020 være lik 4/7 av differansen mellom eiendomsskattegrunnlaget i 2018–2020 som er forårsaket av nye verdsettelsesregler og at produksjonsutstyr- og installasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget for verk og bruk som fra og med 2019 blir ansett som næringseiendom.
 - i. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2020 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer med selvstendige boenheter for skatteåret 2020 er 4 promille, jf. esktl. § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.
 - ii. Bunnfradraget for alle selvstendige boenheter bortfaller fra 2021. Alle selvstendige boenheter skal ha et bunnfradrag på kr 0,- som trekkes fra i takstgrunnlaget, jf. esktl. § 11 annet ledd.
 - iii. Det gis fritak for eiendomsskatt for bygninger som eies og drives av lag og foreninger og som benyttes til deres primærvirksomhet, jf. esktl. § 7 bokstav a. Drives det kommersiell virksomhet i hele eller deler av bygget/eiendommen betales eiendomsskatt for den del der kommersiell drift skjer.
 - iv. Det gis fritak for eiendomsskatt for boliger bygd de siste fem år, jf. esktl. § 7, bokstav c.

- v. Eiendomsskatten skrives ut i to terminer, jf. esktl. § 25 første ledd. Første termin forfaller til betaling 31. mars og andre termin forfaller til betaling 30. september.
 - vi. Takstvedtektene for eiendomsskatt i Fauske kommune av 22.5.2014 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2020, jf. esktl. § 10. Iht. esktl. § 8 A-2 første ledd annet punktum skal skattegrunnlaget for bolig og fritidsbolig settes til verdien av eiendommen multiplisert med 0,7.
 - vii. Takstene fastsatt med virkning for skatteåret 2015, skal gjelde frem til kommunestyret fatter vedtak om ny alminnelig taksering eller kontorjustering, jf. esktl. § 8 A-4.
- h. Politiske godtgjørelser og avlønning
- i. Lønn til ordfører iht. godtgjørelsesreglement.
 - ii. Lønn til varaordfører iht. godtgjørelsesreglement.
 - iii. Godtgjørelse for politisk møtevirksomhet iht. godtgjørelsesreglement.
- i. For 2021 fordeles næringsfondet slik:

	Budsjett 2021
Inngående beholdning (prognose)	-924 141
Konsesjonsavgifter	-5 147 681
Tilskudd Fauna KF	2 700 000
Tilskudd Fauske Næringsforum	300 000
Delegerte saker	50 000
Sjunkhatten Folkehøgskole	500 000
Planarbeid "Fra bru til bru"	500 000
Prosjekt "Opplev Sulis"	100 000
Prosjekt "Matauk"	100 000
Tilskudd til næringsutvikling	600 000
Utgående beholdning	-1 221 822

- j. For 2021 er den samlede lånerammen på kr 72 000 000,-. Dette gjelder lån til VA-investeringer. Lånene gis løpetid i samsvar med kommunelovens bestemmelser i § 50. I budsjett og økonomiplan er avdragstid satt til inntil 40 år. I tillegg kommer nye formidlingslån fra Husbanken på kr 30 000 000,-. Låneopptak må godkjennes av Fylkesmannen. Investeringer og låneopptak er fordelt slik:

Prosjekt/område	Tidligere bevilget	2021	2022	2023	2024
Fra leid til eid (flytting av enheter)	30 000 000				
Blålysbygg (Samlokalisering tekniske tjenester)	145 000 000				
Velferdsteknologi	10 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Riving/sanering gamle bygninger	350 000				
Utvikling næringsareal	2 000 000		500 000		
Rassikring Farvikbekken	11 700 000				
Trafikksikkerhetstiltak	5 475 000	165 000			
IT-utstyr	6 150 000	3 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Skytebane Vestmyra	3 400 000				
Valnesfjord barnehage ombygging	15 450 000				
Utvikling boligområder Løkåsåsen	2 250 000				
Grunnundersøkelser mm Fauske sentrum	3 900 000				
Fauske helsetun 1. etasje	1 000 000				
Pålegg kryss Eg/Søbbesva	1 700 000				
Ombygging Erikstad skole til barnehage	8 400 000				
Ventilasjon Vestmyra barnehage rød	3 500 000				
Byggskade svømmehallen	3 825 000				
Garasje i Sulitjelma til brøyteutstyr	500 000				
Diverse planarbeid		625 000			
Nattstenging av gatelys		150 000			
Sum ekskl. VA (inkl. mva.)	254 100 000	7 440 000	6 000 000	3 500 000	3 500 000
Mva. kompensasjon	- 12 435 000	- 1 488 000	- 1 200 000	- 700 000	- 700 000
Korreksjon mva.komp blålysbygg	2 000 000				
Bruk av investeringsfond	-				
Annet tilskudd	-				
Salg av fast eiendom	- 37 000 000	- 5 952 000	- 4 800 000	- 2 800 000	- 2 800 000
Investeringsstilskudd husbanken	-				
Nye lån ekskl. VA	- 14 790 000	-	-	-	-
Vann årlig		7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
Avløp årlig		3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Nytt silanlegg Erikstad	-	62 000 000			
VA Blålysbygg	46 700 000				
Sum VA		72 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Nye lån VA	-	- 72 000 000	- 10 000 000	- 10 000 000	- 10 000 000
Nye formidlingslån Husbanken	-	- 30 000 000	- 30 000 000	- 30 000 000	- 30 000 000
Sum nye lån	-	- 102 000 000	- 40 000 000	- 40 000 000	- 40 000 000
Egenkapitaltilskudd KLP		2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
Annen finansiering (salg eiendom)		- 2 700 000	- 2 700 000	- 2 700 000	- 2 700 000

k. Øvrige investeringer i 2021 finansieres med salg av eiendom. Kommunedirektøren får fullmakt fra kommunestyret til å selge kommunale eiendommer.

l. Kommunedirektørens forslag til betalingsregulativet vedtas.

Med følgende endringer:

Oppvekst og kultur:

- Skole:
 - Reduksjon av antall stillinger endres til kr. 1 641 680

- Utredning av å flytte ungdomstrinnet fra Sulitjelma skole til Fauske utgår.
- Kultur og idrett:
 - Fritidsklubbene i Sulitjelma og Valnesfjord driftes videre innenfor rammen for fritidsklubbene
 - Kommunale kulturtilskudd videreføres med følgende:

Lag og foreninger	Kr. 400 000	
17. mai	Kr. 30 000	
Sjønstå gård	Kr. 10 000	
Sulitjelma samfunnshus	Kr. 50 000	
Kulturpris	Kr. 50 000	
Energiutgifter – utendørs anlegg	Kr. 50 000	
Løypekjøring	Kr. 90 000	
Kulturskole	Kr. 243 000	Kr. 923 000

Eiendom, plan og samfunnsutvikling:

- Lørdagsfri parkering i sentrum opprettholdes kr. 350 000
- Det innføres parkeringsavgift på kommunens utfartssteder og andre områder i sentrum der dette er naturlig slik beskrevet i budsjettet.

Saken sendes tilbake til KD for utredning og fastsetting av gebyrsats som beskrevet i budsjettet, samt effektivering så snart ordningen og det praktiske er på plass.

Politisk virksomhet:

- Utvalgene HEOM og OPKU legges ned fra 01.01.2021
- Øvrig besparelse på politikk utgår og ses i sammenheng med gjennomgang av politisk struktur

Følgende endringer vedtas i forhold til punkt 1.3.1.1 Forslag til utredninger i omstillingsprosjektet:

- Bygging av omsorgsboliger, vurdere terskelverdier for tildeling av tjenester i Fauske og gjennomgang av administrativ og politisk struktur skal være 1. prioritet som det umiddelbart skal jobbes med.
- Kulepunkt 6 endres til:
Administrativ **og politisk** struktur
- Kulepunkt 19 endres til:
Utrede vertkommunesamarbeid med Bodø og andre kommuner om felles tildelingskontor for helse- og omsorgstjenester
- Nytt kulepunkt:
Utrede optimalisering av barnehagedrift
- Nytt kulepunkt:
Innkjøpsamarbeid SIIN, se på mulighet for å gå ut av dette samarbeidet for å heller gjøre denne oppgaven selv eller i samarbeid med de øvrige kommunene i Indre Salten

Tiltak	Økt utgift	Økt inntekt
Reduksjon besparelse antall stillinger skole	Kr. 1 641 680	
Kommunale kulturtilskudd til lag og foreninger	Kr. 400 000	
17. mai	Kr. 30 000	
Sjønstå gård	Kr. 10 000	
Sulitjelma samfunnshus	Kr. 50 000	
Kulturpris	Kr. 50 000	

Energiutgifter – utendørs anlegg	Kr. 50 000	
Løypekjøring	Kr. 90 000	
Kulturskole	Kr 243 000	
Lørdagsfri parkering opprettholdes	Kr. 350 000	
Redusert besparelse politisk virksomhet	Kr. 1 449 779	
Omstilling administrasjon		Kr. 1 000 000
Parkering økt inntekt		Kr. 600 000
Omstilling Helse og omsorg		Kr. 2 414 459
Nedlegging av utvalgene HEOM/OPKU		Kr. 350 000
SUM	Kr. 4 364 459	Kr. 4 364 459

Vedlegg:

17.11.2020	Budsjett 2021 - Økonomiplan 2021-2024 - Fauske kommune - kommunedirektørens forslag 10112020	1459012
17.11.2020	Betalingsregulativ 2021	1459013
23.11.2020	Momentum Budsjettnotat - Fauske kommune 2021	1459688
23.11.2020	Renovasjonsgebyr 2021	1459689

Sammendrag:

Det vises til vedlagte budsjettdokument med vedlegg.

Helge Akerhaugen
kommunedirektør