



Saksframlegg

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
PS	Eldrerådet	
PS	Rådet for funksjonshemmede	
PS	Helse- og omsorgsutvalget	
PS	Driftsutvalget	
PS	Oppvekst- og kulturutvalget	
PS	Formannskapet	
PS	Kommunestyret	

Handlings- og økonomiplan 2023-2026 - Nordreisa kommune

Ingress

Kommunedirektøren legger nå fram sitt forslag til handlings- og økonomiplan for perioden 2023-2026. Planen omfatter driftsbudsjett og investeringsbudsjett, hvor første året 2023 er bindende.

Hovedutvalgene behandler forslaget før formannskapets innstillingsmøte 01.12.22.

Formannskapets innstilling legges deretter ut til offentlig ettersyn i 14 dager, før kommunestyrets behandling 19.12.22.

Saksopplysninger

Nordreisa kommune sitt handlings- og økonomiplan 2023-2026 fremkommer i digital visningsplattform.

Link til digital versjon Handlings- og økonomiplan 2023-2026:

https://pub.framsikt.net/2023/nordreisa/bm-2023-hop_kommunedirektorens_forslag/

Vurdering

Det vil i årene fremover fortsatt være utfordringer knyttet til kommuneøkonomien.

Folketallet i Nordreisa har gått ned de siste årene, samtidig som landet for øvrig samlet sett øker i folketall. Dette medfører at Nordreisa kommune får stadig mindre andel av statlige overføringer som følge av at kommunen ikke øker like mye som gjennomsnittet. Situasjonen har bedret seg noe i 2022 som følge av økt mottak av flyktninger fra Ukraina.

Nordreisa kommune har hatt økonomiske utfordringer i mange år som følge av at utgiftene har økt mer enn inntektene. I 2019 var netto driftsresultat negativt, og utgiftene var kroner 18 millioner høyere enn inntektene. I 2020 og 2021 hadde kommunen igjen et positivt netto driftsresultat på henholdsvis 0,95 % og 1,9 %.

Både *oppvekst og kultur og drift og utvikling* har de siste årene i hovedsak tilpasset driften i forhold til kommunestyrets vedtatte budsjetttrammer. Samtidig har *helse og omsorg* ikke maktet å justere tjenestene sine i forhold til tildelt budsjetttramme fra kommunestyret, selv om noen større innsparinger er realisert. Den største utfordringen i 2023 er å finansiere driften av helse og omsorgssektoren i forhold til et realistisk nivå på tjenestetilbudet.

Nordreisa kommune har satsset på skoler og barnehager og har en stor og utgiftskrevende struktur innenfor disse områdene. Det er totalt 3 offentlige skoler og 2 private skoler fordelt på tilsammen 422 barn. I tillegg har kommunen 4 offentlige barnehager og 3 private barnehager fordelt på tilsammen 184 barnehagebarn. Det vil i fremtiden være vanskelig å drifte kommunen med samme skole- og barnehagestruktur. Regjeringen legger til grunn i sin rammeoverføring at kommunen selv tilpasser tjenestenivået ut fra behov, og at nødvendige driftsrammer overføres fra oppvekstsektoren til helse- og omsorgssektoren.

Kommunedirektørens signaler fremover er at det må foretas omstilling og effektivisering i samtlige sektorer for å imøtekomme reduserte økonomiske rammer, demografi, investeringer og utfordringer med rekruttering av personell. Sektorene må i størst mulig grad ta utfordringer innenfor egne tjenesteområder ved allerede tildelt budsjetttramme. Dersom nye tiltak skal gjennomføres må det hentes fra sektorens totalramme på bakgrunn av omdisponeringer.

Les om kommunedirektørens forord på følgende lenke:

https://pub.framsikt.net/2023/nordreisa/bm-2023-h%C3%B8p_kommunedirekt%C3%B8rens_forslag/#/generic/summary/a17d6af1-fcfc-457d-b3fc-cfb84221df72-cn

Kommunedirektørens innstilling

Kommunedirektørens innstilling til vedtak:

- Handlings- og økonomiplan 2023-2026 vedtas.
- Økonomiplans 1.år er årsbudsjettet for 2023

Drift:

- Driftsbudsjettet 2023-2026 vedtas i henhold til budsjettskjemaer i kapittelet "Budsjettvedtak", jamfør bevilgningskjema 1B - drift med følgende nettoramme per sektor:

	Økonomiplan 2023	Økonomiplan 2024	Økonomiplan 2025	Økonomiplan 2026
Prosjekter	440 832	440 832	440 832	440 832
Sektor for administrasjon	21 467 341	20 279 197	20 329 197	19 979 197
Sektor for oppvekst og kultur	146 832 227	142 677 367	131 599 367	129 499 367
Sektor for helse og omsorg	168 121 333	169 320 770	173 320 770	177 970 770
Selvkost	-10 435 167	-10 435 167	-10 435 167	-10 435 167
Sektor for drift og utvikling	47 303 731	46 548 076	46 063 076	46 063 076
Skatt og rammetilskudd	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000
Renter, avdrag og avsetninger	-16 968 887	-16 968 887	-15 968 887	-15 968 887
Sum bevilgninger drift, netto	355 361 410	350 462 188	343 949 188	346 149 188
Herav:				
Netto renteutgifter og -inntekter	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	15 000	15 000	15 000	15 000
Bruk av bundne driftsfond	-478 200	-478 200	-478 200	-478 200
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	355 824 610	350 925 388	344 412 388	346 612 388

- Nordreisa kommune vedtar kassakreditt med en kredittramme på inntil kr 20.000.000,-. Kassakreditten tas kun opp dersom kommunen har behov for ekstra likviditet.
- Nordreisa kommune bruker kr 1.500.000,- av disposisjonsfondet i 2023 for å gjøre tilpasning av omsorgsnivå innenfor sektor for helse og omsorg.
- Finansielle måltall settes som følger i planperioden:
 - Måltall for netto lånegjeld i prosent av driftsinntekter settes til 113,5 % i 2023, 116,3 % i 2024, 112,3 % i 2025 og 116,7 % i 2026.
 - Måltall for disposisjonsfondet settes til 3,7 % i 2023, 3,8 % i 2024, 4,2 % i 2025 og 3,6 % i 2026.
 - Måltall for netto driftsresultat settes til -0,2 % i 2023, 0,3 % i 2024, 0,4% i 2025 og -0,6 % i 2026.
- Pensjonsutgiftene fordeles forholdsmessig ut på sektorene
- Kommunale avgifter, gebyrer, brukerbetaling, husleie m.v. vedtas i henhold til særskilt sak i kommunestyret.
- Skattøret for 2023 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
- Eiendomsskatten i 2023 skrives ut med 4 promille for boliger og fritidshus 7 promille for næringsseiendommer og øvrige eiendommer.
- Ved utskrivning av skatt på boligeiendommer skal Skatteetatens formuesgrunnlag/boligverdi legges til grunn for de boliger hvor dette er beregnet, jamfør esktl §8 C-1 og kommunestyrets vedtak 5028/22 den 27.06.2022.

Investering

- Investeringsbudsjettet 2023-2026 vedtas i henhold til budsjettskjemaer i kapittelet "Budsjettvedtak", jamfør bevilgningsskjema 2B - investering:

Bevilgning - Investering (2B)	Økonomiplan 2023	Økonomiplan 2024	Økonomiplan 2025	Økonomiplan 2026
Omsorg pluss	20 000	0	0	0
VAR Hovedplan vann	8 400	2 500	2 500	2 500
Reisa Villakssenter - utbygging av Halti	6 000	0	0	0
Kjøp av kommunale biler - diverse tjenester	6 000	0	0	0
Ombygging brannstasjon	5 500	12 500	0	0
Utskifting av hele taket på idrettshallen	4 000	0	0	0
VAR Hovedplan avløp	1 500	1 500	1 500	1 500
Asfaltering	1 500	1 500	1 500	1 500
Asfaltering av veier i sentrum/distriktet	1 500	1 500	1 500	0
Prosjektledelse	1 473	1 473	1 473	1 550
Digitaliseringsprosjekter	1 200	500	0	0
Prosjektering og renovring Sonjatun helsesenter	1 000	1 000	1 000	50 000
Velferdsteknologi	1 000	500	500	500
Kirkegård	750	0	0	0
Digitalisering av dele og byggesaksarkiv	700	0	0	0
Nordreisa kino - oppgradering av utstyr og maskinrom	650	0	0	0
Veilys	400	0	0	0
Utstyr til anleggsdrift	390	0	0	0
Bygningsdrift -oppgradering brannvern for flere bygg	350	200	0	0
Utstyr til park og grøntområder	270	0	0	0
IKT utstyr oppvekst	200	200	200	200
Sikring av Sørkjosen havn	170	0	0	0
Utvivelse og ombygging av Moan skole	0	21 000	0	0
Mudring Sørkjosen havn	0	8 900	4 000	0
Ombygging Storslett skole - kontorer barnevernstjenesten	0	3 650	0	0
Prosjektering og bygging av ny svømmehall	0	1 500	0	0
Stedsutvikling	0	0	5 000	5 000
Investeringer i varige driftsmidler	62 953	58 423	19 173	62 750

- Nordreisa kommune vedtar et låneopptak i 2023 på kr 58.453.000 på diverse investeringer. Lånet tas opp i den låneinstitusjonen som tilbyr de gunstigste lånebetingelsene.
- Nordreisa kommune vedtar et låneopptak i Husbanken i 2023 til viderefremidlingslån (Startlån) med kr 20.000.000.
- Utbygging Moan skole med bevilgning i 2022 på kr 60.000.000 forskyves fra 2022 til 2023 med tilhørende finansiering.
- Allerede igangsatte prosjekter med rest investeringsmidler per 31.12.2022 overføres til 2023.
- Investeringsmidler for ikke igangsatte investeringsprosjekter i 2022 overføres til 2023.