

FRØYA KOMMUNE

| HOVEDUTVALG FOR LEVEKÅR | | Saksliste |
|--------------------------------|-------------------------|--------------|
| Møtested: Kommunestyresalen | Møtedato: 09.11.2023 | Kl. 09:00 |

Møteinnkalling

Medlemmene innkalles herved til overnevnte møte. Forfall må straks meldes til informasjonen, Tlf 72 46 32 00 eller til postmottak@froya.kommune.no
Varamedlemmer møter etter nærmere beskjed.

Hovedutvalgene for samfunn og levekår møtes i Kommunestyresalen 09.11.23 kl. 09.00. Kommunedirektøren med flere gir da en felles gjennomgang av budsjettforslaget. Utvalgene går så hvert til sitt møterom for egen saksbehandling.

Sakliste:

| Saksnr. | Arkivsaksnr. Innhold |
|---------|--|
| 53/23 | 23/2215 HØRING HOVEDUTVALG LEVEKÅR - BUDSJETT OG HANDLINGSPROGRAM 2024 - 2027 - KOMMUNEDIREKTØRENS FORSLAG |

Sistranda, 06.11.23

Ole Morten Sørvig
Leder

Veronica Furuvik
Sekretær

Saksdokumentene er lagt ut til offentlig ettersyn på følgende sted:

www.froya.kommune.no.

FRØYA KOMMUNE

| Hovedutvalg for levekår | | Møtebok |
|---|--------------------------------|-------------------------|
| Møtedato: 09.11.2023 | Arkivsaksnr: 23/2215 | Sak nr: 53/23 |
| Saksbehandler: Renate Loktu Sandvik | Arkivkode: 153 &13 | Gradering: |

| Saken skal behandles i følgende utvalg: | | |
|--|-------------------------|------------|
| 53/23 | Hovedutvalg for levekår | 09.11.2023 |

HØRING HOVEDUTVALG LEVEKÅR - BUDSJETT OG HANDLINGSPROGRAM 2024 - 2027 - KOMMUNEDIREKTØRENS FORSLAG

Forslag til vedtak:

Hovedutvalg for Levekår har følgende innspill til økonomi og handlingsprogrammet, 2024-2027:

Vedlegg:

Saksframlegg til Formannskap og Kommunestyre.

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Renate Loktu Sandvik
Arkivsaksnr.: 23/2215

Arkiv: 153 &13

Saken skal behandles i følgende utvalg:

Hovedutvalg for levekår

HØRING HOVEDUTVALG LEVEKÅR - BUDSJETT OG HANDLINGSPROGRAM 2024 - 2027 - KDS FORSLAG

Forslag til vedtak:

Hovedutvalg for Levekår har følgende innspill til økonomi og handlingsprogrammet, 2024-2027:

Vedlegg:

Saksframlegg til Formannskap og Kommunestyre.

Saksopplysninger:

Vurdering:

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Roger Antonsen

Arkiv: 100

Arkivsaksnr.: 23/2177

Saken skal behandles i følgende utvalg:

Formannskapet

Kommunestyret

ØKONOMI OG HANDLINGSPROGRAM 2024 - 2027

Forslag til vedtak:

1. Formannskapetets forslag til budsjett for 2024 vedtas slik det fremgår av spesifisert driftsbudsjett og investeringsbudsjett med vedlegg og handlingsplandokument. Første år i handlingsplanen vedtas som budsjett for 2024 for alle rammeområdene.
2. Formannskapet legger budsjett- og økonomiplan 2024 – 2027 ut på høring før endelig behandling i kommunestyret.
3. Kommunestyret slutter seg til formannskapetets forslag til økonomiplan med handlingsprogram 2024 – 2027.
4. Kommunestyret vedtar å ta opp lån i samsvar med formannskapetets forslag til investerings og finansieringsplan for 2024. Kommunedirektøren gis fullmakt til å avtale nærmere lånetidspunkt og lånevilkår og til å inngå nødvendige låneavtaler. Fullmakten gjelder også refinansiering av lån innenfor tidligere vedtatt nedbetalingstid.
5. Kommunestyret vedtar kommunedirektørens forslag til betalingssatser og gebyrer for 2024 slik det kommer frem av vedlagte gebyrliste.
6. Kommunedirektøren gis fullmakt til å foreta tekniske opprettinger av budsjett med vedlegg der det er nødvendig.
7. Kommunestyret vedtar å låne 30 millioner kroner i startlånmidler til videre utlån i 2024.
8. Kommunedirektøren pålegges å oversende budsjett- og økonomiplan med handlingsprogram til Statsforvalteren med tilhørende pålagte vedlegg, innen tidsfristen.
9. Kommunedirektøren vil vurdere forløpende effektiviseringstiltak, med fokus på ressursstyring og kostnadskontroll i hele handlingsplanperioden.
10. Investeringsbudsjettet
Tabell 1: Oppsummert oversikt over investeringer i budsjettperioden 2024 – 2027.

Tabell 1: Oppsummert oversikt over investeringer i budsjettperioden 2024 – 2027

Andre investeringer

Beløp i 1000

| Investeringsprosjekter | Økonomiplan | | | | Sum |
|---|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2024-27 |
| Tidligere vedtatt | | | | | |
| Boliger til personer med aktiv rusavhengi | 20 000 | 10 000 | 0 | 0 | 30 000 |
| Digitalisering | 1 000 | 1 000 | 0 | 0 | 2 000 |
| Egenkapitalinnskudd KLP | 1 420 | 1 420 | 1 420 | 1 420 | 5 680 |
| ENØK-tiltak | 1 500 | 3 000 | 3 000 | 0 | 7 500 |
| Forprosjekt Museum | 600 | 0 | 0 | 0 | 600 |
| Helseplattformen | 0 | 5 000 | 5 000 | 2 500 | 12 500 |
| Heving av Sletta kirkegård | 2 300 | 0 | 0 | 0 | 2 300 |
| Investeringer Ungdomsbasen - verksted | 200 | 200 | 0 | 0 | 400 |
| Oppgradering Kino | 0 | 1 400 | 0 | 0 | 1 400 |
| Opprusting Frøya kommunehus | 7 500 | 7 500 | 0 | 0 | 15 000 |
| Oppusing Mausund skole | 1 175 | 1 175 | 0 | 0 | 2 350 |
| Rekutteringsboliger | 7 000 | 7 000 | 0 | 0 | 14 000 |
| Svømmehall Sistranda - utbedring | 5 000 | 15 000 | 0 | 0 | 20 000 |
| Sum Tidligere vedtatt | 47 695 | 52 695 | 9 420 | 3 920 | 113 730 |
| Løpende | | | | | |
| Kommunale kaier og bruer | 2 500 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 8 500 |
| Kommunale veier | 5 000 | 5 000 | 0 | 0 | 10 000 |
| Påkostnader kommunale bygg | 500 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 6 500 |
| Trafikksikkerhetstiltak | 0 | 500 | 500 | 0 | 1 000 |
| Sum Løpende | 8 000 | 9 500 | 4 500 | 4 000 | 26 000 |
| Ny investering | | | | | |
| Anleggsutstyr | 500 | 1 000 | 0 | 0 | 1 500 |
| Oppgradering av varmelegg Kystbarnehagen | 400 | 0 | 0 | 0 | 400 |
| Rabben BHG - kjøp | 29 000 | 0 | 0 | 0 | 29 000 |
| Sum Ny investering | 29 900 | 1 000 | 0 | 0 | 30 900 |
| Sum | 85 595 | 63 195 | 13 920 | 7 920 | 170 630 |

Tabell 2: Detaljert oppsummering av SELVKOSTOMRÅDET av prosjekter som er med i økonomiplan 2024 – 2027, samt tidligere vedtatt prosjekter med bevilgning i økonomiplan.

Selvkost

Beløp i 1000

| Investeringsprosjekter | Økonomiplan | | | | Sum |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | |
| Tidligere vedtatt | | | | | |
| Avløpsanlegg Flatval 1 og 2 | 0 | 500 | 11 500 | 0 | 12 000 |
| Høydebasseng Flatmyra, Kverva | 500 | 15 000 | 0 | 0 | 15 500 |
| Høydebasseng, Skyberget, Bekken | 0 | 500 | 15 000 | 0 | 15 500 |
| Løpende investeringer kommunale avløp, sa | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 12 000 |
| Nytt høydebasseng Utdaheia, Nesset | 0 | 0 | 500 | 0 | 500 |
| Nytt høydebasseng, Sula | 500 | 18 000 | 0 | 0 | 18 500 |
| Oppgradering/utskifting - vannkummer | 800 | 800 | 800 | 0 | 2 400 |
| Overløpsvann Hamarvika - Sistranda | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 12 000 |
| RENSEANLEGG AVLØP SISTRANDA | 9 000 | 0 | 0 | 0 | 9 000 |
| Sanering av avløpsanlegg Nordskaget | 0 | 0 | 10 000 | 4 000 | 14 000 |
| Sanering avløpsanlegg Dyrøya | -0 | 0 | 500 | 0 | 500 |
| Sanering og oppgradering av avløpsanlegg, Mausund 1 | 500 | 6 000 | 0 | 0 | 6 500 |
| Sanering og oppgradering av avløpsanlegg, Mausund 2 | 500 | 6 000 | 0 | 0 | 6 500 |
| Sanering og utvidelse av avløpsanlegg, Nesset | 7 000 | 7 000 | 0 | 0 | 14 000 |
| Sanering/oppgradering avløpsanlegg Dyrvik | 0 | 0 | 500 | 0 | 500 |
| Sanering/oppgradering avløpsanlegg Mausund | 5 000 | 0 | 0 | 0 | 5 000 |
| Sanering/oppgradering avløpsanlegg Nesset | 500 | 8 000 | 8 000 | 0 | 16 500 |
| Utskifting av lavtrykks PVC-ledninger | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 0 | 9 000 |
| Sum Tidligere vedtatt | 33 300 | 70 800 | 55 800 | 10 000 | 169 900 |
| Løpende | | | | | |
| Løpende investering kommunale vannledning | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 0 | 6 000 |
| Utskifting eternittledninger | 3 000 | 3 000 | 0 | 0 | 6 000 |
| Sum Løpende | 5 000 | 5 000 | 2 000 | 0 | 12 000 |
| Ny investering | | | | | |
| Oppgradering hovedvannanlegg Dyrvik - Steinvikhaugen | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 6 000 |
| Sum Ny investering | 6 000 | 0 | 0 | 0 | 6 000 |
| Sum | 44 300 | 75 800 | 57 800 | 10 000 | 187 900 |

11. Frøya kommune tar opp lån inntil 93,90 mill kr til finansiering av investeringer innenfor andre investeringer og selvkostområdet, ref tabell 1 og 2, og 30 mill kr i forhold til startlån. Totalt inntil 123,9 mill kr, jf. Kommunelovens §14-15 første ledd. Kjøpet av Rabben barnehage med 29,0 mill kr, ref tabell 1, finansieres med egne midler (disp. fond). Mva kompensasjon utgjør samlet 5,575 mill kr, ref tabell 3.

Tabell 3: Oversikt over investeringer og finansiering

Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

| | Økonomiplan | | | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Investeringer i varige driftsmidler | 126 175 | 137 575 | 70 300 | 16 500 |
| Tilskudd til andres investeringer | 2 300 | 0 | 0 | 0 |
| Investeringer i aksjer og andeler i selskaper | 1 420 | 1 420 | 1 420 | 1 420 |
| Sum finansierungsbehov | 129 895 | 138 995 | 71 720 | 17 920 |
| Kompensasjon for merverdiavgift | -5 575 | -11 855 | -2 000 | -1 200 |
| Tilskudd fra andre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Salg av varige driftsmidler | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av lån | -93 900 | -125 720 | -68 300 | -15 300 |
| Videreutlån | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| Bruk av lån til videreutlån | -30 000 | -30 000 | -30 000 | -30 000 |
| Avdrag på lån til videreutlån | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Mottatte avdrag på videreutlån | -5 000 | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| Overføring fra drift | -30 420 | -1 420 | -1 420 | -1 420 |
| Bruk av ubundet investeringsfond | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sum finansiering | -129 895 | -138 995 | -71 720 | -17 920 |
| Sum finansierungsbehov | 129 895 | 138 995 | 71 720 | 17 920 |
| Sum finansiering | -129 895 | -138 995 | -71 720 | -17 920 |
| Udekket finansiering | 0 | 0 | 0 | 0 |

12. Skattevedtak I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2024: d) «berre på næringsseiendom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», samt anlegg i sjø. Eiendomsskattesatsen settes til 7 promille (esktl. § 13). 13. Skatteinngang fastsettes til høyeste sats.

13. Skatteinngangen fastsettes for 2024 til 524 mill kr i henhold til KS sin prognosemodell.

14. Rammebudsjett for 2024 – 2027: Skjema 1 A Bevilgningsoversikt – drift (§ 5-4), Skjema 1B Bevilgninger drift, netto (§5-4), samt endringer i driftsrammene for tjenesteområdene fra 2023 til 2024, ref tabell 4.

Tabell 4: Endringer i driftsrammene for tjenesteområdene fra 2023 – 2024

| Endring i driftsrammene for tjenesteområdene fra 2023 til 2024 (1000 kr) | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------|--------------|------------------|--------------------|---------------------------|----------------------|---------------|---------------------------|--------------|
| Tjenesteområde | Regnskap 2022 | Oppr. budsjett 2023 | Vedtatt forrige periode | Budsjettendring er i år | Lønns- og prisjusteringer | Konsekvensjustert ramme | Nye tiltak | Innsparing | Driftskonsekvens | Budsjettallokering | KDs forslag til Bud. 2024 | FSKs vedtak 14.11.23 | Budsjett 2024 | Endring i KR 2023 vs 2024 | Endring i % |
| Fellestjenest | 58498 | 50992 | -1965 | -6334 | 15942 | 58635 | 10821 | | | | 69456 | | 69456 | 18464 | 36,21 |
| Oppvekst | 134640 | 137703 | 2451 | 8236 | 472 | 148861 | 3694 | 48 | | -429 | 152174 | | 152174 | 14471 | 10,51 |
| Helse og mestrings | 217081 | 174538 | -4329 | 8002 | 654 | 178866 | 7232 | 300 | | | 186398 | | 186398 | 11860 | 6,80 |
| Kultur og idrett | 11433 | 12333 | -250 | 354 | 97 | 12534 | 1100 | | | | 13634 | | 13634 | 1301 | 10,55 |
| Allmenne- og tekniske tjenester | 55847 | 26967 | -13 | 2775 | 700 | 30429 | 8313 | -1892 | | 429 | 37279 | | 37279 | 10312 | 38,24 |
| Sum netto driftsutgifter | 477499 | 402533 | -4106 | 13033 | 17865 | 429325 | 31160 | -1544 | | 0 | 458941 | 0 | 458941 | 56408 | 14,01 |

Innspill fra hovedutvalgene Samfunn, Levekår ettersendes etter deres avholdte møter

Vedlegg ikke vedlagt, les i link: Kommunens hjemmeside under fanen POLITIKK-DOKUMENTER FOR POLITIKERE og flisa BUDSJETT 2024, kommunedirektørens forslag, samt gebyrregulativet for 2024. (Framsikt).

Følgende vedlegg ligger inne i linken under fanen BUDSJETTVEDTAK:

- Budsjettskjema: Bevilgningsoversikt – drift (1A) §5-4 i KL))
- Budsjettskjema: Sum bevilgning drift, netto (1B) § 5-4 i KL))
- Budsjettskjema: Bevilgningsoversikt – investeringer (2A) § 5-5 i KL))
- Budsjettskjema: Bevilgningsoversikt – investeringer (2B) § 5-5 i KL))
- Økonomisk oversikt drift
- Økonomisk oversikt investering

Saksopplysninger

Kommuneloven (KL) sier at alle kommuner skal utarbeide en fireårlig økonomiplan som skal gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden. Økonomiplanen skal rulleres hvert år og er bindende for første pr i planperioden. Første året i økonomiplanen er da budsjett for kommende år. Kommunedirektøren har i de tidligere år samlet budsjett og verbal del i et dokument som er sendt til politikerne. Kommunedirektøren legger fram Handlingsplan 2024 – 2027 med budsjett og økonomiplan digitalt gjennom FRAMSIKT.

Kommunedirektørens prioriteringer

Den største utfordringen i budsjettplanleggingen i for 2024 har vært å vurdere hvor mye «nytt» det er forsvarlig å bruke i driftsbudsjettet, for å finne den berømte flytsonen.

Prioriteten i år som i fjor har derfor vært å rette opp skjevheter, slik at budsjettene blir realistiske og styrbare for virksomhetene. Hovedprofilen i årets forlag er derfor økte midler til drift og styrking av tjenester til de yngste barna. Det foreslås bl.a. et «barnehageløft» de neste årene.

På investerings siden er det også for 2024 også kun prioritert å ferdigstille pågående prosjekter og videreføring av VA planene. I perioden må imidlertid dagens badeanlegg rehabiliteres, eller det må bygges nytt. Dette vil kommunestyre ta stilling til i løpet av høsten 2023, og kostnadene må inn i investeringsbudsjettet for planperioden. Nylig vedtatt oppvekstbruksplan peker også på behov for utbygging på Nabeita oppvekstsenter og nybygg/rehabilitering av Nettet barnehage. Her jobbes det med forprosjektering, og investeringsbehovet vil bli synliggjort i egne saker til kommunestyret og også disse kostnadene må inn i investeringsbudsjettet for planperioden.

Oppsummert så er det funnet rom for flere tiltak i årets budsjettforslag. Men i årene som kommer må omstilling og endring stå i fokus i organisasjonen. Nye tiltak skal alltid vurderes i et langsiktig perspektiv, og tiltakene må vurderes opp mot andre tjenestetilbud. Fremover må vi ha økt fokus på kostnadseffektivitet og riktig nivå på tjenestene. I løpet av 2024 skal vi ha vedtatt en helhetlig handlingsregel som sier noe om hvordan totaliteten i inntektssiden i Frøya skal håndteres.

Kommunes inntekter og utgifter

Budsjett for 2024 og økonomiplan 2024 - 2027 bygger på de forutsetningene som ligger i vedtatt økonomiplan for 2023 – 2026. De politiske vedtakene som ble gjort i forbindelse med behandlingen av budsjett for 2023 og har effekter for 2024 – 2027 er innarbeidet i dette forslaget.

Frie inntekter

Budsjettet for 2024 har en netto driftsramme, bevilgning drift, etter § 5-4, første ledd, på 463,74 mill kr. For 2024 avsettes til fond 16,61 mill kr og representerer et netto driftsresultat på 1,4 %. For økonomiperioden avsettes totalt 124,89 mill kr til ubundne fond. Havbruksfondet og produksjonsskatt, vindmøller er ikke lagt inn i økonomiplanperioden grunnet usikre inntekter knyttet til disse. For Frøya kommune er det estimert befolkningsvekt for 2024 på 1,3 prosent som tilsvarer per 31.12.24 et folketall på 5 531.

Handlingsregler

Vedtatt handlingsregler, ref KST-sak 153/21 er lagt til grunn i økonomiplanperioden:

- Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter på minst 2 %.
- Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter 10 %
- Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter < 90 %
- Netto finans og avdrag i % av brutto driftsinntekter < 5 %
- Arbeidskapital i % av driftsinntekter > 15 %

Driftsresultat: Kommunedirektørens forslag til budsjett for 2024 viser en regnskapsmessig brutto driftsresultat på 94,531 mill kr og et netto driftsresultat på 16,61 mill kr og tilsvarer 1,4 %.

Lønn: Lønnsoppjøret for 2024, sentralt og lokalt, er det lagt inn i budsjettet en lønns-pott/reserve på 13 mill kr.

Pensjonspremie: Pensjonspremien i % av pensjonsgrunnlaget i budsjett for 2024 settes for KLP til 24,82 %, for sykepleiere i KLP 28,99 %, for SPK til 23 %. Arbeidstaker andel på 2 prosent er eksklusiv.

Startlån: Kommunestyret vedtar å låne 30 millioner kroner i startlånmidler til videre utlån i 2024.

Reserverte tilleggsbevilgninger: Det er avsatt kr 800 000 i reserverte tilleggsbevilgninger for 2024.

Låneopptak og renteforutsetninger: Investering som legges til grunn i budsjettforslaget vil medføre et samlet låneopptak over fire år på ca. kr. 350,55 mill kr. Eventuell egenkapital er ikke hensyntatt. Det budsjetteres med renter og avdrag på 358,47 mill kr tilknyttet kommunens gjeld i økonomiplanperioden. Total gjeldsbelastning pr 3. tertial 2023 er på 1 322,89 mill kr der 511,46 mill kr er selvfinansierende lån (startlån, selvkost og videreutlån). Rentesensitiv gjeld, fratrukket (startlån, selvkost og videreutlån), er for samme periode 843,79 mill kr. Gjennomsnittlig lånerenter per oktober i kommunalbanken, Husbanken og KLP er ca. 4,9 prosent.

Gjennomsnittlig lånerente innarbeidet i budsjettet for 2024 er på 5,3 %. Forventet rentebane ved økonomiplanperiodens slutt er estimert til intervallet 3,0 - 3,5 %. Kommunedirektøren budsjetterer rentekostnadene hvert år ut ifra kjente rentekostnader, samt renteutgifter til nye låneopptak. For 2023 er avdrag og rentekostnaden satt til henholdsvis 74,39 mill kr, inkl ekstrainnbetaling på 30 mill kr og en rentekostnad på 55,9 mill kr. Totalt 130,29 mill kr.

Kapitalfond Frøya kommune solgte sine B-aksjer i Trønder Energi i 2004 og 90 millioner kr ble i sin helhet investert i verdipapirer. Det budsjetteres i 2024 og i økonomiplanperioden 2024 – 2027 med 5

mill kr i årlig avkastning. For Laksefondet, som har en grunnkapital på 80 mill kr, er avkastningen satt til 4 mill kr per år i økonomiplanperioden.