

## SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Eva Stokvik  
Arkivsaksnr.: 22/1763

Arkiv: 151

---

/	Arbeidsmiljøutvalget	15.11.2022
/	Eldrerådet	15.11.2022
/	Rådet for personer med funksjonsnedsettelse	15.11.2022
/	Planutvalg	16.11.2022
/	Utvalg Helse - Oppvekst	16.11.2022
/	Utvalg Samfunn	16.11.2022
/	Administrasjonsutvalg	17.11.2022
/	Formannskapet	17.11.2022
/	Kommunestyret	08.12.2022
/	Ungdomsrådet	

### Budsjett 2023 og økonomiplan 2023 - 2026

#### Kommunedirektørens innstilling

1. Kommunestyret viser til kommunedirektørens forslag til budsjett for 2023 og økonomiplan for perioden 2023 – 2026.
2. Kommunestyret vedtar budsjettforslaget for 2023 med økonomiplan for perioden 2023 – 2026 vedlagt denne saken.
3. Handlingsreglene for økonomisk bærekraft er langsiktige mål mot 2030, og retningen skal være styrende for arbeidet gjennom hele økonomiplanperioden. Følgende måltall vedtas i % av sum driftsinntekter:
  - Netto driftsresultat 2 %
  - Disposisjonsfond 8 %
  - Andel lånegjeld 75 %
  - Alle inntekter over 26 øre for salg av konsesjonskraft skal settes til disposisjonsfond næring. Nedtrekk i stillinger utover vedtatte grep og tiltak skal overføres disposisjonsfond drift for å redusere bruk av disposisjonsfond

- Måltall for nærvær settes til 92,39 %, jamfør mål for sykefravær 7,61%

4. Kommunestyret vedtar bevilgning til de enkelte sektorer slik det kommer frem i tabellen nedenfor.

Bevilgninger til budsjettområdene drift jf. §5-4 andre ledd - Kommunedirektørens forslag	Regnskap 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
<b>Meløy</b>						
Driftsinntekter	-175 983 220	-142 998 700	-149 078 600	-154 347 200	-157 804 200	-159 611 200
Driftsutgifter	732 160 662	676 648 300	681 016 600	674 822 800	673 610 700	673 001 300
<b>Sum bevilgning drift</b>	<b>556 177 442</b>	<b>533 649 600</b>	<b>531 938 000</b>	<b>520 475 600</b>	<b>515 806 500</b>	<b>513 390 100</b>
<b>Sentraladministrasjon</b>						
Driftsinntekter	-8 367 439	-2 580 800	-1 792 900	-1 792 900	-1 792 900	-1 792 900
Driftsutgifter	62 659 013	55 757 300	57 497 700	55 745 300	55 292 700	54 683 300
<b>Netto</b>	<b>54 291 574</b>	<b>53 176 500</b>	<b>55 704 800</b>	<b>53 952 400</b>	<b>53 499 800</b>	<b>52 890 400</b>
<b>Oppvekst</b>						
Driftsinntekter	-39 600 856	-31 349 800	-27 204 000	-26 772 600	-26 772 600	-26 772 600
Driftsutgifter	214 131 652	199 848 300	192 306 800	190 866 800	190 758 800	190 758 800
<b>Netto</b>	<b>174 530 796</b>	<b>168 498 500</b>	<b>165 102 800</b>	<b>164 094 200</b>	<b>163 986 200</b>	<b>163 986 200</b>
<b>Helse og Velferd</b>						
Driftsinntekter	-51 352 483	-30 172 600	-34 587 200	-34 587 200	-34 587 200	-34 587 200
Driftsutgifter	308 357 148	270 490 000	263 634 700	262 983 300	262 331 800	262 331 800
<b>Netto</b>	<b>257 004 665</b>	<b>240 317 400</b>	<b>229 047 500</b>	<b>228 396 100</b>	<b>227 744 600</b>	<b>227 744 600</b>
<b>Samfunn</b>						
Driftsinntekter	-51 374 226	-41 182 500	-43 775 500	-49 475 500	-52 932 500	-54 739 500
Driftsutgifter	116 878 689	102 500 300	108 234 000	107 984 000	107 984 000	107 984 000
<b>Netto</b>	<b>65 504 463</b>	<b>61 317 800</b>	<b>64 458 500</b>	<b>58 508 500</b>	<b>55 051 500</b>	<b>53 244 500</b>
<b>Interkommunalt og offentlig samarbeid</b>						
Driftsinntekter	-1 453 244	-1 383 000	-1 469 000	-1 469 000	-1 469 000	-1 469 000
Driftsutgifter	10 615 533	11 497 400	12 353 400	12 353 400	12 353 400	12 353 400
<b>Netto</b>	<b>9 162 289</b>	<b>10 114 400</b>	<b>10 884 400</b>	<b>10 884 400</b>	<b>10 884 400</b>	<b>10 884 400</b>
<b>Tilskudd</b>						
Driftsinntekter	-5 543 053	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
Driftsutgifter	20 967 965	12 280 000	12 975 000	12 375 000	12 375 000	12 375 000
<b>Netto</b>	<b>15 424 912</b>	<b>12 030 000</b>	<b>12 725 000</b>	<b>12 125 000</b>	<b>12 125 000</b>	<b>12 125 000</b>
<b>Interne finansieringstransaksjoner</b>						
Driftsinntekter	0	-18 080 000	-22 000 000	-22 000 000	-22 000 000	-22 000 000
Driftsutgifter	-1 471 338	24 275 000	32 515 000	32 515 000	32 515 000	32 515 000
<b>Netto</b>	<b>-1 471 338</b>	<b>6 195 000</b>	<b>10 515 000</b>	<b>10 515 000</b>	<b>10 515 000</b>	<b>10 515 000</b>
<b>Kommunale inntekter og overføringer</b>						
Driftsinntekter	-18 291 919	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000	-18 000 000
Driftsutgifter	22 000	0	1 500 000	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>-18 269 919</b>	<b>-18 000 000</b>	<b>-16 500 000</b>	<b>-18 000 000</b>	<b>-18 000 000</b>	<b>-18 000 000</b>

5. Kommunestyret vedtar investeringer slik de kommer frem i tabellen nedenfor.

Prosjektnr	Investeringsplan	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
I11000	Egenkapitaltilskudd KLP	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
I12000	Nytt sak/ arkiv system	2 400 000	-	-	-
I12008	Oppgradering av nettverk	625 000	625 000	625 000	625 000
I30001	Velferdsteknologi	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
I41011	Steinbruddet Tukthuset - Meløya	2 300 000	-	-	-
I41018	Klargjøring tomter/ kjøp av arealer	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
I41021	Digitalisering av byggesaksarkiv	750 000	-	-	-
I46011	Rehabilitering kommunale veier	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
I47004	Ombygging gamle Ørnes sykehjem	9 500 000	10 000 000	-	-
I47006	Fremtidens bygg - Helse og Velferd	2 000 000	49 250 000	50 500 000	-
I47029	Enga skole, røstvegg ungdomsskole	812 500	-	-	-
I47030	Bolga skole - Basseng	1 375 000	-	-	-
I47031	Kulturhuset, oppgradering Amfi m.v.	3 625 000	-	-	-
I47032	Glomfjord barnehage - Nytt tak	1 625 000	-	-	-
I47033	Glomfjord skole - Opprustning personalavdeling	625 000	-	-	-
I47034	Neverdal idrettshall - gitterport	500 000	-	-	-
I47035	Riving gamle rådhus	2 500 000	-	-	-
I47039	Trafikksikkerhetstiltak skolebygg	3 000 000	3 000 000	3 000 000	-
I47036	Oppgradering kommunale bygg	5 000 000	5 000 000	5 000 000	-
I70003	Brannsikring Meløy kirke	200 000	-	-	-
<b>Sum investeringsutgifter</b>		<b>50 837 500</b>	<b>81 875 000</b>	<b>73 125 000</b>	<b>14 625 000</b>
<b>Finansiering:</b>					
	Fond	5 690 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
	Tilskudd	-	10 000 000	40 000 000	-
	Momskompensasjon	8 577 500	14 975 000	13 225 000	1 525 000
	Lån	36 570 000	54 400 000	17 400 000	10 600 000
<b>Sum finansiering</b>		<b>50 837 500</b>	<b>81 875 000</b>	<b>73 125 000</b>	<b>14 625 000</b>
<b>Investeringsprosjekter - Selvkost vann/ avløp/</b>					
Prosjektnr	oppmåling	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
I45010	Nytt renseanlegg og nødstrømsagregat Vassdalsvik	-	-	2 000 000	-
I45021	Sammenslåing Spildra og Reipå vannverk	27 900 000	-	-	-
I45024	Utsifting kritisk utstyr i vannkummer	1 500 000	1 000 000	-	-
I45025	Avløp Glomen	-	8 000 000	-	-
I45027	Storhammaren og Fjøsvollen VVA	15 000 000	-	-	-
<b>Sum investeringsutgifter</b>		<b>44 400 000</b>	<b>9 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>0</b>
<b>Finansiering:</b>					
	Lån	44 400 000	9 000 000	2 000 000	0
<b>Sum finansiering - Selvkost</b>		<b>44 400 000</b>	<b>9 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>0</b>
I80010	Startlån	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
<b>Totalt låneopptak inklusive Startlån</b>		<b>105 970 000</b>	<b>88 400 000</b>	<b>44 400 000</b>	<b>35 600 000</b>

6. Kommunestyret godkjenner en låneramme for 2023 på kr 80.970.000, - til finansiering av investeringer ihht tabell ovenfor, og kr 25.000.000, - i lån til videreutlån (Startlån). Renter på byggelån belastes det enkelte prosjekt.

7. Kommunestyret godkjenner opptak av kassakredittlån på kr 30.000.000, -.
8. For eiendomsskatteåret 2023 skal det skrives ut eiendomsskatt på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfattet av særskattereglene for petroleum, jf. eignedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav c. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jf. esktl. § 4 tredje ledd.

For eiendomsskatteåret 2023 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2023 være lik 2/7 av differansen mellom eiendomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 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.

For eiendomsskatteåret 2023 skal det videre skrives ut eiendomsskatt på bygninger og grunnareal for verk og bruk som fra og med 2019 blir ansett som næringseiendom, så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.

Den alminnelige eiendomsskattesatsen settes til 7 promille (esktl. § 11, 1. ledd). Skattesatsen på det særskilte skattegrunnlaget skal være 7 promille»

Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2023 er basert på takster fra siste alminnelige taksering i kommunen som ble gjennomført i år 2013, fastsatte takster ved retaksering som følge av lovendring gjeldende fra 2019. Det er foretatt komplettering av skattegrunnlaget for næring i 2021 og 2022. Utskriving av eiendomsskatt på kraftproduksjonsanlegg er basert på eiendomsskattegrunnlag mottatt fra Skatteetaten Storbedrift.

Eiendomsskatten skrives ut i to terminer, jf. esktl. § 25 første ledd. Første termin er mars 2023 og andre termin er september 2023.

Kommunen ble lovet «tilnærmet full kompensasjon» av skattetapet kommunene får som følge av endringene i eiendomsskatt på verk og bruk. Meløy kommune vil få et samlet tap på kr. 7.497.000, -. Ifølge departementet vil kun 90 % av tapet bli dekket. Dette har vært tilfelle for 2019 og 2020, mens kompensasjon for 2021 var på 75 % tilsvarende kr 2.416.000, -. For 2022 får Meløy kompensert kr

2.678.000,- tilsvarende 63 %, mens faktisk inntektsreduksjon er på kr 4.284.000, mens for 2023 kr 2.852.000,- tilsvarende 53 % kompensasjon av faktisk inntektsreduksjon på kr 5.355.000, -.

9. Det innføres eiendomsskatt fra 2024 på all næringseiendom samt bolig, fritid og ubebygd eiendom som ikke omfattes av landbruksfritaket, i tillegg til kraftproduksjon/kraftnett. 2023 benyttes til taksering og klagebehandling.
10. De to legestillingene som i sak 102/20 KST "Budsjett 2021 og Økonomiplan 2021 – 2024" ble vedtatt endret til privat driftsavtale, omgjøres til faste stillinger i Meløy kommune.
11. Økt omstillingsnedtrekk på 34,1 Mkr fra 2023 fordeles med 15 Mkr til Oppvekst, 14 Mkr til Helse og Velferd og 5,1 Mkr til Samfunn. Fordelingen mellom tjenesteområdene kan reguleres i forbindelse med tertialrapporteringen.

## **Vedlegg**

1. Kommunedirektørens forslag til budsjett 2023 og økonomiplan 2023 -2026
2. Tiltaksliste – Prioriterte og uprioriterte driftstiltak
3. Netto utgift pr ansvar

Rolf Kåre Jensen  
Fungerende kommunedirektør