



Balsfjord kommune

-for framtida

Økonomienheten

Arkiv: 21/1779
JournalpostID: 22/1056
Saksbehandler: Steffen Kvien
Dato: 13.01.2022

Saksframlegg

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
015/22	Formannskapet	10.02.2022
	Kommunestyret	

Budsjettregulering endelig statsbudsjett mv.

Saksopplysninger:

Saken ivaretar følgende:

- A) Budsjett 2022 er basert på forutsetningene som lå i regjeringens *opprinnelige* forslag til statsbudsjett. I statsbudsjettet ble en del forutsetninger endret parallelt med, og etter, kommunens budsjettprosess. Dette ivaretas nå som budsjettregulering for 2022.
- B) Kommunestyret vedtok i budsjettbehandlingen (sak 117/21) to forhold med økonomisk konsekvens (vedtakspunkt 13 og 16) som skulle ivaretas i budsjettregulering i februar.
- C) Etter siste kommunestyremøte er det kommet søknader på etableringstilskudd (datert innen 31.12.2021) som overstiger tildelt ramme. Dette foreslås hensyntatt i 2022.

Mer om pkt A) Endringer i statsbudsjettet

Det kom først endringer i tilleggspolisjon til statsbudsjett, deretter endringer i de endelige budsjettforhandlingene. Nedenfor er de endringer som bør innarbeides i budsjettet beskrevet.

Endringer frie inntekter (skatteopplegg og endret innbyggertilskudd)

I de nye anslagene for frie inntekter er det lagt til grunn KS- sine anslag ("Stolp-modell" dat. 20.1.2022,) som som har innarbeidet endringene i statsbudsjett.

I det endelige skatte- og avgiftsopplegget for kommunene er det flere forhold som slår ut. Skatteanslagene er øket (med tilhørende reduksjon i rammetilskudd, dvs en vridning), og kommunesektoren har fått en generell økning i frie inntekter på kr 2 mrd samlet, isolert sett tilsvarende kr 2,3 mill for Balsfjord. Videre er deler av innbyggertilskuddet omfordelt, med det utgangspunkt at hver kommune får kr 500 000 pr kommunal grunnskole. Denne *omfordelingen* tjener Balsfjord isolert sett kr 0,7 mill på. Videre er det lagt til grunn sist kjente befolkningsdata (pr 30.9.2021) for beregning av folketallet 1.1.2022. Sistnevnte er avgjørende for inntektsutjevningen i 2022. Denne oppdatering medfører isolert sett et inntektstap for Balsfjord på kr 0,4 mill. (det var befolkningsnedgang 3.kvartal i Balsfjord og økning i Norge). Endelige befolkningstall 1.1.2022 publiseres 24 februar.

Kompensasjon for redusert maksimalpris for foreldrebetaling i barnehagene.

Stortinget har vedtatt lavere maksimalpris for foreldrebetaling i barnehager. Foreldrebetalingen i Balsfjord (kr 2 870,- pr mnd ved full plass) ligger lavere enn den nye maksimalprisen (kr 3 050,-) som gjelder fra 1.8.2022. Ny sentral maksimalpris påvirker dermed ikke vedtatt betalingsregulativ i Balsfjord. Balsfjord får en kompensasjon på lik linje med alle andre kommuner. Kompensasjon på rammetilskuddet utgjør kr 251 000 i 2022 (kr 553 000 ved helårseffekt fra 2023) og er å regne som rein merinntekt i kommunens budsjett.

Gratis plass kjernetid SFO for førsteklassinger fra høst 2022

Stortinget har vedtatt gratis plass i kjernetid for førsteklassinger i SFO. Balsfjord kommune har allerede gratis SFO for førsteklassinger. Ny nasjonal føring påvirker dermed ikke vedtatt betalingsregulativ i Balsfjord. Balsfjord får en kompensasjon på lik linje med alle andre kommuner. Kompensasjonen på rammetilskuddet utgjør kr 658 000 i 2022 (kr 1 448 000 ved helårseffekt fra 2023) og er å regne som rein merinntekt i kommunens budsjett.

Fjerning av avkortning av barnetrygd i sosialhjelpen fra 1.september 2022

Avkortning av barnetrygd i sosialhjelpen skal fjernes fra 1.september. Dette medfører merkostnad på sosialbudsjettet. Balsfjord er kompensert på rammetilskuddet med kr 151 000 for 2022 (kr 453 000 er beregnet helårseffekt). Beløpene er lavere enn våre egne estimater, men disse var heftet med usikkerhet. Det foreslås å øke sosialhjelpsbudsjett tilsvarende beløpet som kommunen kompenseres med (kr 151 000 for 2022).

Samlet sett innebærer endringene i statsbudsjett en økning på frie inntekter med kr 3,3 mill, og merutgifter (sosialhjelp) på kr 0,2. Nettoeffekten er dermed kr 3,1 mill. for 2022.

Ressurskrevende tjenester- reversering økt innslagspunkt

I opprinnelig forslag til statsbudsjett var innslagspunkt tilskudd ressurskrevende tjenester øket med kr 50 000 utover lønns/prisvekst pr bruker, og utgjorde tilsammen en reell svekkelse av finansieringen på kr 600 000 for Balsfjord. I endelig statsbudsjett ble dette reversert, med den konsekvens at inntekten kan budsjetteres opp tilsvarende (fordelt på flere rammer).

Mer om pkt B) Ivaretagelse av vedtakspunkt 13 og 16 i budsjettvedtaket

I budsjettvedtakets (sak 117/21) pkt 13 ble følgende vedtatt:

13. Det opprettes ei stilling for å styrke rådmannsgruppens strategiske ledelse som finansieres med økte frie midler. Innarbeides i sak til kommunestyret i februar om budsjettjustering som følge av endringer i satsbudsjettet.

Med en stillingsressurs i rådmannens stab vil man få økt kapasitet på overordnet saksbehandling, og etter behov i enkeltsaker på enheter. Det foreslås at det legges inn lønnsmidler for en slik stilling som muliggjør ansettelse fra 1.8.2022 (dvs 5/12-effekt i 2022) på rådmannens driftsbudsjett, tilsvarende kr 380 000 inkl sos.utg. for 2022 (830 000 inkl sos.utg helårseffekt fra 2023). Med å legge inn lønnsmidler nå kan man gå videre å med utlysning i april/mai.

I budsjettvedtakets pkt 16 ble følgende vedtatt:

16. MOT innarbeides inn i Balsfjordskolen etter ønske fra ungdomsrådet. Utgiftene dekkes av økte frie midler.

Som premiss i dokumentene (tiltaksrapport sd 9 og 10) som fulgte budsjettprosessen lå det følgende kostnader:

2022: kr 12 000, 2023: kr 48 000, 2024: kr 84 000, 2025: kr 120 000.

Nå er det estimert en kostnad på kr 567 000 pr. år for å gjeninnføre programmet. Den mest vesentlige endring i premiss er at det nå ligger inne ei 60% stilling. Dette er en så vidt vesentlig endring i premisser at det foreslås at saken ikke budsjettreguleres.

Kommunestyret vil få en presentasjon av MOT- programmet i kommunestyret.

Balsfjordskolen deltar forøvrig i flere nasjonale skoleutviklingsprogram, med mål om bedre læringsresultat og læringsmiljø (Tilstandsrapport for Balsfjordskolen 2020-2021, s.30) :

- Udirs oppfølgingsordning i samarbeid med Statsforvalteren og UiT.
- Inkluderende barnehage og skolemiljø (IBS), satsning for inkluderende barnehage- og skolemiljø (IBS).
- Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis, en nasjonal kollektiv etterutdanning.

Mer om pkt C) etableringstilskudd

Det er innen 31.12.2021 kommet kvalifiserte søknader på *etableringstilskudd til unge* tilsvarende kr 0,6 mill som ikke er innvilget/utbetalt fordi bevilgningen for 2021 er brukt opp. Dersom dette hadde vært kjent innen siste kommunestyremøte 2021 ville det blir fremlagt forslag om tilleggsbevilgning. For å ivareta at disse søkerne kan likebehandles som de øvrige som hadde søkt i 2021 foreslås en engangsbevilgning for 2022 på kr 0,6 mill. Forslag til inndekning: økt rammetilskudd.

Budsjettregulering:

Effektene av momentene ovenfor er satt opp i tabell nedenfor, med forslag til budsjettregulering i kolonne 5. Netto merinntekt på kr 2,8 mill er foreslått avsatt til disposisjonsfondet.

I kolonne 7 er helårseffektene satt opp for å synliggjøre effekter som kan påregnes når økonomiplanen rulleres.

Tabell 1 - budsjettreguleringer

Forhold <i>kolonne 1</i>	Merknad <i>kolonne 2</i>	Ramme <i>kolonne 3</i>	Oppr budsjett 2022 <i>kolonne 4</i>	Budsjett- regulering <i>kolonne 5</i>	Nytt budsjett 2022 <i>kolonne 6</i>	Synliggjøring helårseffekter (fom 2023) <i>kolonne 7</i>
Økte frie inntekter	innb.tilskudd, skatt og innt.utjevning	90	-397 000	-3 300	-400 300	-4 900
Barnetrygd/sosialhjelp fra 1.sept		67	7 401	151	7 552	543
Reversering innslagspkt ressurskr.tjen		51	59 714	-50	59 664	-50
Reversering innslagspkt ressurskr.tjen		52	32 111	-350	31 761	-350
Reversering innslagspkt ressurskr.tjen		59	5 919	-100	5 819	-100
Reversering innslagspkt ressurskr.tjen		68	44 301	-100	44 201	-100
Stilling strategisk ledelse fra 1.aug-22	budsjettvedtak pkt 13	11	5 441	380	5 821	830
MOT	budsjettvedtak pkt 16	29	9 489	0	9 489	0
Etableringstilskudd (saker fra 2021)		19	17 278	600	17 878	0
Delsum momenter ovenfor				-2 769		-4 127
Disponert slik: Redusert bruk av disp.fond		ansv.9205	-10 376	2 769	-7 607	

Det bemerkes at vedtatt budsjett 2022 ble sluttaldert med bla. bruk av kr 4,2 mill av disposisjonsfond og kr 4,5 av flyktingefondet, og står med løpende utgifter som overstiger de løpende inntekter, og et negativt netto driftsresultat (negativt netto driftsresultat på kr 10,4 mill tilsv -2,0% av driftsinntekt, jfr øk.plan sd 20) . Budsjettreguleringen i denne saken vil gjøre at disse hovedstørrelsene forbedres noe (til hhv 7,6 mill og -1,4%).

Rådmannens innstilling:

Budsjettreguleringer i tabell 1, kolonne 5 vedtas.

Effektene for seinere år i tabell 1, kolonne 7, innarbeides i økonomiplan ved neste rullering.

Formannskapet 10.02.2022:**Behandling:**

Det voteres over rådmannens innstilling: Enstemmig vedtatt

Det voteres deretter over tillegg i innstillingen: Enstemmig vedtatt.

FSK- 015/22 Vedtak:**Formannskapetets tilråding:**

Budsjettreguleringer i tabell 1, kolonne 5 vedtas.

Effektene for seinere år i tabell 1, kolonne 7, innarbeides i økonomiplan ved neste rullering.

Det bevilges kr 219 000 til lederutvikling for 2022. Finansieres ved at avsetning disposisjonsfond i tabell 1 reduseres tilsvarende