



Sør-Varanger kommune

Økonomiplan 2022-2025,
årsbudsjett 2022

«Fra plan til drift»

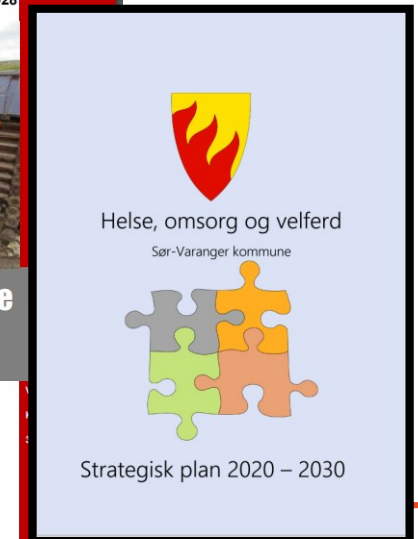
Kommunestyret 10. november 2021



Planverk = Grunnlag

- Kommuneplaner
- Delplaner
- Handlingsplaner

- DEMOGRAFI



Ting henger sammen...

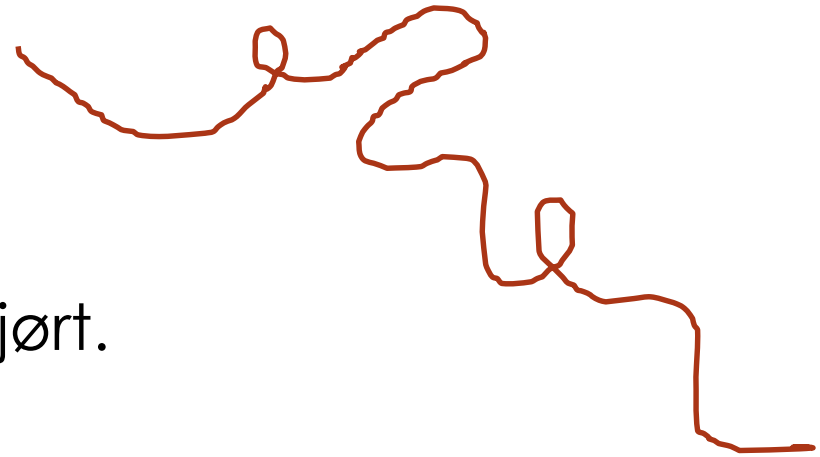
Det må være «en rød tråd» i det vi gjør.

Plan og styring må kobles sammen.

Aktiviteter må være systematisert og samkjørt.

Plan- og styringsverktøy skal ivareta:

- Politikernes ansvar for strategisk styring og prioritering
- Rådmanns ansvar for å iverksette politiske vedtak og sikre oppfølging av lov og forskrift



«Den røde tråden» - forbedre styringssystemet og planarbeidet

Kommuneplan

- Hva ønsker man?

Økonomiplan

- Hvordan skal man få det til på lang sikt?

Årsbudsjett

- Hvordan skal man få det til på kort sikt?

Årsregnskap

- Hva har man faktisk oppnådd?



Kommuneloven - økonomireglement

- Langsiktig økonomisk handlefrihet, krav til finansielle nøkkeltall
 - Netto driftsresultat, over tid 1,75 % av brto. driftsinntekter
 - Disposisjonsfond, over tid minimum 5 % av brto. driftsinntekter
 - Netto lånegjeld skal over tid ikke overstige vedtatt 130 % av brto. driftsinntekter.
 - Egenkapital i investeringer, 30 %
- Lovfestet hovedregel om at kommunens drift bare skal finansieres av løpende inntekter
- Høyere fokus på økonomiplan



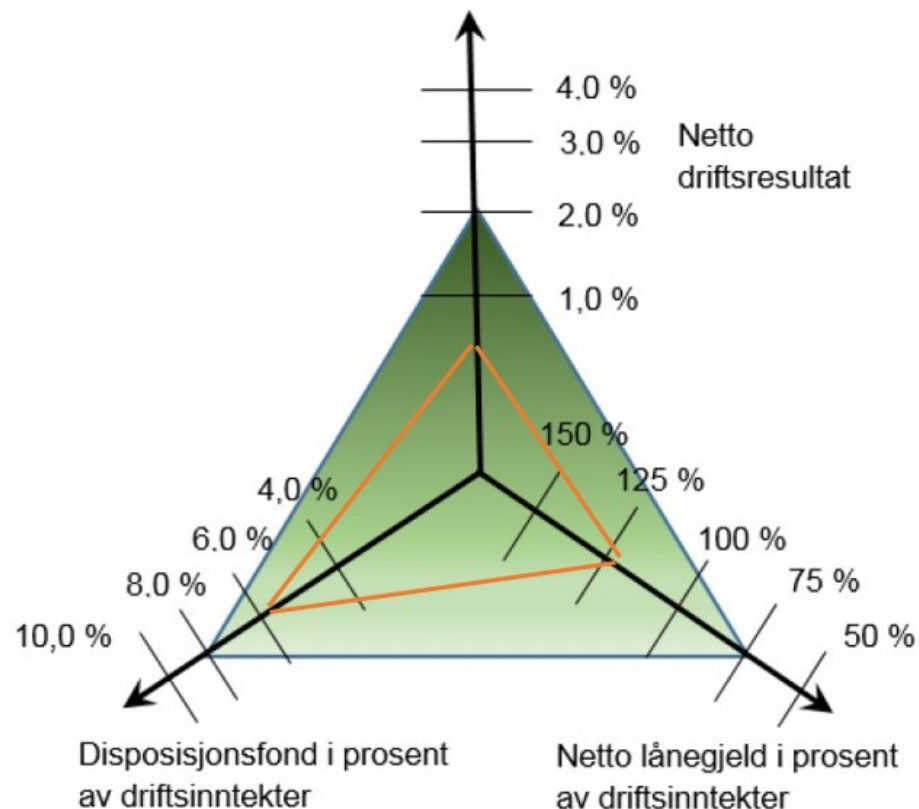
Handlingsregler og måltall i praksis:

Handlingsregel:	Måltall	I praksis	I budsjett 2022
Netto driftsresultat	1,75 %	17,4 mill.kr	11,2 + evnt tilleggsinntekt
Disp.fond	5 %	49,7 mill.kr	55 mill.kr
Egenkapital – investering	30 % inkl mva, 5 % eks mva.	9,4 mill.kr	9,4 mill.kr
Lånegjeld	130 %	121 % per 1.1.21	124 %



Kommunal Økonomisk Bærekraft (KØB)

(kilde: Rana kommune)



Riksrevisjonen:

«Det er sammenhengen av store lån, lavt disposisjonsfond og lavt driftsresultat som gir utfordringer.»

Riksrevisjonens undersøkelse av kommunenes låneopptak og gjeldsbelastning
Dokument 3:5 (2014–2015)



Kontinuerlig forbedring

Bærekraftig økonomisk utvikling.

Kommunens evne til å finansiere sin aktivitet og møte sine forpliktelser, både på kort og lang sikt.

Sikre stabile tjenesteleveranser og evne til å tilpasse drifta til demografisk utvikling og endret behov

Fra omstilling til bærekraft



Kontinuerlig forbedring



«En evig varende prosess»



Prioritere og beslutte – struktur og kvalitet

Vedtatt i kommunestyret - februar 18

Må	Bør	Kan
Myndighetskrav	Interne krav	Samfunnskrav/ Brukerkrav
Lov	Faglig/Etisk standard	Tilleggstjenester

- De tjenestene en kommune **må** gi er det som loven krever som myndighetsgitt minstestandard.
- De tjenestene en kommune **bør** gi defineres ofte av fagfolk i kommunen som en faglig forsvarlig standard,
- mens de tjenestene en kommune **kan** gi ofte har karakter av brukerkrav og forventninger.
- Oppsummert kan man si at kommunene både gir tjenester som ikke er direkte hjemlet i lov og at nivået på mange tjenester som er lovhjemlet ofte ligger over det som er lovkravet, jfr. KOSTRA rapport.

Struktur	Tjenestenivå
<ul style="list-style-type: none">• Tilpasse tjenestenivå etter bosettingsmønster og brukere basert på demografi• Beslutte strukturelt nivå<ul style="list-style-type: none">- Skolestruktur- Barnehagestruktur- Struktur omsorgstjenester	<ul style="list-style-type: none">• Ta i bruk ny teknologi• Digitalisering• «Best practice»• Vurdere tjenestetilbud etter modell må, bør, kan• Gjennomgang av alle tjenester i kommunen

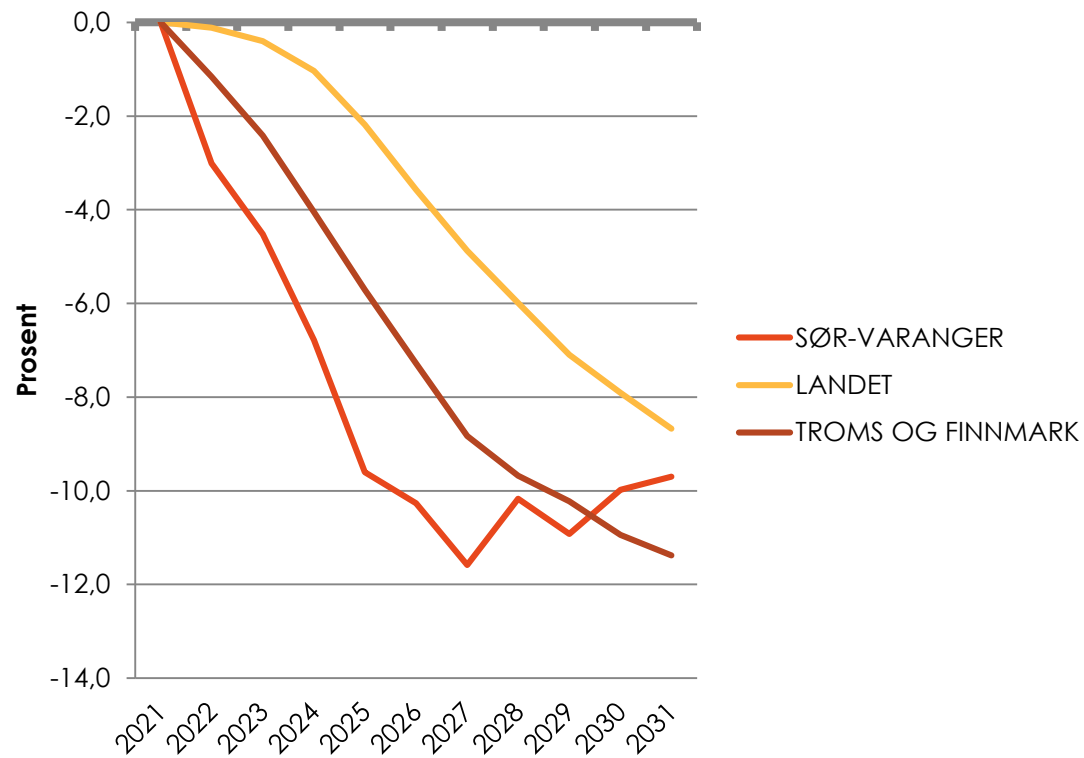
Kilde: KS konsulent AS



Utgiftsbehov

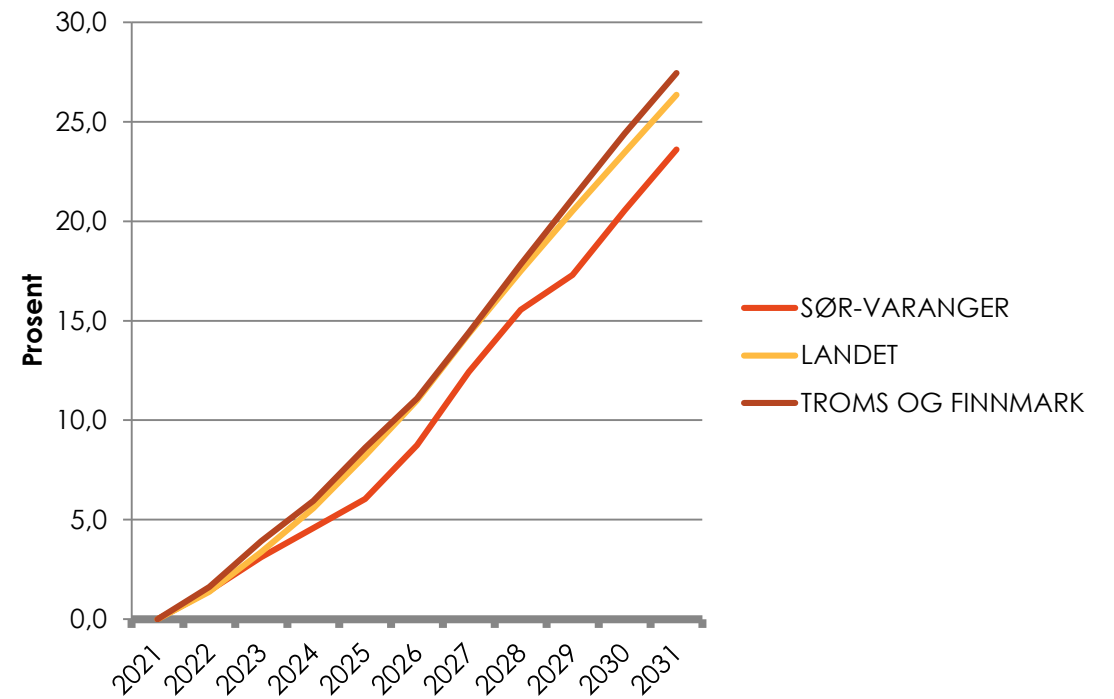
Utgiftsbehov demografi grunnskole

(målt ved inngangen til det enkelte år)



Utgiftsbehov demografi pleie og omsorg

(målt ved inngangen til det enkelte år)



Statsbudsjett – 12.10.21 – tillegg 8.11.21

- Regjeringsskifte –
 - Tilleggsprop ble lagt frem 8.nov. Vedtas før 15. desember. – økt inntekt modell regjering 7,95 mill.kr
 - Maks tak på barnehage, fra 1. august, 3050 kr pr mnd (verdi av 2005-kroner)
 - Mer inntekter til kommune, 3,6 mrd av 4,5 mrd, dvs 2,5 mrd mer enn opprinnelig forslag
 - Inntekt per skole, 500 000 kr
 - Ikke økning i egenandel ressurskrevende brukere
 - To mrd mer til Husbanken
- Skatteanslaget er oppjustert (delvis engangsinntekt i 2021)
- Ingen koronamidler i budsjettforslaget
- Anslag lønnsvekst i 2022 på 3,2 %
- Ingen endringer i reglene for eiendomsskatt
- Havbruksfond – arbeides med forslag til endringer vedr produksjonskapasitet



Statsbudsjett fortsetter

- Kompetansekrav i barnevernet
- Barnevernsreformen
- Innlemming øremerket stilling i barnevern
- Ekstra skoletime naturfag i grunnskolen – delvis reversert (u.skole, praktisk læring)
- Basistilskudd til fastleger øker
- Ressurskrevende brukere, innslagspunkt økes med 50 000 - reverseres
- Skjønnsmidler reduseres, men ikke fordeling på potter.
- Utgiftsbehovet baserer seg på 2019 tall for å unngå «koronaforstyrrelsen», inkl endringer



Inntekter

- Rammetilskudd – befolknings sammensetning – grunnlaget barn 6-15 år antas for høyt, (per 1.7.21) 385,8 mill.kr.
- Skatteinntekter – befolkning, statlige føringer, 292,3 mill.kr
- Brukerbetaling, barnehage, sfo, kulturskole, Pleie og omsorg
 - Regulert statlig som makspris, tilleggs prop, kr 3005 per barn
 - FMSK vedtok reduksjon i makspris, kr 2790, 200 kr lavere enn 2021-nivå.
- Selvkostregulert – vann og avløp, feiing, plan og utvikling
- Eiendomsskatt – vi er på maksimalsatser, 50,1 mill.kr
- Kraftinntekter – 34 GWh, netto inntekt, ikke solgt enda, stipulert inntekt
- Utbytte – 31,25 % eierandel i Varanger Kraft AS, budsjettet med 14,9 mill.kr



Budsjettet inneholder:

- Vedtak
- Prioritering, omstilling
- Planverk
- Rammer på hovedområder
- utfordringer og satsingsområder
- Tiltak – salderingstiltak
- Investeringsoversikt
- Fritaksliste eiendomsskatt



Hovedtall – årsbudsjett 2022

- Brutto driftsresultat er neg -10,3 mill.kr, det vil si -1,04 %
- Netto driftsresultat er negativt 3,2 mill.kr -0,32%
- Fondsavsetning er 5,7 mill.kr
- Disposisjonsfondet i % av brtto. driftsinntekter – 5,5 %
- Omstillingsbehov på 11 mill.kr



Økonomiplan med fokus på varig effekt, basert på planer og demografi



Kommunedirektøren prioriterer:

- Administrasjon, **57,9** mill.kr
- Oppvekst, **251,3** mill.kr
- Helse, omsorg og velferd, **285,6** mill.kr
- Teknisk, **56,2** mill.kr

- **Investering** 50,1 mill.kr, med låneopptak på 32,6 mill.kr, bruk av ubundet investeringsfond 4,4 mill.kr



Lønnsutvikling

- Opprinnelig budsjett 2021 er grunnlag for budsjett 2022
- Budsjettet med lønnsreserve på 13 mill.kr
- 65,3 % av totalt budsjett er lønn og pensjon



Innarbeidet i budsjettet:

- Tekniske justeringer, for eksempel vedtak
- Budsjettendringer
- Lønns- og prisvekst
- Fondsavsetning på 11,2 mill.kr
 - Havbruksfond 10,1 mill.kr
- Stillinger – næringssjef (finansieres av næringsfond), eiendomsrådgiver, innkjøpsrådgiver, lederressurser HOV



Frie inntekter

Sentrale inntekter

	Budsjett 2021	Økonomipl... 2022	Økonomipl... 2023	Økonomipl... 2024	Økonomipl... 2025
Skatt på inntekt og formue	-279 872	-292 354	-295 692	-293 293	-300 592
Ordinært rammetilskudd	-387 803	-385 820	-395 472	-395 438	-395 438
Skatt på eiendom	-47 125	-50 100	-49 840	-49 840	-49 840
Andre generelle statstilskudd	-15 628	-17 842	-17 196	-17 196	-17 196
Havbruksfond	-4 542	-10 057	-3 569	-10 057	-4 057
Kraftinntekter	-16 700	-16 700	-16 700	-16 700	-16 700
Sum sentrale inntekter	-751 670	-772 873	-778 469	-782 524	-783 823



Finansinntekter og utgifter

Netto finansutgifter og inntekter

	Budsjett 2021	Økonomipl... 2022	Økonomipl... 2023	Økonomipl... 2024	Økonomipl... 2025
Renteinntekter og utbytte	-5 387	-5 387	-5 387	-5 387	-5 387
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	18 753	25 729	31 937	33 283	32 888
Avdrag på lån	60 320	57 598	60 855	61 775	62 575
Netto finansinntekter/finansutgifter	73 686	77 940	87 405	89 671	90 076



Kraftinntekter

- Konesjonskraftavgift på 1, 8 mill.kr
- Salg av konesjonskraft, nettoinntekt, om lag 5 mill.kr
- Utbytte på 14,9 mill.kr
- Eiendomsskatt fra linjer og anlegg
- Naturressursskatt fra produksjon



Bolyst

- Aurora Kino IKS – kr **675.000**, samt dekning av husleie
- Grenselandmuseet, Varanger Museum, Tana-Varanger Museumssiida – samlet **3,15** mill.kr
- Kulturmidler – kr **500.000** til lag og foreninger, søknadsbasert
- Gratis halleie barn og unge kr **1.190.000**
- Pikene på broen, N-Norsk kulturavtale 2022-2025, kr **153.000**
- 17. mai og samefolkets dag, kr **100.000**
- Finnmarksløpet, kr **75.000 + praktisk bistand**
- Belysning torget, kr **30.000**



Særbedrifter

- Sør-Varanger Havnevesen – «Selvkost», kjøper adm.tj. og havnevakt **1,2** mill.kr
- Sør-Varanger Menighet, drift **5,41** mill.kr, invest. **0** mill.kr
- Barentshallene KF, drift **9,5** mill.kr, invest. **2** mill.kr
- Norasenteret – krise og incestsenter IKS, **2,75** mill.kr
- KomRev Nord IKS, **1,5** mill.kr
- Kontrollutvalgan IS, kr **247 000** og kr **115 000**
- Interkommunal arkiv Finnmark IKS, kr **790.000**
- Kirkenes Storkjøkken, **12,65** mill.kr
- Øst-Finnmark regionråd, kr **320 000**



Særbedrifter fortsetter...

- Brendselsutslaget og Grenseprodukter , **1,78** mill.kr
- Kommunens sentralforbund, kr **750 000**
- Tilskudd til private barnehager, **7,74** mill.kroner
- Bedriftshelsetjeneste – kr **650 000**



Andre forhold

- Asylmottak
- Mangel på fagkompetanse
 - Sykepleiere
 - Helsefagarbeidere
 - Pedagogisk personell barnehage
 - Teknisk
 - Andre administrative stillinger



Tiltak administrasjon

Nye tiltak

Gebyrfritak for almen nyttige organisasjoner, etter gebyrregulativet pkt A.5.1	50	50	50	50
Kommunedelplan for ødemarksområder	500	0	0	0
Ny rådgiverstilling - Eiendomsforvaltning	600	600	600	600
Ny rådgiverstilling - Innkjøp	600	600	600	600
Tilskudd til Pikene på broen	53	53	53	53
Tiltaksmidler til rekruttering og stabilisering av ansatte	500	500	500	500
Sum Nye tiltak	2 303	1 803	1 803	1 803



Tiltak oppvekst

Innsparingstiltak

Effekt reduksjon/samordning av spesialundervisning	-500	-1 200	-1 200	-1 200
Effektivisering ledelsesressurs	-800	-800	-800	-800
Generelt kutt i ramme - alle enheter oppvekst	-1 752	0	0	0
Rammeendring - Administrasjon skoler	-2 100	-1 600	-1 100	-1 100
Reduksjon kjøp av konsulenttenester	-346	-346	-346	-346
Reduksjon videreutdanning skolene	-1 270	-1 270	-1 270	-1 270
Sum Innsparingstiltak	-6 768	-5 216	-4 716	-4 716



Oppvekst – nye tiltak

Nye tiltak

Brukerbetalinger - Barnehage	288	288	288	288
Meråpent bibliotek	90	90	90	90
Rammeendring - Kultur og fritid	396	446	496	546
Sommerskole	500	500	500	500
Tilskudd til private barnehager 2022	680	680	680	680
Økt bemanning - PP-Tjenesten jf. Oppvektsplan	300	300	300	1 000
Økt tilskudd Tana og Varanger Museumssiida og Saviomuseet	52	52	52	52
Sum Nye tiltak	2 306	2 356	2 406	3 156



Tiltak HOV

Sum Tekniske justeringer	-2 600	-2 600	-2 600	-2 600
Innsparingstiltak				
Musikkterapeut	-267	-267	-267	-267
Reduksjon i utskrivningsklare pasienter	-240	-240	-240	-240
Reduksjon tilbud Kilden dagsenter	-210	-210	-210	-210
Vakant demenskoordinator	-640	0	0	0
Sum Innsparingstiltak	-1 357	-717	-717	-717
Nye tiltak				
Forsterket fokus på ledelse	375	750	750	750
KST 22/2021 - Økt basistilskudd fastleger	3 000	3 000	3 000	3 000
Nattevaktstillinger HBO	1 188	1 188	1 188	1 188
Økning timelønn støttekontakt	215	215	215	215
Sum Nye tiltak	4 778	5 153	5 153	5 153



Tiltak teknisk

Nye tiltak				
Vedlikeholdsbehov etter hovedinspeksjon av bruer	800	1 300	500	0
Sum Nye tiltak	800	1 300	500	0



Tiltak finansområdet

Nye tiltak

Sommerjobb til ungdom - bekjempelse av ruselaks	200	0	0	0
Tilskudd Kirkeneskonferansen	50	50	50	50
Økt tilskudd Sør-Varanger Menighet	209	209	209	209
Økt tilskudd til Barentshallene Sør-Varanger KF	374	374	374	374
Økt tilskudd til Brenselsutsalget AS	128	128	128	128
Økt tilskudd til Norasenteret IKS	15	15	15	15
Sum Nye tiltak	976	776	776	776



Investeringsprosjekt, administrasjon

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter Administrasjon

Økonomiplan

	2022	2023	2024	2025
It-Investeringer	1 000	1 000	1 000	1 000
Skolepc - Klasesett	600	600	600	600
Sum Administrasjon	1 600	1 600	1 600	1 600



Investeringsprosjekt oppvekst

Kultur og oppvekst

Meråpent bibliotek	885	0	0	0
Nytt lokale Basen	500	0	0	0
Utskifting av digitale tavler i grunnskolen	400	400	400	0
Sum Kultur og oppvekst	1 785	400	400	0



Investeringsprosjekt HOV

Helse, omsorg og velferd

El-bil legevakt	500	0	0	0
Elektroniske dørlåser	380	0	0	0
Forprosjekt - HOV	1 000	0	0	0
Integrerte velferdsteknologiske tjenester	1 000	1 000	1 000	1 000
Inventar og utstyr - Pleie og omsorg	300	300	300	300
Samlokalisering dagsentertilbud, utredning lokaliteter	300	0	0	0
Sum Helse, omsorg og velferd	3 480	1 300	1 300	1 300



Investeringsprosjekt teknisk

Kommunale bygninger - Planlagt vedl.hold	2 500	2 500	2 500	4 000
Kommunale veier - Oppgradering og utbedring	2 000	2 000	2 000	2 000
Oppgradering SD-anlegg	1 000	0	0	0
Parker, anlegg og idrettsanlegg, oppgradering	2 000	2 000	2 000	2 000
Prosjektledelse Kommunale bygg	416	427	440	450
Rådhuset utredning	15 000	15 000	0	0
Tømmestasjon, offentlig toalett og parkering på Bugøynes	300	3 080	0	0
Utskiftning Fjellheim bru	0	500	0	0
Utskiftning Østerelv bru	800	0	0	0
Utstyrsoppgradering	1 000	1 550	1 000	1 000
Utvidelse av teleslynger i kommunale bygg	200	200	0	0
Sum Teknisk	25 216	27 257	7 940	9 450



Investeringsprosjekt Selvkost

Oppgradering avløp	2 400	2 400	2 400	2 400
Oppgradering vann	3 600	3 600	3 600	3 600
Sum Teknisk	6 000	6 000	6 000	6 000



Investeringsprosjekt finans

Egenkapitalinnskudd KLP	2 500	2 500	2 500	2 500
Kirkebygg - vedlikehold og oppgradering	2 000	2 000	2 000	2 000
Økt Tilgjengelighet I Kollektivtransport	500	500	0	0
Sum Finans	5 000	5 000	4 500	4 500

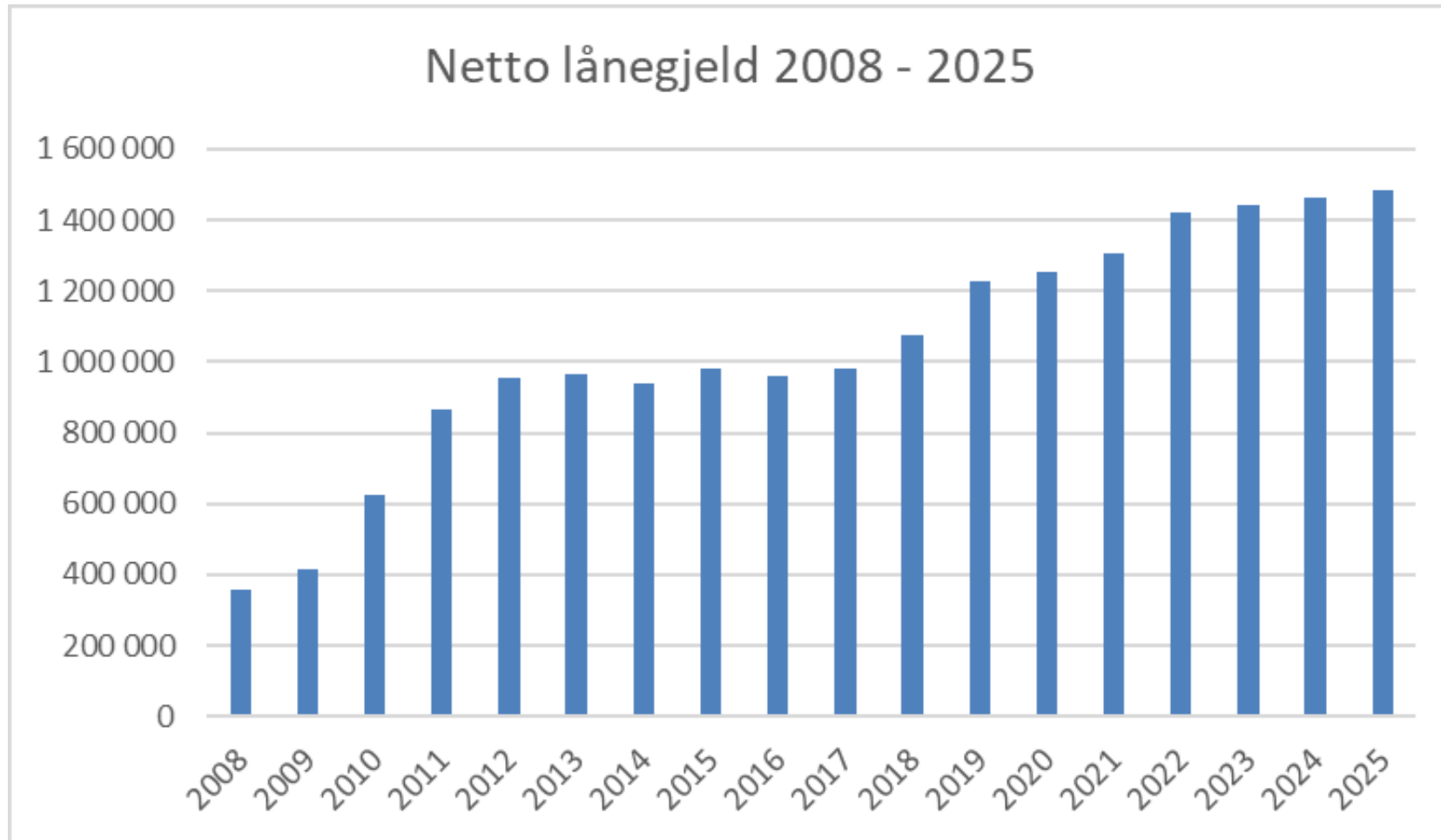


Omtalte investeringsprosjekt

- Næringsareal – opp mot 200 mill.kr
- Rådhus – beregnet 30 mill.kr
- Fremtidige bygninger pleie og omsorg – ikke tallfestet
- Samlokalisering dagsentertilbud – ikke tallfestet
- Grunnundersøkelse Sandnesbekken – ikke tallfestet
- Renovering garderober og basseng Pasvik
Folkehøgskole på 3 mill.kr, disp.fond. Krever positivt budsjettvedtak og spillemiddelgodkjenning i Fylkeskommunen



Lånegjeld



Digitalt budsjett, www.svk.no

-og i pdf



The screenshot shows a website interface with a navigation menu (MENY) on the left and a search bar (SØK) on the right. The main content area features a large image of a snowy, rocky landscape. Overlaid on this image is a white box containing the text "Økonomiplan 2022-2025 og årsbudsjett 2022" and a link "Grafikk og nøkkeltall". Below the image, the text "GRAFIKK OG NØKKELTALL" is displayed in blue capital letters.

MENY

Hva ser du etter? SØK

Økonomiplan 2022-2025 og årsbudsjett 2022

[Grafikk og nøkkeltall](#)

GRAFIKK OG NØKKELTALL



Spørsmål og svar

- postmottak@svk.no
- Arkivsak 21/3242
- Svares løpende
- Alle spørsmål og svar er offentlige

