



Masfjorden kommune

Møtebok for Kommunestyret

Møtedato: 07.04.2020
Møtestad: Kommunestyremøte / Teams
Møtetid: 13:00 - 13:40

Dei som treng hjelp til å kople seg på Teams må ta kontakt på førehand.

Frammøtte medlemmer	Parti	Rolle
Karstein Totland	H	Ordførar
Erlend Kvamsdal	H	Medlem
Frode Langhelle	H	Medlem
Kariann Ekren	H	Medlem
Atle Nordland	H	Medlem
Arne Hindenes	H	Medlem
Torill Torsvik Størkersen	AP	Varaordførar
Ragnvald Tangedal	AP	Medlem
Hildegunn Bjånes	AP	Medlem
Siri Tangedal Kratzmeier	Krf	Medlem
Geir Egil Haugsvær	Sp	Medlem
Wenche Dæ	Sp	Medlem
Jostein Kvamme Duesund	Frp	Medlem

Forfall meldt frå medlem	Parti	Rolle
Bjarte Andvik	H	Medlem
Britt Inger Myhr	AP	Medlem
Laila Furebotn	Sp	Medlem
Silje Vågseth Kjetland	Sp	Medlem

Frammøtte varamedlemmer	Parti	Erstatter medlem
Bjarte Dyrkolbotn	H	Bjarte Andvik
Stian Sjøvik	Sp	Laila Furebotn

Følgjande frå administrasjonen møtte:
Rådmann Svein Helge Hofslundsengen og rådgjevar Anne Kristin Rafoss som førte møteboka.

Sakliste

Saksnummer: Sakstittel:

014/2020	Godkjenning av innkalling og sakliste	s. 03
015/2020	Saldering budsjett 2020	s. 04
1	Referatsak	s. 09

Sakspapir

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Anne Kristin Rafoss	FE-033	20/343

Saknr	Utval	Type	Dato
014/2020	Kommunestyret	PS	07.04.2020

Godkjenning av innkalling og sakliste

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Innkalling og sakliste vert godkjend

Saksopplysningar:

Kommunestyret - 014/2020

KS - behandling:

Det vert sett fram forslag om Ragnvald Tangedal (Ap) og Kariann Ekren (H) til å skrive under møteboka.

Framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

KS - vedtak:

Innkalling og sakliste vert godkjend

Sakspapir

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Svein Viktor Ellingbø	FE-159	20/319

Saknr	Utval	Type	Dato
015/2020	Formannskapet	PS	31.03.2020
015/2020	Kommunestyret	PS	07.04.2020

Saldering budsjett 2020

Vedlegg:

Journalposttittel	Dato
Bevilgningsoversikt drift	25.03.2020
Bevilgningsoversikt investering	25.03.2020
Økonomisk oversikt drift	25.03.2020
Investeringsprosjekt 2020	25.03.2020

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Driftsbudsjett 2020 endrast i samsvar med vedlagte bevillingsoversikt drift.

Investeringsbudsjett 2020 endrast i samsvar med vedlagte bevillingsoversikt investering.

Forventa driftsunderskot i 2020 blir dekt med bruk av disposisjonsfond.

Saksopplysningar:

Bakgrunn

Rådmannen skal ut frå kommunelova minimum to gongar i budsjettåret leggja fram rapportar for kommunestyret som syner utviklinga i inntekter og utgifter. Viss utviklinga tilseier vesentlege avvik, skal rådmannen tilrå endringar i årsbudsjettet.

Heile Noreg og heile verda er i ein situasjon me ikkje hadde aning om for 1 månad sidan. Det heftar stor usikkerheit kring følgjene etter korona-pandemien, kor lenge nasjonale og lokale tiltak skal vare, dei økonomiske og psykososiale konsekvensar både under og etter at krisen er over, og korleis vil kvardagen bli etter at situasjonen normaliserer seg.

Opphavelag budsjett 2020 (KS 077/2019) la til grunn netto driftsresultat på under 1 prosent. Netto driftsresultat viser kva kommunen sit igjen med av driftsinntekter når alle løypande driftsutgifter, inklusiv renter og avdrag, er betalt. Ein kommuneøkonomi i balanse er tilrådd å ha eit netto driftsoverskot på minimum 1,75 % av driftsinntektene over tid.

På bakgrunn av reviderte prognosar for pågåande investeringsprosjekt, frie inntekter, konsesjonskraftsal, sosialstønad og ein forsiktig korreksjon for forventa bortfall av brukarbetalingar som følgje av korona-pandemien, blir det samla sett forventa eit netto driftsunderskot på 0,6 % i 2020. Underskotet i 2020 er p.t. anslått til 1,4 mill. og er tilrådd dekket ved bruk av disposisjonsfond. Etter strykningsreglane i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsrekneskap og årsberetning for kommunar og fylkeskommunar vil dette ikkje gje rom for

ubundne avsetjingar i budsjettåret 2020, medrekna prosjekt Bru over Masfjorden.

DRIFTSINNTEKTER

Posten omfattar alle driftsinntekter til Masfjorden kommune. Finansinntekter er ikkje medrekna. Status for postar med forventa avvik i budsjettåret er nærare kommentert under. Det tilrådest at sum driftsinntekter i budsjett 2020 blir justert ned med 2,5 mill.

Skatt og rammetilskot

Tidleg i mars oppdaterte KS sin inntektsprognosemodell for folketal per 01.01.2020. Tal innbyggjarar i Masfjorden kommune per 01.01.2020 blei 1 691, ein reduksjon på 20 innbyggjarar frå 01.01.2019. Reduksjonen tilseier 1,0 mill. i mindreinntekt i høve opphøveleg budsjett.

Det er knytt ein stor usikkerheit kring konsekvensane for kommune-Noreg av koronautbrottet i revidert nasjonalbudsjett 2020. Regjeringa har førebels varsla om dekking av inntektsbortfall i barnehagane og utsetting av overføring av skatteoppkrevjar til Skatteetaten til november 2020. Lønsoppgjeret i år er utsett til september og arbeidsløysetala er rekordhøge og stadig aukande. Situasjonen ser ut til å halde ein stund og det er forventa smittetopp i april/mai 2020. Statsministeren har varsla ein ofseleg nedgang i Noreg og store økonomimotorar som USA og Storbritannia innfører fullstendig stenging i fleire ukar for å avgrense spreing av smitte.

Revidert nasjonalbudsjett blir etter planen lagt fram 12.mai 2020. Masfjorden kommune bør vere budd på lågare frie inntekter i det reviderte kommuneopplegget for 2020 enn den saka legg til grunn.

Eigedomsskatt

Masfjorden kommune gjennomførte ny alminneleg taksering av eksisterande eigedommar og innførte eigedomsskatt på næringseigedommar med verknad frå 2020 i samsvar med budsjettvedtak.

Eigedomsskatt er skriven ut innan loven sin frist og eigedomsskattelista viser ein samla inntekt på 25,6 mill. Det er komet fleire klagar på eigedomsskatteutskrivinga i år som ennå ikkje er handsama. For å tilpasse budsjett 2020 til utskriven eigedomsskatt, er posten tilrådd justert opp med 4,6 mill.

Brukarbetalingar

Det er knytt usikkerheit kring inntektsbortfallet som følgje av koronautbrottet. Regjeringa har førebels signalisert om dekking av inntektsbortfallet i barnehagane, men ikkje i skulefritidsordninga. Posten er i denne saka tilrådd justert ned med 1,1, mill. som omfattar:

- Skulefritidsordning inntektsbortfall på 0,2 mill.
- Legekontor inntektsbortfall på 0,5 mill.
- Tekniske tenester inntektsbortfall på 0,4 mill.

Konsesjonskraftsal

Opphøveleg budsjett legg til grunn konsesjonskraftsal på 6,0 mill. Med dagens straumpris og utviklinga i straum- og energimarknaden blir det behov for å justere ned dette anslaget. For å tilpasse inntektsposten til utsikten om låge straumprisar til hausten 2020 med ein forventa oppgang deretter, er posten tilrådd justert ned med 5,0 mill.

DRIFTSUTGIFTER

Posten omfattar alle driftsutgifter til Masfjorden kommunen. Finansutgifter er ikkje medrekna. Status for dei ulike postar er nærare kommentert under. Det tilrådest at sum driftsutgifter i 2020 blir justert opp med 0,85 mill.

Løn- og sosialeutgifter

Posten legg til grunn ein generell lønsvekst på 2,5 % med verknad frå mai 2020 i opphøveleg budsjett. I framlegget til statsbudsjett ble lønnsveksten anslått til 3,6 %, og under den politiske handsaminga av budsjettet blei det orientert at lønsbudsjettet for einingane skulle styrkast ved saldering av 2020 budsjettet.

Lønsoppgjeret 2020 er førebels utsett til september 2020 og det er knytt usikkerheit kring årets resultat som følgje av koronakrisen. Det tilrådest ingen justering av posten i påvente av ny

informasjon frå partane. Koronapandemien kan i tillegg gje eit utslag innanfor helsesektor.

Kjøp av varar og tenester

Det heftar generelt usikkerheit kring kjøp av tenester frå andre kommunar, i all hovudsak Alver og felles IKT samarbeid. Opphøveleg budsjett 2020 legg til grunn i all hovudsak vidareføring av 2019 nivå. Utgifter kring ny alminneleg taksering av eigedommar i Masfjorden kommune er ikkje med i opphøveleg budsjett. Det er anslått at denne jobben kommer på om lag 0,2 mill. Fellesutgifter i Fensfjordbygg er heller ikkje med i opphøveleg budsjett. Desse er anslått til 0,2 mill. i året, med 9/12 delar i 2020. Det tilråddast at posten blir justert opp med 0,35 mill.

Overføringar og tilskot til andre

Posten omfattar blant anna sosialstønad. Sosialstønad utbetalt til innbyggjarar i Masfjorden kommune i 2018 blei på 1,0 mill. og i 2019 på 1,7 mill. Opphøveleg budsjett 2020 legg til grunn sosialstønad på 1,0 mill. Sosialstønad tilråddast som følgje av den siste utviklinga justert opp med 0,5 mill.

NETTO FINANSUTGIFTER

Posten omfattar renteinntekter og -utgifter, utbytteinntekter og avdrag på kommunale lån utanom vidareformidlingslån (startlån). Det tilråddast at posten i budsjett 2020 blir justert opp med 0,9 mill.

Som følgje av dei omfattande og vedvarande konsekvensar kring koronapandemien har regjeringa oppfordra selskap til å utsette utbytteutbetalingar i 2020. Opphøveleg budsjett legg til grunn 0,6 mill. i utbytteinntekt frå BKK. Administrasjonen kommer tilbake til denne posten ved neste rapportering (1.tertial). Masfjorden kommune bør vere budd på lågare utbyttelnivå i 2020 enn budsjettet.

Ein oppdatert prognose av framdrifta i pågåande og planlagde investeringsprosjekt tilseier ein høgare låneopptak i 2020 enn opphøveleg budsjett legg til grunn. Som resultat av det høgare låneopptaket blir rente- og avdragsutgiftene tilrådd justert opp med til saman 0,9 mill.

NETTO DRIFTSRESULTAT OG DEKNING

Driftsinntektene er tilrådd justert ned med 2,5 mill., og driftsutgiftene justert opp med 0,85 mill. Brutto driftsresultat blir som følgje av justeringa eit underskot på 1,3 mill.

Netto finansutgifter er tilrådd justert opp med 0,9 mill. Etter korrigering for rekneskapsmessige avskrivningar blir netto driftsresultatet eit underskot på 1,4 mill.

Heile underskottet er tilrådd dekt med bruk av ubundne avsetjingar/disposisjonsfond. Som følgje av dette vil strykingsreglane kome i bruk.

INVESTERINGAR

Investeringsutgifter

Posten omfattar investeringar i varige driftsmidlar, eigenkapitalinnskott til KLP, vidareutlån og avdrag på vidareformidlingslån (startlån). Det tilråddast at posten i budsjett 2020 blir justert opp med 13,1 mill. som følgje av oppdaterte prognosar for pågåande store investeringsprosjekt og overføring av investeringsmidlar frå 2019 i høve til faktisk framdrift i same år.

Investerings eksklusiv vidareutlån er tilrådd auka til 87,6 mill. i 2020. Dei 5 største prosjekt står for i overkant av 80 % av dette investeringsnivået:

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| · Fensfjordbygg | 34,0 mill. |
| · Omsorgsbustadar i Hosteland | 33,2 mill. |
| · Sjukeheimen – varme og ventilasjon | 1,8 mill. |
| · Nordbygda skule – utbetring av tak | 1,3 mill. |
| · Nordbygda skule – ventilasjon | 1,0 mill. |

Opphøveleg budsjett la til grunn investeringar i anleggsmidlar (eksklusiv vidareutlån) på 74,5 mill. Investerings i anleggsmidlar er tilrådd auka til 87,6 mill. Auken i høve til opphøveleg budsjett på 13,1 mill. fordeler seg som følgje:

- | | |
|--|-----------|
| · Revisjon av 2019 investeringar (KS 102/2019) | 3,8 mill. |
|--|-----------|

- Overføringer av investeringsmidlar frå 2019 i høve til faktisk framdrift 3,2 mill.
- Overskriding prosjekt Omsorgsbustadar Hosteland 7,9 mill.
- Overskriding prosjekt Fensfjordbygg 0,6 mill.
- Ombygging Nordbygda barnehage frå 2020 til 2021 -2,5 mill.
- Dagsturhytte 0,1 mill.

Overskridinga for omsorgsbustadane på Hosteland skyldast i all hovudsak feilberekning av grunnarbeidet. Prosjektet er samstundes noko forsinka og overtaking er anslått til tidlegast desember 2020. Som følgje av dette blir investeringstilskot på til saman 19,3 mill. (omsorgsbustader og dagaktivitetssenter) utbetalt ikkje før i 2021. Dette i seg sjølv aukar behovet for låneopptak i 2020 tilsvarande. Overskridinga for Fensfjordbygg skyldast indeksregulering av kjøpesum i samsvar med kontrakt.

Finansiering av investeringane

Posten investeringsinntekt omfattar meirverdiavgiftskompensasjon, investeringstilskot, mottatte avdrag på vidareutlån og bruk av lånemidlar (låneopptak). Det tilråddast at posten i budsjett 2020 blir justert opp med 12,7 mill. for å finansiere investeringsnivået budsjett 2020 byggjer på.

Resten på i underkant av 0,4 mill. blir finansiert ved auke i bruk av avsetjingar og er knytt til prosjekt Nothuset og Dagsturhytte.

Investeringane i anleggsmidlar i justert budsjett 2020 på 87,6 mill. blir som følgje av dette tilrådd finansiert med:

- Meirverdiavgiftskompensasjon 10,6 mill.
- Investeringstilskott (signalanlegg sjukeheimen) 1,1 mill.
- Låneopptak (eksklusiv vidareutlån) 65,2 mill.
- Bruk av ubundne avsetjingar (eksklusiv KLP eigenkapitalinnskot) 10,7 mill.

Vurdering

Etter kommunelova si § 14-5 Årsbudsjettet sin bindande verknad, skal endringar i inntekter og utgifter som årsbudsjettet byggjar på meldast til kommunestyret, som skal gjera naudsynte endringar i budsjettet for å oppretthalde lova sine krav om realisme og balanse. Det same gjeld når det på annan måte blir kjent tilhøve som kan tyda på vesentlege endringar i inntektene eller utgiftene i høve til vedteken budsjett.

Masfjorden kommune har finansielle omløpsmidlar plassert i aksjar og obligasjonar som ved 01.01.2020 hadde ein marknadsverdi på 27,1 mill. Utviklinga i aksjemarknaden har vore dramatisk hittil i år. Desse papira blir i balanserekneskapen vurdert til det lågaste av anskaffingskost og verkeleg verdi. Om det leggjast til grunn ein halvering av verdiane ved utgangen av 2020, vil avslutting av rekneskapen for 2020 måtte dekke ein urealisert tap på 13 mill. i tillegg til det driftsmessege underskotet.

Netto lånegjeld ved 01.01.2020, lånegjeld eksklusiv vidareformidlingslån, er på 76 mill. Berre i 2020 skal Masfjorden kommune ta opp nye investeringslån på 65 mill. Ein nesten dobling av kommunen sin lånegjeld vil leggja store bindingar på kommunen sitt framtidige handlingsrom.

I samband med bemanningssituasjonen i oppvekstsektor er det utarbeid egne framskrivingar for tal barn fram til 2024/25. Framskrivingane viser følgjande utvikling frå året 2020/21 til året 2024/25:

- Barnehagebarn frå 81 til 52 (reduksjon på 29 barn)
- Elevar, barnetrinn frå 154 til 138 (reduksjon på 16 barn)
- Elevar, ungdomstrinn frå 62 til 73 (auke på 11 barn)

Dagens struktur i oppvekstsektoren vil med ein slik utvikling vere stadig mindre økonomisk gunstig.

Formannskapet - 015/2020

FS - behandling:

Personal- og økonomileiar Svein Viktor Ellinbø møtte til denne saka.

Saka vart drøfta.

Rådmannen la fram følgjande tilleggspunkt til framlegg til vedtak:

- Låneopptak til investeringsføremål utgjer samla 65,2 mill kr i 2020 + startlån.

Framlegg til vedtak med tilleggspunktet frå rådmannen vart samrøystes tilrådd til kommunestyret.

FS - vedtak:

Driftsbudsjett 2020 endrast i samsvar med vedlagte bevillingsoversikt drift.

Investeringsbudsjett 2020 endrast i samsvar med vedlagte bevillingsoversikt investering.

Låneopptak til investeringsføremål utgjer samla 65,2 mill kr i 2020 + startlån.

Forventa driftsunderskot i 2020 blir dekt med bruk av disposisjonsfond.

Kommunestyret - 015/2020

KS - behandling:

Saka vart drøfta.

Framlegg til vedtak frå formannskapet vart samrøystes (15 røyster + 2 fullmakter (Britt Inger Myhr (Ap) og Silje Vågseth Kjetland (Sp)) vedteke.

KS - vedtak:

Driftsbudsjett 2020 endrast i samsvar med vedlagte bevillingsoversikt drift.

Investeringsbudsjett 2020 endrast i samsvar med vedlagte bevillingsoversikt investering.

Låneopptak til investeringsføremål utgjer samla 65,2 mill kr i 2020 + startlån.

Forventa driftsunderskot i 2020 blir dekt med bruk av disposisjonsfond.

Sakspapir

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID

Saknr	Utval	Type	Dato
1	Kommunestyret	RS	07.04.2020

Referatsak

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Saksopplysningar:

Kommunestyret - 1

KS - behandling:

Orientering frå Ordførar:

- Ordførar orienterte kort om situasjonen i Masfjorden kommune rundt Koronasituasjonen

Framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

KS - vedtak:

Referatsaker vert tatt til orientering.

Rett utskrift frå møteboka frå kommunestyre 07.04.20 vert vitna:

Karstein Totland
ordfører

Ragnvald Tangedal
kommunestyremedlem

Kariann Ekren
kommunestyremedlem