



## Budsjett 2022, økonomiplan 2022 - 2025

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
182/21	Formannskapet	02.12.2021
18/21	Arbeidsmiljøutvalget	30.11.2021
144/21	Kommunestyret	16.12.2021

Vedtak som innstilling fra Formannskapet - 02.12.2021

### Administrasjonens Innstilling:

Kommunedirektør sitt forslag til drifts og investeringsbudsjett for 2022 vedtas. Økonomiplan drift og investering for perioden 2022 – 2025 vedtas. Foreslåtte endringer gebyrregulativ vedtas.

1. Skatt:

Kommuneskatteøret for forskottspliktige for 2022 settes til maksimal sats i forhold til stortingets vedtak. Formuesskatt utlignes i samsvar med stortingets skattevedtak for 2022.

2. Eiendomsskatt:

Lødingen kommune skriver ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i kommunen i henhold til eiendomsskatteloven §3a.

Lødingen kommune skriver ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget, redusert med 4/7 i 2022 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).

Skattesatsene for bolig, fritidseiendommer samt næringseiendommer er 4 promille, for det særskilte skattegrunnlaget er 4 promille (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).

Eiendomsskatt betales sammen med kommunale avgifter. Det foreslås å endre antall terminer fra 2 til 12, alternativt fra 2 til 4 terminer pr. år.

3. Årsbudsjett 2022 drift:

Lødingen kommune sitt driftsbudsjett for 2022 vedtas med følgende netto driftsramme per avdeling:

4. Investeringsbudsjett 2022:

Lødingen kommune sitt investeringsbudsjett for 2022 vedtas med følgende brutto investeringsramme per hovedprosjekt:

Det vedtas et samlet låneopptak for budsjettåret 2022 på NOK 14.345.000,- til selvfinansierende investeringer.

5. Økonomiplan 2022 – 2025:

Lødingen kommunestyre vedtar økonomiplan 2022 – 2025 i samsvar med nedenstående oppstillinger:

<b>§5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)</b>							
Beløp i 1000							
	<u>Regnskap</u>	<u>Oppr.</u>	<u>Rev.</u>	<u>Øk.plan</u>	<u>Øk.plan</u>	<u>Øk.plan</u>	<u>Øk.plan</u>
	<u>2020</u>	<u>budsjett</u>	<u>budsjett</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
		<u>2021</u>	<u>2021</u>				
Politisk ledelse	2 359	2 390	2 390	2 241	2 241	2 241	2 241
Kommunedirektør	3 172	3 607	3 607	3 832	4 346	4 346	4 346
Stab/støtte	7 141	9 401	9 814	9 238	10 007	10 007	10 007
Lødingen Oppvekst	29 240	30 394	31 202	33 040	32 821	32 958	32 958
Vestbygd Oppvekst	4 948	5 787	5 787	5 409	5 415	5 421	5 421
Voksenopplæring	-90	497	497	1 097	1 097	1 097	1 097
Omsorgsservice	11 515	8 263	8 263	7 440	7 674	7 674	7 674
Legekantor og Helsetjenester	14 547	13 576	14 146	14 919	14 869	14 869	14 869
Hjemmetjenesten	17 299	17 478	17 803	17 615	14 315	14 315	14 315
Miljøtjenesten	20 404	17 346	22 596	28 664	28 613	28 538	28 538
Lødingen Sykehjem	26 190	21 651	23 358	26 061	26 061	26 061	26 061
NAV Integrering	7 748	4 179	9 204	10 238	10 863	10 863	10 863
Plan og Samfunn	2 201	2 779	2 779	2 627	2 627	2 627	2 627
Teknisk drift	26 688	22 995	22 995	21 010	20 916	20 423	20 423
Fellesutgifter/annet	2 929	3 316	3 806	4 712	4 912	4 912	4 912
Skatt, ramme, renter og avdr.	1 633	-3 854	-28 085	-14 282	-14 282	-14 282	-14 282
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>177 924</b>	<b>159 803</b>	<b>150 160</b>	<b>173 861</b>	<b>172 495</b>	<b>172 069</b>	<b>172 069</b>
Herav:							
Avskrivninger	12 858	12 614	12 614	12 614	12 614	12 614	12 614
Netto renteutgifter og -inntekter	177	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-1 391	-825	-825	-130	-130	-130	-130
<b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>166 281</b>	<b>148 014</b>	<b>138 371</b>	<b>161 377</b>	<b>160 012</b>	<b>159 585</b>	<b>159 585</b>

Hovedmål og driftsrammer i tidligere vedtatte økonomiplaner videreføres. Vedtatte finansielle måltall skal være styrende for planperioden.

6. Gebyrregulativ for teknisk drift 2022 vedtas.
7. Betalingssetser for Lødingen kommune 2022 vedtas.
8. Gebyrregulativ for Reno-Vest IKS 2022 vedtas.
9. Kommunedirektør gis fullmakt til å foreta nødvendige budsjettmessige tilpasninger:  
Fordeling av felles lønnspost ut til hvert enkelt ansvar etter at lønnsoppgjør for 2022 er klart.  
Fordele pensjonskostnader i henhold til beregninger fra pensjonsselskapene.
10. Enkeltvedtak som fattes i løpet av 2022 som medfører budsjettmessige konsekvenser for planperioden 2022 – 2025 skal ikke iverksettes før oppdatert handlingsprogram med saldering foreligger.
11. Forpliktende plan: økonomiplan for perioden 2022 – 2025 med tilhørende tiltak oversendes Statsforvalteren for godkjenning. Ytterligere tiltak skal konsekvens utredes og legges frem for politisk behandling i løpet av første halvår 2022. Disse skal tas inn ved revidering av økonomiplan 2022 – 2025.

Revidert økonomiplan skal legges frem for Lødingen kommunestyre innen juni 2022.

#### **Tilleggsforslag fra Kurt Olsen:**

##### **BAKGRUNN**

Administrasjonen (og politisk nivå har), av forskjellige grunner, ikke hatt god tid på å identifisere, vurdere og konsekvensutrede alle mulige/nødvendige innsparingstiltak som må gjennomføres for å komme i mål med et budsjettforslag som er det beste for å vise veien ut av ROBEK.

Det forslaget som foreligger inneholder ikke alle de analyser, forklaringer og konsekvensutredninger som en kan forvente.

Hvorfor har det gått galt:

- o For dårlig budsjettering/budsjettprosesser?
- o Manglende oppfølging, kontroll og rapportering i forhold til gjennomføringen av budsjettene.
- o Manglende oppfølging og kontroll med gjennomføring av andre vedtak. Nedtak av stillinger, Sødermannrapporten....
- o Administrativt gjennomførte tiltak uten nødvendig politisk forankring.

I forordet til budsjettforslaget sier kommunedirektøren:

Alle varsellamper har over lengre tid lyst rødt. Som en konsekvens av dette ble Lødingen kommune ble i august 2021 meldt inn på ROBEK - register om betinget godkjenning og kontroll. Kommuner i ROBEK er underlagt statlig kontroll med årsbudsjettet, låneopptak og langsiktige leieavtaler. Bakgrunnen for innmeldingen er et akkumulert underskudd på -18, 6 millioner kr, eller 7,1 % av brutto driftsinntekter i 2020. Lødingen kommune ligger an til et prognostisert underskudd på ca 13 millioner kr etter 2.tertial 2021 og styrer mot i overkant av et akkumulert merforbruk på over 30 millioner kr ved regnskapsavleggelsen for 2021. Dette er dramatisk. I stor grad er det store utfordringer innenfor helse og omsorg som er årsaken til ubalansen;

- for dårlig styring
- for dårlig ledelse
- manglende budsjettdisiplin
- manglende kontroll
- for høyt sykefravær
- for dårlig rekruttering
- svak arbeids planlegging
- bruk av overtid og vikarbyrå langt ut over vedtatte budsjetttrammer

I budsjettforslaget og kommentarene til dette er det i liten grad gjort rede for hvordan administrasjonen vil rette på disse forholdene. Uten gode tiltak for dette vil det være overhengende fare for at disse problemene fortsetter.

Det etterlyses videre en samlet oppstilling av:

- de større innsparingstiltakene som er lagt inn, konsekvensene av disse og vurdering i forhold til gjennomførbarhet (evt. vilkår for en vellykket gjennomføring).
- antall fastlønnede årsverk nå og etter budsjettforslaget i de enkelte avdelingene. Alle nye stillinger skal begrunnes og vedtas av kommunestyret.
- hvordan kommunestyrets vedtak 04.11 er fulgt opp overfor de enkelte avdelingene (Alle avdelinger pålegges å komme opp med forslag til varige, kostnadsreducerende tiltak, samlet tilsvarende 9% av netto driftsramme for 2021)

Forslag til ny innstilling:

Kommunedirektørens forslag vedtas med følgende endringer/tillegg:

- Bassengene, Vestbygda og Lødingen tettsted holdes åpne som vanlig.
- Gebyrregulativet opprettholdes som før for disse enhetene.
- Lødingen kino stenges ikke nå. Vurderes i forbindelse med utredningene om mulig salg av kommunale bygg.
  - Båtruta på Øksfjorden og brøyting i Svartskard opprettholdes til 01.05.2022.
  - Opprettholde skoleskys under 4 km ved Vestbygdp oppvekstsenter for de elevene som har utrygg skolevei.
  - Prisen for trygghetsalarm økes ikke.

Utgiftene dekkes av redusert avsetning til disposisjonsfond og/eller nedbetaling av tidligere års merforbruk.

VERBALFORSLAG:

1. Det framlagte forslaget fra kommunedirektøren bærer preg av å ikke være ferdig utredet. Det er påkrevd at det må komme nye innstramminger/justeringer i budsjettet så tidlig som mulig i 2022, herunder nedtak i lønnsutgifter/årsverk i avdelingene. Administrasjonen bes derfor om å fortsette arbeidet med budsjettet med fokus på kvalitetssikring, analyser, konsekvensbeskrivelser og en nødvendig regulering i februar/mars. I dette arbeidet må ansatte, tillitsvalgte og den politiske arbeidsgruppen involveres.

2. Kommunedirektøren bes videre om å fremme forslag om årshjul for budsjettarbeidet i Lødingen kommune til februar møtet i kommunestyret.

3. Administrasjonen bes utrede muligheten for interkommunalt samarbeid om vedtakskompetanse innen helse- og omsorgstjenesten. Saken fremlegges for politisk behandling i juni.

4. Administrasjonen bes om å ta initiativ til å reforhandle avtalen om sommertidsordning for merkantile stillinger i løpet av 2022.

AP, SP og SV

Lødingen, den 22.11.2021

Thomas Schjelderup  
konst.kommunedirektør

## **Arbeidsmiljøutvalget 30.11.2021:**

### **Behandling i møtet:**

Innstilling

Kommunedirektør sitt forslag til drifts og investeringsbudsjett for 2022 vedtas. Økonomiplan drift og investering for perioden 2022 – 2025 vedtas. Forslag endringer gebyrregulativ vedtas.

Innstillingen enstemmig vedtatt

### **AMU- 18/21 Vedtak:**

Kommunedirektør sitt forslag til drifts og investeringsbudsjett for 2022 vedtas. Økonomiplan drift og investering for perioden 2022 – 2025 vedtas. Forslag endringer gebyrregulativ vedtas.

## **Formannskapet 02.12.2021:**

### **Behandling i møtet:**

Forslag i sak 182/21 Budsjett 2022, økonomiplan 2022 - 2025, foreslått av Kurt L Olsen, Sosialistisk Venstreparti

BAKGRUNN

Administrasjonen (og politisk nivå har), av forskjellige grunner, ikke hatt god tid på å identifisere, vurdere og konsekvensutrede alle mulige/nødvendige innsparingstiltak som må gjennomføres for å komme i mål med et budsjettforslag som er det beste for å vise veien ut av ROBEK.

Det forslaget som foreligger inneholder ikke alle de analyser, forklaringer og konsekvensutredninger som en kan forvente.

Hvorfor har det gått galt:

- o For dårlig budsjettering/budsjettprosesser?
- o Manglende oppfølging, kontroll og rapportering i forhold til gjennomføringen av budsjettene.
- o Manglende oppfølging og kontroll med gjennomføring av andre vedtak. Nedtak av stillinger, Sødermannrapporten....
- o Administrativt gjennomførte tiltak uten nødvendig politisk forankring.

I forordet til budsjettforslaget sier kommunedirektøren:

Alle varsellamper har over lengre tid lyst rødt. Som en konsekvens av dette ble Lødingen kommune ble i august 2021 meldt inn på ROBEK - register om betinget godkjenning og kontroll. Kommuner i ROBEK er underlagt statlig kontroll med årsbudsjettet, låneopptak og langsiktige leieavtaler. Bakgrunnen for innmeldingen er et akkumulert underskudd på -18, 6 millioner kr, eller 7,1 % av brutto driftsinntekter i 2020. Lødingen kommune ligger an til et prognostisert underskudd på ca 13 millioner kr etter 2.tertial 2021 og styrer mot i overkant av et akkumulert merforbruk på over 30 millioner kr ved regnskapsavleggelsen for 2021. Dette er dramatisk. I stor grad er det store utfordringer innenfor helse og omsorg som er årsaken til ubalansen;

- for dårlig styring
- for dårlig ledelse
- manglende budsjettdisiplin
- manglende kontroll
- for høyt sykefravær
- for dårlig rekruttering

- svak arbeids planlegging
- bruk av overtid og vikarbyrå langt ut over vedtatte budsjetterammer

I budsjettforslaget og kommentarene til dette er det i liten grad gjort rede for hvordan administrasjonen vil rette på disse forholdene. Uten gode tiltak for dette vil det være overhengende fare for at disse problemene fortsetter.

Det etterlyses videre en samlet oppstilling av:

- de større innsparingstiltakene som er lagt inn, konsekvensene av disse og vurdering i forhold til gjennomførbarhet (evt. vilkår for en vellykket gjennomføring).
- antall fastlønnede årsverk nå og etter budsjettforslaget i de enkelte avdelingene. Alle nye stillinger skal begrunnes og vedtas av kommunestyret.
- hvordan kommunestyrets vedtak 04.11 er fulgt opp overfor de enkelte avdelingene (Alle avdelinger pålegges å komme opp med forslag til varige, kostnadsreducerende tiltak, samlet tilsvarende 9% av netto driftsramme for 2021)

Forslag til ny innstilling:

Kommunedirektørens forslag vedtas med følgende endringer/tillegg:

- Bassengene, Vestbygda og Lødingen tettsted holdes åpne som vanlig.
- Gebyrregulativet opprettholdes som før for disse enhetene.
- Lødingen kino stenges ikke nå. Vurderes i forbindelse med utredningene om mulig salg av kommunale bygg.
  - Båtruta på Øksfjorden og brøyting i Svartskard opprettholdes til 01.05.2022.
  - Opprettholde skoleskys under 4 km ved Vestbygd oppvekstsenter for de elevene som har utrygg skolevei.
  - Prisen for trygghetsalarm økes ikke.

Utgiftene dekkes av redusert avsetning til disposisjonsfond og/eller nedbetaling av tidligere års merforbruk.

VERBALFORSLAG:

1. Det framlagte forslaget fra kommunedirektøren bærer preg av å ikke være ferdig utredet. Det er påkrevd at det må komme nye innstramminger/justeringer i budsjettet så tidlig som mulig i 2022, herunder nedtak i lønnsutgifter/årsverk i avdelingene. Administrasjonen bes derfor om å fortsette arbeidet med budsjettet med fokus på kvalitetssikring, analyser, konsekvensbeskrivelser og en nødvendig regulering i februar/mars. I dette arbeidet må ansatte, tillitsvalgte og den politiske arbeidsgruppen involveres.
2. Kommunedirektøren bes videre om å fremme forslag om årshjul for budsjettarbeidet i Lødingen kommune til februarmøtet i kommunestyret.
3. Administrasjonen bes utrede muligheten for interkommunalt samarbeid om vedtakskompetanse innen helse- og omsorgstjenesten. Saken fremlegges for politisk behandling i juni.
4. Administrasjonen bes om å ta initiativ til å reforhandle avtalen om sommertidsordning for merkantile stillinger i løpet av 2022.

AP, SP og SV

Administrasjonens forslag, foreslått av Thomas Schjelderup,

## Innstilling

Kommunedirektør sitt forslag til drifts og investeringsbudsjett for 2022 vedtas. Økonomiplan drift og investering for perioden 2022 – 2025 vedtas. Foreslåtte endringer gebyrregulativ vedtas.

1. Skatt:

Kommuneskatteøret for forskottspliktige for 2022 settes til maksimal sats i forhold til stortingets vedtak. Formuesskatt utlignes i samsvar med stortingets skattevedtak for 2022.

2. Eiendomsskatt:

Lødingen kommune skriver ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i kommunen i henhold til eiendomsskatteloven §3a.

Lødingen kommune skriver ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget, redusert med 4/7 i 2022 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).

Skattesatsene for bolig, fritidseiendommer samt næringseiendommer er 4 promille, for det særskilte skattegrunnlaget er 4 promille (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).

Eiendomsskatt betales sammen med kommunale avgifter. Det foreslås å endre antall terminer fra 2 til 12, alternativt fra 2 til 4 terminer pr. år.

3. Årsbudsjett 2022 drift:

Lødingen kommune sitt driftsbudsjett for 2022 vedtas med følgende netto driftsramme per avdeling:

4. Investeringsbudsjett 2022:

Lødingen kommune sitt investeringsbudsjett for 2022 vedtas med følgende brutto investeringsramme per hovedprosjekt:

Det vedtas et samlet låneopptak for budsjettåret 2022 på NOK 14.345.000,- til selvfinansierende investeringer.

5. Økonomiplan 2022 – 2025:

Lødingen kommunestyre vedtar økonomiplan 2022 – 2025 i samsvar med nedenstående oppstillinger:



## §5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)

Beløp i 1000

	<u>Regnskap</u> <u>2020</u>	<u>Oppr.</u> <u>budsjett</u> <u>2021</u>	<u>Rev.</u> <u>budsjett</u> <u>2021</u>	<u>Øk. plan</u> <u>2022</u>	<u>Øk. plan</u> <u>2023</u>	<u>Øk. plan</u> <u>2024</u>	<u>Øk. plan</u> <u>2025</u>
Politisk ledelse	2 359	2 390	2 390	2 241	2 241	2 241	2 241
Kommunedirektør	3 172	3 607	3 607	3 832	4 346	4 346	4 346
Stab/støtte	7 141	9 401	9 814	9 238	10 007	10 007	10 007
Lødingen Oppvekst	29 240	30 394	31 202	33 040	32 821	32 958	32 958
Vestbygd Oppvekst	4 948	5 787	5 787	5 409	5 415	5 421	5 421
Voksenopplæring	-90	497	497	1 097	1 097	1 097	1 097
Omsorgsservice	11 515	8 263	8 263	7 440	7 674	7 674	7 674
Legekontor og Helsetjenester	14 547	13 576	14 146	14 919	14 869	14 869	14 869
Hjemmetjenesten	17 299	17 478	17 803	17 615	14 315	14 315	14 315
Miljøtjenesten	20 404	17 346	22 596	28 664	28 613	28 538	28 538
Lødingen Sykehjem	26 190	21 651	23 358	26 061	26 061	26 061	26 061
NAV Integrering	7 748	4 179	9 204	10 238	10 863	10 863	10 863
Plan og Samfunn	2 201	2 779	2 779	2 627	2 627	2 627	2 627
Teknisk drift	26 688	22 995	22 995	21 010	20 916	20 423	20 423
Fellesutgifter/annet	2 929	3 316	3 806	4 712	4 912	4 912	4 912
Skatt, ramme, renter og aydr.	1 633	-3 854	-28 085	-14 282	-14 282	-14 282	-14 282
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>177 924</b>	<b>159 803</b>	<b>150 160</b>	<b>173 861</b>	<b>172 495</b>	<b>172 069</b>	<b>172 069</b>
Herav:							
Avskrivninger	12 858	12 614	12 614	12 614	12 614	12 614	12 614
Netto renteutgifter og -inntekter	177	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-1 391	-825	-825	-130	-130	-130	-130
<b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>166 281</b>	<b>148 014</b>	<b>138 371</b>	<b>161 377</b>	<b>160 012</b>	<b>159 585</b>	<b>159 585</b>

Hovedmål og driftsrammer i tidligere vedtatte økonomiplaner videreføres. Vedtatte finansielle måltall skal være styrende for planperioden.

6. Gebyrregulativ for teknisk drift 2022 vedtas.
7. Betalingssetser for Lødingen kommune 2022 vedtas.
8. Gebyrregulativ for Reno-Vest IKS 2022 vedtas.
9. Kommunedirektør gis fullmakt til å foreta nødvendige budsjettmessige tilpasninger:  
Fordeling av felles lønnspost ut til hvert enkelt ansvar etter at lønnsoppgjør for 2022 er klart.  
Fordele pensjonskostnader i henhold til beregninger fra pensjonsselskapene.
10. Enkeltvedtak som fattes i løpet av 2022 som medfører budsjettmessige konsekvenser for planperioden 2022 – 2025 skal ikke iverksettes før oppdatert handlingsprogram med saldering foreligger.
11. Forpliktende plan: økonomiplan for perioden 2022 – 2025 med tilhørende tiltak

oversendes Statsforvalteren for godkjenning. Ytterligere tiltak skal konsekvens utredes og legges frem for politisk behandling i løpet av første halvår 2022. Disse skal tas inn ved revidering av økonomiplan 2022 – 2025.

Revidert økonomiplan skal legges frem for Lødingen kommunestyre innen juni 2022.

#### **Votering over innstillinger:**

1. Administrasjonens innstilling pkt. 1 - Skatt: Enstemmig vedtatt.
2. Administrasjonens innstilling pkt. 2 - Eiendomsskatt: Vedtatt mot én stemme.
3. Administrasjonens innstilling pkt. 3 - Årsbudsjett 2022 drift: Enstemmig vedtatt.
4. Administrasjonens innstilling pkt. 4 - Investeringsbudsjett 2022: Enstemmig vedtatt.
5. Administrasjonens innstilling pkt. 4 - Låneopptak 2022: Enstemmig vedtatt.
6. Administrasjonens innstilling pkt. 5 - Økonomiplan: Enstemmig vedtatt.
7. Administrasjonens innstilling pkt. 6 - Gebyrregulativ for teknisk drift 2022: Enstemmig vedtatt.
8. Administrasjonens innstilling pkt. 8 - Gebyrregulativ for Reno-Vest IKS 2022: Enstemmig vedtatt.
9. Administrasjonens innstilling pkt. 9 - Fullmakt Kommunedirektør: Enstemmig vedtatt.
10. Administrasjonens innstilling pkt. 10 - Enkeltvedtak: Enstemmig vedtatt.
11. Administrasjonens innstilling pkt. 11 - Forpliktende plan: Enstemmig vedtatt.
12. Tilleggsforslag fra Kurt Olsen på vegne av AP, SP og SV: Enstemmig vedtatt.

#### **Votering over verbalforslag fra Kurt Kurt Olsen på vegne av AP, SP og SV:**

1. Kvalitetssikring av budsjett: Enstemmig vedtatt.
2. Årshjul budsjettarbeid: Enstemmig vedtatt.
3. IKS om vedtakskompetanse helse- og omsorg: Enstemmig vedtatt
4. Reforhandling av sommertidsordning: Enstemmig vedtatt.

**Votering over budsjettet som helhet:** Enstemmig vedtatt.

#### **FS- 182/21 Vedtak:**

##### **Administrasjonens Innstilling:**

Kommunedirektør sitt forslag til drifts og investeringsbudsjett for 2022 vedtas. Økonomiplan drift og investering for perioden 2022 – 2025 vedtas. Foreslåtte endringer gebyrregulativ vedtas.

1. Skatt:  
Kommuneskatteøret for forskottspliktige for 2022 settes til maksimal sats i forhold til stortingets vedtak. Formuesskatt utlignes i samsvar med stortingets skattevedtak for 2022.
2. Eiendomsskatt:  
Lødingen kommune skriver ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i kommunen i henhold til eiendomsskatteloven §3a.

Lødingen kommune skriver ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget, redusert med 4/7 i 2022 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).

Skattesatsene for bolig, fritidseiendommer samt næringseiendommer er 4 promille, for det særskilte skattegrunnlaget er 4 promille (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).

Eiendomsskatt betales sammen med kommunale avgifter. Det foreslås å endre antall terminer fra 2 til 12, alternativt fra 2 til 4 terminer pr. år.

3. Årsbudsjett 2022 drift:

Lødingen kommune sitt driftsbudsjett for 2022 vedtas med følgende netto driftsramme per avdeling:

4. Investeringsbudsjett 2022:

Lødingen kommune sitt investeringsbudsjett for 2022 vedtas med følgende brutto investeringsramme per hovedprosjekt:

Det vedtas et samlet låneopptak for budsjettåret 2022 på NOK 14.345.000,- til selvfinansierende investeringer.

5. Økonomiplan 2022 – 2025:

Lødingen kommunestyre vedtar økonomiplan 2022 – 2025 i samsvar med nedenstående oppstillinger:

## §5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)

Beløp i 1000

	<u>Regnskap</u> 2020	Oppr. budsjett 2021	Rev. budsjett 2021	<u>Øk. plan</u> 2022	<u>Øk. plan</u> 2023	<u>Øk. plan</u> 2024	<u>Øk. plan</u> 2025
Politisk ledelse	2 359	2 390	2 390	2 241	2 241	2 241	2 241
Kommunedirektør	3 172	3 607	3 607	3 832	4 346	4 346	4 346
Stab/støtte	7 141	9 401	9 814	9 238	10 007	10 007	10 007
Lødingen Oppvekst	29 240	30 394	31 202	33 040	32 821	32 958	32 958
Vestbygd Oppvekst	4 948	5 787	5 787	5 409	5 415	5 421	5 421
Voksenopplæring	-90	497	497	1 097	1 097	1 097	1 097
Omsorgsservice	11 515	8 263	8 263	7 440	7 674	7 674	7 674
Legekontor og Helsetjenester	14 547	13 576	14 146	14 919	14 869	14 869	14 869
Hjemmetjenesten	17 299	17 478	17 803	17 615	14 315	14 315	14 315
Miljøtjenesten	20 404	17 346	22 596	28 664	28 613	28 538	28 538
Lødingen Sykehjem	26 190	21 651	23 358	26 061	26 061	26 061	26 061
NAV Integrering	7 748	4 179	9 204	10 238	10 863	10 863	10 863
Plan og Samfunn	2 201	2 779	2 779	2 627	2 627	2 627	2 627
Teknisk drift	26 688	22 995	22 995	21 010	20 916	20 423	20 423
Fellesutgifter/annet	2 929	3 316	3 806	4 712	4 912	4 912	4 912
Skatt, ramme, renter og aydr.	1 633	-3 854	-28 085	-14 282	-14 282	-14 282	-14 282
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>177 924</b>	<b>159 803</b>	<b>150 160</b>	<b>173 861</b>	<b>172 495</b>	<b>172 069</b>	<b>172 069</b>
Herav:							
Avskrivninger	12 858	12 614	12 614	12 614	12 614	12 614	12 614
Netto renteutgifter og -inntekter	177	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-1 391	-825	-825	-130	-130	-130	-130
<b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>166 281</b>	<b>148 014</b>	<b>138 371</b>	<b>161 377</b>	<b>160 012</b>	<b>159 585</b>	<b>159 585</b>

Hovedmål og driftsrammer i tidligere vedtatte økonomiplaner videreføres. Vedtatte finansielle måltall skal være styrende for planperioden.

6. Gebyrregulativ for teknisk drift 2022 vedtas.
7. Betalingssetser for Lødingen kommune 2022 vedtas.
8. Gebyrregulativ for Reno-Vest IKS 2022 vedtas.
9. Kommunedirektør gis fullmakt til å foreta nødvendige budsjettmessige tilpasninger:  
Fordeling av felles lønnspost ut til hvert enkelt ansvar etter at lønnsoppgjør for 2022 er klart.  
Fordele pensjonskostnader i henhold til beregninger fra pensjonsselskapene.
10. Enkeltvedtak som fattes i løpet av 2022 som medfører budsjettmessige konsekvenser for planperioden 2022 – 2025 skal ikke iverksettes før oppdatert handlingsprogram med saldering foreligger.
11. Forpliktende plan: økonomiplan for perioden 2022 – 2025 med tilhørende tiltak

oversendes Statsforvalteren for godkjenning. Ytterligere tiltak skal konsekvens utredes og legges frem for politisk behandling i løpet av første halvår 2022. Disse skal tas inn ved revidering av økonomiplan 2022 – 2025.

Revidert økonomiplan skal legges frem for Lødingen kommunestyre innen juni 2022.

### **Tilleggsforslag fra Kurt Olsen:**

#### **BAKGRUNN**

Administrasjonen (og politisk nivå har), av forskjellige grunner, ikke hatt god tid på å identifisere, vurdere og konsekvensutrede alle mulige/nødvendige innsparingstiltak som må gjennomføres for å komme i mål med et budsjettforslag som er det beste for å vise veien ut av ROBEK.

Det forslaget som foreligger inneholder ikke alle de analyser, forklaringer og konsekvensutredninger som en kan forvente.

Hvorfor har det gått galt:

- o For dårlig budsjettering/budsjettprosesser?
- o Manglende oppfølging, kontroll og rapportering i forhold til gjennomføringen av budsjettene.
- o Manglende oppfølging og kontroll med gjennomføring av andre vedtak. Nedtak av stillinger, Sødermannrapporten....
- o Administrativt gjennomførte tiltak uten nødvendig politisk forankring.

I forordet til budsjettforslaget sier kommunedirektøren:

Alle varsellamper har over lengre tid lyst rødt. Som en konsekvens av dette ble Lødingen kommune ble i august 2021 meldt inn på ROBEK - register om betinget godkjenning og kontroll. Kommuner i ROBEK er underlagt statlig kontroll med årsbudsjettet, låneopptak og langsiktige leieavtaler. Bakgrunnen for innmeldingen er et akkumulert underskudd på -18,6 millioner kr, eller 7,1 % av brutto driftsinntekter i 2020. Lødingen kommune ligger an til et prognostisert underskudd på ca 13 millioner kr etter 2. tertial 2021 og styrer mot i overkant av et akkumulert merforbruk på over 30 millioner kr ved regnskapsavleggelsen for 2021. Dette er dramatisk. I stor grad er det store utfordringer innenfor helse og omsorg som er årsaken til ubalansen;

- for dårlig styring
- for dårlig ledelse
- manglende budsjett disiplin
- manglende kontroll
- for høyt sykefravær
- for dårlig rekruttering
- svak arbeids planlegging
- bruk av overtid og vikarbyrå langt ut over vedtatte budsjett rammer

I budsjettforslaget og kommentarene til dette er det i liten grad gjort rede for hvordan administrasjonen vil rette på disse forholdene. Uten gode tiltak for dette vil det være overhengende fare for at disse problemene fortsetter.

Det etterlyses videre en samlet oppstilling av:

- de større innsparingstiltakene som er lagt inn, konsekvensene av disse og vurdering i forhold til gjennomførbarhet (evt. vilkår for en vellykket gjennomføring).
- antall fastlønnede årsverk nå og etter budsjettforslaget i de enkelte avdelingene. Alle nye

stillinger skal begrunnes og vedtas av kommunestyret.

- hvordan kommunestyrets vedtak 04.11 er fulgt opp overfor de enkelte avdelingene (Alle avdelinger pålegges å komme opp med forslag til varige, kostnadsreducerende tiltak, samlet tilsvarende 9% av netto driftsramme for 2021)

Forslag til ny innstilling:

Kommunedirektørens forslag vedtas med følgende endringer/tillegg:

- Bassengene, Vestbygda og Lødingen tettsted holdes åpne som vanlig.

Gebyrregulativet opprettholdes som før for disse enhetene.

- Lødingen kino stenges ikke nå. Vurderes i forbindelse med utredningene om mulig salg av kommunale bygg.
- Båtruta på Øksfjorden og brøyting i Svartskard opprettholdes til 01.05.2022.
- Opprettholde skoleskys under 4 km ved Vestbygd oppvekstsenter for de elevene som har utrygg skolevei.
- Prisen for trygghetsalarm økes ikke.

Utgiftene dekkes av redusert avsetning til disposisjonsfond og/eller nedbetaling av tidligere års merforbruk.

VERBALFORSLAG:

1. Det framlagte forslaget fra kommunedirektøren bærer preg av å ikke være ferdig utredet. Det er påkrevd at det må komme nye innstramminger/justeringer i budsjettet så tidlig som mulig i 2022, herunder nedtak i lønnsutgifter/årsverk i avdelingene. Administrasjonen bes derfor om å fortsette arbeidet med budsjettet med fokus på kvalitetssikring, analyser, konsekvensbeskrivelser og en nødvendig regulering i februar/mars. I dette arbeidet må ansatte, tillitsvalgte og den politiske arbeidsgruppen involveres.

2. Kommunedirektøren bes videre om å fremme forslag om årshjul for budsjettarbeidet i Lødingen kommune til februarmøtet i kommunestyret.

3. Administrasjonen bes utrede muligheten for interkommunalt samarbeid om vedtakskompetanse innen helse- og omsorgstjenesten. Saken fremlegges for politisk behandling i juni.

4. Administrasjonen bes om å ta initiativ til å reforhandle avtalen om sommertidsordning for merkantile stillinger i løpet av 2022.

AP, SP og SV

## **Kommunestyret 16.12.2021:**

### **Behandling i møtet:**

Tillegg til innstillingen, foreslått av Atle Andersen, Arbeiderpartiet

Tilføyelse/justering Verbalforslag pkt. 3:

Pkt. 3a:

Administrasjonen bes snarest mulig opprette tverrfaglig vedtaksteam der avdelingene i HO, samt kommunelegen er representert

Pkt. 3b:

Administrasjonen bes utrede muligheten for interkommunalt samarbeid om vedtakskompetanse innen helse- og omsorgstjenesten. Saken fremlegges for politisk behandling i juni.

**Nytt verbalforslag, foreslått av Atle Andersen, Arbeiderpartiet**

Det vises til vedtak i sak 68/20 (Organisasjonsmodell 2020 – tilpasningstiltak):

"Det forutsettes at endringene gjøres gjenstand for evaluering sammen med ny organisasjonsmodell".

Kommunedirektøren bes snarest mulig fremskynde evaluering av Helse og Omsorg, med tanke på eventuell tilbakeføring til 3-nivå modell.

**Budsjett 2022, foreslått av Annie Schjerven, Fremskrittspartiet**

Nytt underpunkt til verbalforslag 1 fra AP, SP, SV.

Den politiske arbeidsgruppen må innen 1. februar 2022 komme i arbeid med å identifisere kostnadskutt som administrasjonen skal følge opp i sitt arbeid med nye innstramminger/justeringer.

Kjøp av tjenester hos eksterne og andre kommuner må være en del av de vurderinger som gjøres for å kutte kostnader.

Ordføreren og kommunedirektøren skal fortløpende orientere til kommunestyre om arbeidet.

#### **Voteringer over innstillinger:**

1. Administrasjonens innstilling pkt. 1 - Skatt: Enstemmig vedtatt.
2. Administrasjonens innstilling pkt. 2 - Eiendomsskatt, med 2- 4 terminer: Enstemmig vedtatt.
3. Administrasjonens innstilling pkt. 3 - Årsbudsjett 2022 drift: Enstemmig vedtatt.
4. Administrasjonens innstilling pkt. 4 - Investeringsbudsjett 2022: Enstemmig vedtatt.
5. Administrasjonens innstilling pkt. 4 - Låneopptak 2022: Enstemmig vedtatt.
6. Administrasjonens innstilling pkt. 5 - Økonomiplan: Enstemmig vedtatt.
7. Administrasjonens innstilling pkt. 7 - Betalingssetser for Lødingen kommune 2022: Enstemmig vedtatt.
8. Administrasjonens innstilling pkt. 6 - Gebyrregulativ for teknisk drift 2022: Enstemmig vedtatt.
9. Administrasjonens innstilling pkt. 8 - Gebyrregulativ for Reno-Vest IKS 2022: Enstemmig vedtatt.
10. Administrasjonens innstilling pkt. 9 - Fullmakt Kommunedirektør: Enstemmig vedtatt.
11. Administrasjonens innstilling pkt. 10 - Enkeltvedtak: Enstemmig vedtatt.
12. Administrasjonens innstilling pkt. 11 - Forpliktende plan: Enstemmig vedtatt.

#### **Votering over endringsforslag fra innstilling i Formannskapet 02.12.21:**

- 1.a. Bassengene, Vestbygda og Lødingen tettsted holdes åpne som vanlig. Gebyrregulativet opprettholdes som før for disse enhetene: Enstemmig vedtatt.
- 1.b. Lødingen kino stenges ikke nå. Vurderes i forbindelse med utredningene om mulig salg av kommunale bygg: Enstemmig vedtatt.
- 1.c. Båtruta på Øksfjorden og brøyting i Svartskard opprettholdes til **31.12.2022** (dato endret

før avstemming): Enstemmig vedtatt.

1.d. Opprettholde skoleskyss under 4 km ved Vestbygd oppvekstsenter for de elevene som har utrygg skolevei: Enstemmig vedtatt.

1.e. Prisen for trygghetsalarm økes ikke: Enstemmig vedtatt.

**Votering over verbalforslag fra Formannskapet 02.12.21**

1. Kvalitetssikring av budsjett: Enstemmig vedtatt.

**Votering over tilleggsforslag fra Annie Scjerven (FRP)**

1b. Tilleggsforslag: Budsjett 2022: Enstemmig vedtatt

**Votering over verbalforslag fra Formannskapet 02.12.21**

2. Årshjul budsjettarbeid: Enstemmig vedtatt.

**Votering over tilleggsforslag fra Atle Andersen (AP)**

3b. IKS om vedtakskompetanse helse- og omsorg: Enstemmig vedtatt

3a. Tverrfaglige vedtaksteam: Enstemmig vedtatt

**Votering over verbalforslag fra Formannskapet 02.12.21**

4. Reforhandling av sommertidsordning: Enstemmig vedtatt

**Votering over nytt verbalforslag fra Atle Andersen (AP)**

5. Organisasjonsmodell Helse og Omsorg: Enstemmig vedtatt.

**Votering over budsjettet som helhet:** Enstemmig vedtatt.

**KS- 144/21 Vedtak:**

Kommunedirektør sitt forslag til drifts og investeringsbudsjett for 2022 vedtas. Økonomiplan drift og investering for perioden 2022 – 2025 vedtas. Foreslåtte endringer gebyrregulativ vedtas.

1. Skatt:

Kommuneskatteøret for forskottspliktige for 2022 settes til maksimal sats i forhold til stortingets vedtak. Formuesskatt utlignes i samsvar med stortingets skattevedtak for 2022.

2. Eiendomsskatt:

Lødingen kommune skriver ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i kommunen i henhold til eiendomsskatteloven §3a.

Lødingen kommune skriver ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget, redusert med 4/7 i 2022 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).

Skattesatsene for bolig, fritidseiendommer samt næringseiendommer er 4 promille, for det særskilte skattegrunnlaget er 4 promille (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).

Eiendomsskatt betales sammen med kommunale avgifter. Det foreslås å endre antall terminer fra 2 til 12, alternativt fra 2 til 4 terminer pr. år.

3. Årsbudsjett 2022 drift:

Lødingen kommune sitt driftsbudsjett for 2022 vedtas med følgende netto driftsramme per avdeling:



4. Investeringsbudsjett 2022:

Lødingen kommune sitt investeringsbudsjett for 2022 vedtas med følgende brutto investeringsramme per hovedprosjekt:

Det vedtas et samlet låneopptak for budsjettåret 2022 på NOK 14.345.000,- til selvfinansierende investeringer.

5. Økonomiplan 2022 – 2025:

Lødingen kommunestyre vedtar økonomiplan 2022 – 2025 i samsvar med nedenstående oppstillinger:

<b>§5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)</b>							
Beløp i 1000							
	<u>Regnskap</u>	<u>Oppr.</u>	<u>Rev.</u>	<u>Øk.plan</u>	<u>Øk.plan</u>	<u>Øk.plan</u>	<u>Øk.plan</u>
	<u>2020</u>	<u>budsjett</u>	<u>budsjett</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
		<u>2021</u>	<u>2021</u>				
Politisk ledelse	2 359	2 390	2 390	2 241	2 241	2 241	2 241
Kommunedirektør	3 172	3 607	3 607	3 832	4 346	4 346	4 346
Stab/støtte	7 141	9 401	9 814	9 238	10 007	10 007	10 007
Lødingen Oppvekst	29 240	30 394	31 202	33 040	32 821	32 958	32 958
Vestbygd Oppvekst	4 948	5 787	5 787	5 409	5 415	5 421	5 421
Voksenopplæring	-90	497	497	1 097	1 097	1 097	1 097
Omsorgsservice	11 515	8 263	8 263	7 440	7 674	7 674	7 674
Legekantor og Helsetjenester	14 547	13 576	14 146	14 919	14 869	14 869	14 869
Hjemmetjenesten	17 299	17 478	17 803	17 615	14 315	14 315	14 315
Miljøtjenesten	20 404	17 346	22 596	28 664	28 613	28 538	28 538
Lødingen Sykehjem	26 190	21 651	23 358	26 061	26 061	26 061	26 061
NAV Integrering	7 748	4 179	9 204	10 238	10 863	10 863	10 863
Plan og Samfunn	2 201	2 779	2 779	2 627	2 627	2 627	2 627
Teknisk drift	26 688	22 995	22 995	21 010	20 916	20 423	20 423
Fellesutgifter/annet	2 929	3 316	3 806	4 712	4 912	4 912	4 912
Skatt, ramme, renter og avdr.	1 633	-3 854	-28 085	-14 282	-14 282	-14 282	-14 282
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>177 924</b>	<b>159 803</b>	<b>150 160</b>	<b>173 861</b>	<b>172 495</b>	<b>172 069</b>	<b>172 069</b>
Herav:							
Avskrivninger	12 858	12 614	12 614	12 614	12 614	12 614	12 614
Netto renteutgifter og -inntekter	177	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-1 391	-825	-825	-130	-130	-130	-130
<b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>166 281</b>	<b>148 014</b>	<b>138 371</b>	<b>161 377</b>	<b>160 012</b>	<b>159 585</b>	<b>159 585</b>

Hovedmål og driftsrammer i tidligere vedtatte økonomiplaner videreføres. Vedtatte finansielle måltall skal være styrende for planperioden.

6. Gebyrregulativ for teknisk drift 2022 vedtas.
7. Betalingssetser for Lødingen kommune 2022 vedtas.
8. Gebyrregulativ for Reno-Vest IKS 2022 vedtas.
9. Kommunedirektør gis fullmakt til å foreta nødvendige budsjettmessige tilpasninger:  
Fordeling av felles lønnspost ut til hvert enkelt ansvar etter at lønnsoppgjør for 2022 er klart.  
Fordele pensjonskostnader i henhold til beregninger fra pensjonsselskapene.
10. Enkeltvedtak som fattes i løpet av 2022 som medfører budsjettmessige konsekvenser for planperioden 2022 – 2025 skal ikke iverksettes før oppdatert handlingsprogram med saldering foreligger.
11. Forpliktende plan: økonomiplan for perioden 2022 – 2025 med tilhørende tiltak oversendes Statsforvalteren for godkjenning. Ytterligere tiltak skal konsekvens utredes og legges frem for politisk behandling i løpet av første halvår 2022. Disse skal tas inn ved revidering av økonomiplan 2022 – 2025.

Revidert økonomiplan skal legges frem for Lødingen kommunestyre innen juni 2022.

#### **Kommunedirektørens forslag vedtas med følgende endringer/tillegg:**

1a. Bassengene, Vestbygda og Lødingen tettsted holdes åpne som vanlig. Gebyrregulativet opprettholdes som før for disse enhetene.

1b. Lødingen kino stenges ikke nå. Vurderes i forbindelse med utredningene om mulig salg av kommunale bygg.

1c. Båtruta på Øksfjorden og brøyting i Svartskard opprettholdes til 01.05.2022.

1d. Opprettholde skoleskys under 4 km ved Vestbygd oppvekstsenter for de elevene som har utrygg skolevei.

1e. Prisen for trygghetsalarm økes ikke.

Utgiftene dekkes av redusert avsetning til disposisjonsfond og/eller nedbetaling av tidligere års merforbruk.

#### **Vedtatte verbalforslag**

1. Det framlagte forslaget fra kommunedirektøren bærer preg av å ikke være ferdig utredet. Det er påkrevd at det må komme nye innstramminger/justeringer i budsjettet så tidlig som mulig i 2022, herunder nedtak i lønnsutgifter/årsverk i avdelingene. Administrasjonen bes derfor om å fortsette arbeidet med budsjettet med fokus på kvalitetssikring, analyser, konsekvensbeskrivelser og en nødvendig regulering i februar/mars. I dette arbeidet må ansatte, tillitsvalgte og den politiske arbeidsgruppen involveres.

Nytt underpunkt til verbalforslag 1 fra AP, SP, SV.

Den politiske arbeidsgruppen må innen 1. februar 2022 komme i arbeid med å identifisere kostnadskutt som administrasjonen skal følge opp i sitt arbeid med nye innstramminger/justeringer.

Kjøp av tjenester hos eksterne og andre kommuner må være en del av de vurderinger som gjøres for å kutte kostnader.

Ordføreren og kommunedirektøren skal fortløpende orientere til kommunestyre om arbeidet.

2. Kommunedirektøren bes videre om å fremme forslag om årshjul for budsjettarbeidet i Lødingen kommune til februar møtet i kommunestyret.

Tilføyelse/justering Verbalforslag pkt. 3:

Pkt. 3a:

Administrasjonen bes snarest mulig opprette tverrfaglig vedtaksteam der avdelingene i HO, samt kommunelegen er representert

Pkt. 3b:

Administrasjonen bes utrede muligheten for interkommunalt samarbeid om vedtakskompetanse innen helse- og omsorgstjenesten. Saken fremlegges for politisk behandling i juni.

4. Administrasjonen bes om å ta initiativ til å reforhandle avtalen om sommertidsordning for merkantile stillinger i løpet av 2022.

5. Det vises til vedtak i sak 68/20 (Organisasjonsmodell 2020 – tilpasningstiltak):

"Det forutsettes at endringene gjøres gjenstand for evaluering sammen med ny organisasjonsmodell".

Kommunedirektøren bes snarest mulig fremskynde evaluering av Helse og Omsorg, med tanke på eventuell tilbakeføring til 3-nivå modell.

<b>Vedlegg:</b>		
Dok.dato	Tittel	Dok.ID
22.11.2021	Budsjett 2022, økonomiplan 2022 - 2025	170103
25.11.2021	Budsjett 2022 øk plan 2022 2025	170369
25.11.2021	Gebyrregulativ teknisk enhet 2022 1.00	170370
25.11.2021	LK Gebyrregulativ 2022 v.1.02	170371
25.11.2021	Gebyrregulativ 2022 Reno-Vest (L)(251959)	170372
14.12.2021	Budsjettnotat VAF 2022 2025.pdf	171609