



Stryn kommune
Tonningsgata 4
6783 STRYN

Saksbehandlar, innvalstelefon
Marit Lunde, 57 64 30 05

Stryn kommune - budsjett 2022 og økonomiplan 2022 - 2025

Stryn kommunestyre har i møtet 14.12.2021, sak 122/2021, handsama og vedteke budsjett 2022 og økonomiplan for 2022 – 2025. Statsforvaltaren har motteke saksdokumenta til orientering.

Stryn kommune er ikkje under statleg kontroll og godkjenning. Budsjett og økonomiplan er difor ikkje kontrollert etter kommunelova § 28-1 (Robek-registrerte kommunar). For alle kommunar kontrollerer Statsforvaltaren at budsjett og økonomiplan er i balanse, og at det ikkje er budsjettert med uspesifiserte innsparingar. Dette brevet er ei tilbakemelding om korleis Statsforvaltaren vurderer økonomien til kommunen og utviklinga slik ho er planlagt i budsjett og økonomiplan.

Bustadsosialt arbeid

Kommunal- og distriktsdepartementet har sett i gang eit treårig forsøk for å skape ei tettare kopling mellom det bustadsosiale arbeidet og andre kommuneretta oppgåver hjå Statsforvaltaren. I forsøksperioden er Husbankens rettleiingsoppgåver overført til Statsforvaltaren. Eit godt bustadsosialt arbeid vil over tid vere lønsamt for kommunane, og til rettleiing og oppfølging av kommunane vil vi m.a. bruke informasjon frå budsjett og økonomiplanar. Vi ber derfor om at kommunane frå 2023 omtalar mål og tiltak innanfor det bustadsosiale arbeidet i budsjettdokumenta.

Oppsummering

Stryn kommune sine budsjett- og økonomiplandokument viser ein utfordrande økonomi i planperioden. Statsforvaltaren er uroa for utviklinga i lånegjelda, og dette kombinert med underskot i drifta kvart år og eit forventna høgare rentenivå, gjer at disposisjonsfondet etter kvart blir svært redusert.

Handlingsrommet blir svekt, og dette kan på sikt få konsekvensar for tenestetilbodet til innbyggjarane. Kommunen bør framover styre etter dei økonomiske måltala som kommunestyret har vedteke, for å oppnå berekraft og eit handlingsrom som står seg over tid.



Budsjett 2022

Budsjettet er i balanse med eit netto driftsresultat på minus 242 000 kroner. Driftsresultatet skal dekkast inn ved bruk av fond. Resultatet ligg såleis godt under det anbefalte nivået frå Teknisk berekningsutval (TBU), og kommunens eige måltal på 1,75 prosent. Trass i gode inntekter generelt for kommunane i 2021 kom Stryn ut med eit negativt resultat også for 2021, på 593 000 kroner. Snittet på netto driftsresultat for landet utgjorde 4,2 prosent.

Budsjetterte skatteinntekter og rammetilskot (frie inntekter) ligg noko lågare enn det prognosemodellen viser etter saldert budsjett og oppdaterte skattetal. Folketalet har gått opp siste året med 1,25 prosent.

Disposisjonsfondet utgjorde 40,2 mill. kroner i 2021, noko som tilsvarar 5,7 prosent av brutto inntekter. Snittet for landet (ekskl. Oslo) utgjorde 13,7 prosent.

Sum investeringar i varige driftsmiddel utgjer 163,6 mill. kroner i 2022. Dei største investeringane er rehabilitering av Vikane omsorgssenter, barnehage i Loen og grunninnløyising for areal til bustadføremål, i tillegg til investering i veg og gangveg, og VAR-investeringar. Investeringane skal finansierast ved låneopptak på 120,6 mill. kroner, kompensasjon for meirverdiavgift med 15,5 mill. kroner og tilskot frå andre med 26,9 mill. kroner.

Kommunen hadde ved utgangen av 2021 ei langsiktig gjeld på om lag 680 mill. kroner, som utgjer om lag 95,7 prosent av brutto inntekter. Snittet for landet (ekskl. Oslo) utgjorde 114,9 prosent.

Økonomiplan 2022 – 2025

Økonomiplanen skal vise korleis langsiktige utfordringar, mål og strategiar i kommunale planar skal følgjast opp. Saman med årsbudsjettet skal han vise kommunestyrets prioriteringar og løyvingar og dei mål og premisser som økonomiplanen og årsbudsjettet byggjer på. Kommuneplanens handlingsdel, med same formål, kan inngå i økonomiplanen.

Økonomiplanen er i balanse men viser negative netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter for alle åra i planperioden. Resultatet varierer frå minus 1,2 mill. kroner i 2023 til minus 618 000 og 786 000 kroner i 2024 og 2025. Driftsresultata skal inndeckast ved bruk av fond kvart år.

I dei tre siste åra av planperioden vert det lagt opp til investeringar på 184,6 mill. kroner. Desse skal finansierast ved låneopptak på 166,6 mill. kroner i tillegg til kompensasjon for meirverdiavgift på 16,3 mill. kroner. Dei største investeringane i planperioden er til grunninnløyising av areal til bustadføremål, nytt bustadfelt i Solvik og samlokalisering av brannstasjon og tekniske tenester.

Samla for heile perioden utgjer investeringane om lag 348 mill. kroner. Den langsiktige gjelda vil auke til i underkant av 800 mill. kroner ved utgangen av perioden, noko som tilsvarar ca. 124 prosent av brutto inntekt, rekna ut frå dei tala som ligg i økonomiplanen i dag. Det er budsjettert med ein auke i rente- og avdragsutgifter på 4,8 mill. kroner i perioden.

Finansielle måltal

Etter kommunelova skal kommunestyret sjølv vedta finansielle måltal med handlingsreglar for utvikling av økonomien til kommunen. Finansielle måltal skal nyttast i planlegging og styring, som grunnlag for å vareta den økonomiske handleevna over tid. Stryn kommunestyre har vedteke følgjande langsiktige måltal i prosent av inntekter:



- Når disposisjonsfondet er under 10 % av brutto driftsinntekter skal ein i budsjettet ha minst 1,75 % i netto driftsresultat, som skal leggst til fondet.
- Disposisjonsfond skal vere minimum 10 % av brutto driftsinntekter
- Netto lånegjeld skal ikkje vere større enn 80 % av brutto driftsinntekter
- Arbeidskapital fråtrekt premieavvik skal vere minimum 20 prosent

I budsjett- og økonomiplanen er følgjande tal lagt til grunn:

	mål	2022	2023	2024	2025
Netto driftsresultat	1,75 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Netto lånegjeld	80 %	103 %	113 %	115 %	113 %
Disposisjonsfond	10 %	4,5 %	4,3 %	4,2 %	4,1 %

Verken på netto driftsresultat eller disposisjonsfond vil kommunen nå måla. Lånegjelda og gjeldsgraden vil liggje over måлтаlet heile perioden. Arbeidskapitalen utgjorde 13,9 prosent i 2021, ein nedgang frå 24,4 prosent i 2020.

Statsforvaltaren sine vurderingar

Stryn kommune sine budsjett- og økonomiplandokument viser ein utfordrande økonomi i planperioden. Statsforvaltaren er uroa for utviklinga i lånegjelda. Dette, kombinert med underskot i drifta kvart år og eit forventa høgare rentenivå, gjer at disposisjonsfondet etter kvart blir redusert.

Handlingsrommet blir svekt, og dette kan på sikt få konsekvensar for tenestetilbodet til innbyggjarane. Kommunen bør framover styre etter dei økonomiske måltala som kommunestyret har vedteke, for å oppnå berekraft og eit handlingsrom som står seg over tid.

Budsjett- og økonomiplandokument er i samsvar med lov og forskrift. Det er bra at mål og utviklingsoppgåver er med for tenesteområda, og at ulike satsingsområde blir kopla opp mot berekraftsmåla.

Med helsing

Gunnar O. Hæreid
fung. statsforvaltar

Nils Erling Yndesdal
kommunaldirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent