# Forslag til vedtak – Handlings- og økonomiplan 2027–2030

## Forslag til vedtak

Kommunestyret vedtar følgende:

1. Handlings- og økonomiplan 2027–2030 med endringene som fremgår av forslaget «Posisjon 2027» i Framsikt. [LINK]
2. I henhold til bevilgningsoversikt drift etter § 5-4.1 bevilger kommunestyret følgende for 2027:
    a. Generelle driftsinntekter 1 174,6 mill. kr
    b. Netto driftsutgifter 1 127,5 mill. kr
    c. Brutto driftsresultat 47,1 mill. kr (overskudd)
    d. Netto finansutgifter 144,5 mill. kr
    e. Motpost avskrivninger 95,6 mill. kr
    f. Netto driftsresultat 1,8 mill. kr (underskudd)
    g. Bruk av bundne driftsfond 4,4 mill. kr
    h. Avsetning til disposisjonsfond 2,6 mill. kr
3. I henhold til bevilgningsoversikt drift etter § 5-4.2 bevilger kommunestyret følgende for 2027:
    a. Ramme til Kommuneledelse og støtte 105,7 mill. kr
    b. Ramme til Folkevalgte, kontroll og revisjon 13,6 mill. kr
    c. Ramme til Samfunn og teknikk 86,2 mill. kr
    d. Ramme til Oppvekst 418,0 mill. kr
    e. Ramme til Helse og mestring 389,6 mill. kr
    f. Ramme til Fellesområdet 5,9 mill. kr
4. I henhold til bevilgningsoversikt investering etter § 5-5.1 bevilger kommunestyret følgende for 2027:
    a. Sum investeringsutgifter 231,1 mill. kr
    b. Sum investeringsinntekter 228,1 mill. kr
    c. Bruk av ubundet investeringsfond 3 mill. kr
5. Bruk av lån til investeringer 210,9 mill. kr i 2027
    a. Hvorav 140,9 mill. kr er nye lån til egne investeringer i henhold til kommuneloven § 14-15
        - i. Av dette er 65,4 mill. kr selvkostinvesteringer
    b. Hvorav 70,0 mill. kr er nye lån til videreutlån (startlån fra Husbanken) i henhold til kommuneloven § 14-17
    c. Kommunedirektøren får fullmakt til å ta opp lånene i henhold til gjeldende behov
6. Eiendomsskatt for 2027
    a. Med hjemmel i eiendomsskatteloven § 3 første ledd bokstav a skriver kommunestyret ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i kommunen.
    b. Skattesatsen for næringseiendommer er 5 promille.
    c. Skattesatsen for boliger og fritidsboliger er 3,8 promille.
    d. Skatteetatens ligningsverdi skal benyttes der den er tilgjengelig.
    e. Det ligger et bunnfradrag på 50 000 kroner for selvstendige boligdeler i eiendommer som ikke brukes i næringsvirksomhet.

f. Det er fritak for nybygg klassifisert i henhold til § 7-c på 3 år etter ferdig attest (2025).
g. Eiendommer innenfor § 5 er fritatt for eiendomsskatt.

7. Selvkostdekning for 2027
    a. Vann og avløp skal ha 100 % dekningsgrad
    b. Feiertjenesten skal ha 100 % dekningsgrad
    c. Privat planforslag skal ha 100 % dekningsgrad
    d. Havn skal ha 100 % dekningsgrad
    e. Eierseksjonering skal ha 100 % dekningsgrad
    f. Oppmåling skal ha 100 % dekningsgrad
    g. Bygg- og delesak skal ha 100 % dekningsgrad
8. Kommunedirektøren skal overføre ubenyttede prosjektmidler fra 2026 ved første anledning etter at årsregnskapet for 2026 er ferdig.
9. Kommunedirektøren får fullmakt til å rette opp i eventuelle feil og mangler i økonomiplanen som ikke påvirker netto rammer eller er av prinsipiell betydning. Kommunedirektøren vil rapportere eventuelle korrigeringer av betydning til formannskapet.
    a. Kommunedirektøren får fullmakt til å fordele sentrale utgifter som lønnsfond til rammeområdene.
10. Kommunedirektøren får fullmakt til å fastsette størrelsen på kassakreditten i henhold til gjeldende behov.
11. **Ny organisering.** Kommunedirektøren bes i forbindelse med etablering av Nye Vest-Lofoten kommune iverksette utredning av kommunens sektorer med mål om økt effektivisering og innsparinger ved bruk av ny teknologi, herunder også en mulig reduksjon av ledelsesnivåene i kommunen. Målet er å få en mer strømlinjeformet, hensiktsmessig og effektiv organisering av organisasjonen.
12. **Ny organisering av havnesektoren.** Det vises til tidligere utredning og rapport om ny organisering av havnesektoren. Kommunedirektøren bes fremlegge sak til kommunestyret og fellesnemda med forslag til fremtidig organisering av havnesektoren i nye Vest-Lofoten kommune. Kommunedirektøren bes fortrinnsvis om at det legges til rette for opprettelse av et KF Havn Vest-Lofoten, som skissert i rapporten.

## Vedlegg: endringer fra kommunedirektørens innstilling

Kilde: forslaget «Posisjon 2027» i Framsikt. Tall i mill. kr, 2027.

| Ramme | Innstilling | Posisjonens forslag | Endring |
|---|---|---|---|
| Kommuneledelse og støtte | 112,5 | 105,7 | −6,8 |
| Folkevalgte, kontroll og revisjon | 12,6 | 13,6 | +1,0 |
| Samfunn og teknikk | 88,8 | 86,2 | −2,6 |
| Oppvekst | 412,2 | 418,0 | +5,8 |
| Helse og mestring | 389,0 | 389,6 | +0,6 |
| Fellesområdet | 5,9 | 5,9 | 0 |
| Sum | 1 020,9 | 1 019,0 | −1,9 |

### Viktigste tiltak

- **Kommuneledelse og støtte:** frikjøp til kommunesammenslåing −3,0, Ny kommune (engangsmidler) −3,0 og redusert lederstøtte HR −0,8.
- **Folkevalgte, kontroll og revisjon:** Utvikling region infrastruktur +1,0 (2027 og 2028).
- **Samfunn og teknikk:** «Økte inntekter, reduserte kostnader» −3,0 (−6,0 i 2030); Skifjoren-utleie −0,25 (−0,75 fra 2028); støtte til redusert hall-leie videreføres +1,45; klagesaksbehandler opprettes ikke −0,4; samfunnsplanlegger Ny kommune −0,4.
- **Oppvekst:** svømmeopplæring +1,0; lærebøker +2,0; barn med særlig vedtak −1,0; tilpasning til redusert barnetall −2,0 (−3,0 i 2028, −4,0 fra 2029); skolestruktur Mulighet 6 tas ut (+2,45 i 2027, +13,3 fra 2029); kulturtilskudd videreføres +1,0; barnehagetilskudd +2,5; Qltura videreføres +0,8; IFI-nedbemanning −1,0. Fra 2028 videreføres også Figurteateret, Stamsund-teaterfestivalen og leieavtaler for Blesthallen og fotballbaner (+1,9 i 2028).
- **Helse og mestring:** Pårørendestrategi +0,6.
- **Eiendomsskatt:** satsen for boliger og fritidsboliger reduseres fra 4 til 3,8 promille.
- **Investeringer (2027):** Høydebasseng Stamsund tas ut (1,0 / 5,0 / 15,0 / 10,0 for 2027–2030); kjøretøy brann og redning flyttes fra 2027 (9,3) til 2028 og 2029 (4,5 hvert år); Sekundærvannkilde Stamsund +0,4; sanitærrom Leknes skole +2,0; salg av mobilt toalett Haukland −0,5.

### Effekt i planperioden

| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|
| Netto driftsresultat, innstilling | −0,1 % | 1,6 % | 1,6 % | 2,0 % |
| Netto driftsresultat, posisjonens forslag | −0,1 % | 0,9 % | 0,5 % | 1,2 % |
| Avsetning til disposisjonsfond, innstilling (mill. kr) | 2,4 | 24,9 | 23,9 | 29,9 |

| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|---|---|---|---|
| Avsetning til disposisjonsfond, posisjonens forslag (mill. kr) | 2,6 | 13,5 | 7,5 | 18,7 |

Handlingsregelen for netto driftsresultat er minst 2,0 %. Posisjonens forslag ligger på 1,2 % i 2030.