



## Saksfremlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet	148/2009	19.11.2009
Kommunestyret		15.12.2009
Miljø-, landbruks- og utmarksutvalget		
Oppvekst- og kulturutvalget		
Helse- og omsorgsutvalget		

## Budsjett 2010 og økonomiplan 2010-13

Vedlegg: Budsjett 2010, økonomiplan 2010-13 – rådmannens forslag  
Gebyrregulativ  
Tiltaksrapport drift  
Tiltaksrapport investeringer

### Rådmannens innstilling

#### Budsjettvedtak:

Tana kommunes budsjett for 2010 med rammer fastsatt i konsekvensjustert budsjett (kap 4) og innarbeidede tiltak i budsjettforslaget (kap 4) vedtas med et mindreforbruk på 4 030 059. Følgende forutsetninger legges til grunn:

1. Investeringsbudsjett (kap 6) kr 44 700 000 inklusive momskompensasjon. Bevilgninger til nybygg/nyanlegg og nyanskaffelser gjøres overførbare. Til finansiering av tiltakene i investeringsbudsjettet i 2010 søkes opptatt lån på til sammen inntil 39 572 000. Lånenes avdragstid fastsettes til en gjennomsnittlig vektet avdragstid på 30 år.
2. Det kommunale skattøret og formueskatten for 2010 skal være lovens maksimalsatser.
3. Kommunale avgifter og priser på kommunale tjenester økes slik:
  - Vannavgiftgebyrer 10,6 %
  - Avløpsgebyr 2,1 %
  - Renovasjonsgebyr 10,9 %
  - Gebyrer for plan-, delings og byggesakersaker i ht. eget regulativ.
  - Andre gebyrer 3,5 %, jfr. gebyrregulativ.
4. Ordførers godtgjørelse fastsettes til 77 % av stortingsrepresentantenes faste årlige godtgjørelse (kr 694 500 fra 1. oktober 2008).
5. Eiendomsskatt.
  - 5.1. Hjemmelen for utskrivning av eiendomsskatt er Eiendomskatteloven §§ 2 og 3.

- 5.2. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 videreføres i 2010 utskriving av eiendomsskatt i hele kommunen.
- 5.3. Eiendomsskattesatsen er 2 promille.
- 5.4. For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet gjelder et bunnfradrag på 50 000 kroner av takstverdi. Kommunestyret vedtar reglene for tilordning av bunnfradrag for bolig og fritidseiendommer etter eiendomsskattelovens § 11 annet ledd slik det fremgår av rådmannens budsjettforslag (side 21).
- 5.5. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter, jf KST-sak 7/2008.
- 5.6. Eiendomsskatten utskrives i fire terminer og innkreves sammen med de kommunale gebyrene.
- 5.7. I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter eiendomsskatteloven § 7 bokstav c i 5 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket.  
I tillegg er følgende kategorier bygg fritatt for eiendomsskatt:
  - Barnehager og skolebygninger
  - Museer og kunstgalleri
  - Idrettsbygninger og helsestudio
  - Kulturhus
  - Bygning for religiøse aktiviteter
  - Helsebygninger
  - Fengsels og beredskapsbygning
  - Skogs- og utmarkskoie, gamle og fiskehytter
6. Tana kommunes bruk av tospråklighetsmidler fremgår av tabell i budsjettdokumentet. Språkplanen rulleres i henhold til avsatte ressurser.

### **Økonomiplanvedtak:**

Tana kommunes økonomiplan for 2010-13 med rammer fastsatt i konsekvensjustert budsjett (kap 4) og innarbeidede tiltak i budsjettforslaget (kap 4) vedtas med et budsjettert mindreforbruk for årene:

2010: mindreforbruk 4 030 059  
2011: mindreforbruk 3 673 037  
2012: mindreforbruk 3 832 195  
2013: mindreforbruk 4 027 505

### **Saksopplysninger**

Budsjettdokumentet viser til et salderingsbehov for 2010 på ca. 4,25 millioner kroner. Administrasjonen har utarbeidet forslag til tiltak og investeringer i vedlagte rapporter. Tiltaksrapporten i stående format gjelder driftstiltak. Tiltaksrapporten i liggende format gjelder investeringstiltak.

I budsjettforslaget har administrasjonen tatt hensyn til formannskapetets vedtak i sak 123/2009 15. oktober.2009:

*Bruk av kraftmidler fra Varanger Kraft:*

- 1,5 millioner til drift.
- 1 million avsettes til utbetaling til Barnehjemsbarn. Tas fra utbytte Varanger Kraft.

*Renten settes til 3,5 % for 2010.*

*Områder rådmannen skal se på:*

- *Se på ikke lovpålagte oppgaver, i administrasjonen, helse- og skolesektor og -bygg/anlegg og sette en prislapp på det*
- *Eiendomsskatten avvikles, prislapp?*
- *Hvor kan kommunen kutte i administrasjonen? Stillinger osv.*
- *IT ut på anbud?*

*Bygdesekretærer*

*Rådmannen bes til neste møte regne ut kostnadene ved å opprette 3 bygdesekretærstillinger (deltid) i skolekretsene Sirma, Boftsa og Austertana.*

*I oversikten må det også fremkomme hvilke eksterne finansieringsmuligheter som finnes og om skolekretsene kan bidra med en mindre egenandel.*

*Hensikten med disse stillingene/ressurspersonene er å koordinere alt positivt utviklingsarbeid lokalt for å øke trivsel/bolyst og skape flere arbeidsplasser i distriktene.*

*(...)*

*FSK ber rådmannen se på mulighet for reduksjon i driftsnivået innen følgende områder:*

- *Info og service*
- *Pleie og omsorg, jfr budsjettvedtak for 2009*
- *Anleggsdrift*

*Generelt må det ses på alle muligheter for reduksjon av driftsnivå.*

*Skolestruktur og eiendomsskatt endres ikke.*

Årlig vedtak for eiendomsskatt er innbakt i budsjettvedtaket. I eiendomsskatteloven § 7 er det en opplisting av eiendommer som kommunestyret helt eller delvis kan fritta fra eiendomsskatt;

- a) Eigedom åt stiftingar eller institusjonar som tek sikte på å gagna ein kommune, eit fylke eller staten.
- b) Bygning som har historisk verdi.
- c) Bygning som heilt eller i nokon mon vert nytta til husvære. Fritaket kan gjelda i opptil 20 år frå den tida bygningen vart ferdig. Formannskapet eller det utvalet som er nemnt i kommuneloven §10, kan få fullmakt til å avgjera einskildsaker om skattefritak.
- d) Bygning og grunn i visse luter av kommunen.”

Kommunestyrets vedtak om eiendomsskattefritak i sak 33/2008 er innarbeidet i forslag til vedtak. Det gjøres spesielt oppmerksom på at forslag til regler for tilordning av bunnfradrag er innarbeidet i budsjettdokumentet på side 21.

Som følge av fremtidig utgiftsvekst, som for en stor del skyldes investeringstakten, er det en stor utfordring å tilpasse det fremtidige kostnadsnivået. Dette fremgår tydelig av tabellen på side 27, der salderingsbehovet fra konsekvensjustert budsjett øker opp mot 11 millioner i 2013. Allerede i 2011 vil det være nødvendig å finne inndekning på 9 millioner.

Redaksjonelt er de sentrale oppstillingene i budsjettdokumentet på side 27 (driftsbudsjettet) og side 36 (investeringsbudsjettet). Forskriften stiller krav til standardoppstillingene fra side 38. Det vil bli utarbeidet regneark som kan forenkle behandlingen i politisk nivå.

Enkelte rapporter er mange titalls sider, av den grunn vil noen av disse kun ligge til nedlasting fra kommunens hjemmeside.