

PS 115/2020 Budsjett 2021 og Økonomiplan 2021-2024

Saksprotokoll saksnr. 115/2020 i Formannskapet - 16.11.2020

Behandling

Følgende budsjettdokument fra rådmannen ettersendt og utdelt i møte: **Ekstraordinære koronamidler for 2021**

Regjeringen la på tirsdag 10. november fram et tilleggsnummer til statsbudsjettet for 2021 med tiltak for å begrense de økonomiske konsekvensene av covid-19 pandemien. Det foreslås blant annet en økning i kommunenes rammetilskudd med 6,2 mrd. kroner.

Her er lenke til regjeringens artikkel:

<https://www.regjeringen.no/no/aktuelt/nye-okonomiske-tiltak/id2784423/>

For Tana kommune utgjør dette 2 855 000 kr. Disse midlene er ikke innarbeidet i budsjettforslaget. Midlene dekke merutgifter og mindreinntekter i første halvår 2021. Les mer her: <https://www.regjeringen.no/no/aktuelt/mer-penger-til-kommunene-neste-ar/id2779674/>

Det anbefales å ikke bruke av disse midlene til ordinær drift, men at man heller setter av beløpet i sin helhet til disposisjonsfondet som reserver for en eventuell smittesituasjon. Erfaringer fra andre kommuner viser at smitteutbrudd er krevende.

Det foreslås derfor at det legges til et nytt punkt 10 i innstillingen:

10. Økningen i rammetilskuddet på 2 855 000 kr som følge av ekstrabevilgning pga koronapandemien avsettes til disposisjonsfond.

Ordfører Helga Pedersen (AP) fremmet rådmannens innstilling med nytt pkt. 10.

Det vedlagte forslaget til budsjett 2021 økonomiplan 2021-2024 fastsettes som det kommer frem av eget dokument.

Budsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024 vedtas med de mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som kommer frem av budsjettdokumentet.

Rådmannen får fullmakt til å innarbeide de økonomiske konsekvensene av det vedtatte årsbudsjettet i økonomiplanen.

Budsjettet for 2021 og økonomiplan 2021 – 2024 vedtas slik:

	2021	2022	2023	2024
<i>Investeringsbudsjettet</i>				
Ramme for investeringer	60 414 000	38 391 500	6 962 500	4 337 500
Låneopptak	49 639 000	27 184 000	6 170 000	3 670 000
Annen finansiering	10 775 000	11 207 500	792 500	667 500
<i>Driftsbudsjettet</i>				
Avsetning til disp.fond	5 310 159	4 998 483	5 194 608	5 248 719

Låneopptak gjøres med løpetid på 30 år.

Følgende spesifikke tiltak ligger i det fremlagte forslaget:

1. Det kommunale skattøret og formueskatten for budsjettåret skal være lovens maksimalsatser.
2. Kommunale avgifter og priser på kommunale tjenester økes slik:
 - 2.1 Gebyrer for plan-, delings- og byggesaker i henhold til eget gebyrregulativ.
 - 2.2 Gebyrer for betalingssatser for pleie- og omsorgstjenester ihht eget gebyrregulativ.
 - 2.3 Gebyrer med selvkostberegning økes/eller reduseres med faktisk endring.
 - 2.4 Andre gebyrer: Økes med 2 % med mindre annet er sagt.
 - 2.5 Tana kommunale eiendomsselskap fastsetter endring i leiepriser for boliger og andre objekter de forvalter.
3. Ordførers godtgjørelse fastsettes til 760 758 kroner pr år fra 1. januar i budsjettåret. Dette er 77 % av stortingsrepresentanters faste årlige godtgjørelse på kr 987 997.
4. Eiendomsskatt:
 - 4.1 Hjemmelen for utskrivning av eiendomsskatt er Eiendomsskatteloven §§2 og 3.
 - 4.2 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 videreføres i budsjettåret utskrivning av eiendomsskatt i hele kommunen.
 - 4.3 Den alminnelige eiendomsskattesatsen er 4,75 %. For bolig og fritidseiendom er eiendomsskattesatsen 4% jf bokstav a
 - 4.4 For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet gjelder et bunnfradrag på 50 000 kroner av takstverdi.
 - 4.5 Regler for tilordning av bunnfradrag for bolig og fritidseiendommer etter eiendomsskattelovens § 11 annet ledd framgår av KST-sak 87/2009 og 4/2010 (årsbudsjett 2010/økonomiplan 2010-2013).
 - 4.6 Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatten benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter, jf KST- sak 7/2008
 - 4.7 Eiendomsskatten utskrives i fire terminer og innkreves sammen med de kommunale gebyrene.
 - 4.8 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
 - * Bygninger for religiøse aktiviteter
 - * Helsebygninger
 - * Fængsels og beredskapsbygninger
 - * Skogs- og utmarkskoie, gamle og fiskehytter
5. Budsjett for kontroll og tilsynsordning vedtas på samme nivå som kontrollutvalget har innstilt.

6. Rådmannen får fullmakt til å effektivere eventuelle uspesifiserte kuttetiltak etter drøftinger med tillitsvalgte.
7. Det kan tas opp inntil 3,5 mill i nye startlån.
8. Tana kommune kan ta opp driftskreditt på inntil kr 10 000 000 ved behov.
9. Anløpsavgiften holdes uendret på 0,51 kr. pr. BT.

Nytt pkt. 10:

Økningen i rammetilskuddet på 2 855 000 kr som følge av ekstrabevilgning pga koronapandemien avsettes til disposisjonsfond.

Jon Erland Balto (SP) fremmet følgende forslag:

PLAN FOR SKOLESTRUKTUREN I TANA

Skolenedleggelse har blitt debattert årlig i forbindelse med budsjett-behandlingen. Debatt om skolestrukturen er viktig og bør debatteres som egen sak, noe som er viktig for de som bor i nærområdet til skolene, planlegging av fremtiden for familier, bosetting og ikke minst bruken av administrative ressurser i kommunen.

Skolestruktur-debatten settes som egen sak til en av kommende kommunestyremøter, og debatten skal ende opp i en plan for skolestrukturen i Tana for inneværende periode.

Børre St. Børresen (V) fremmet følgende forslag:

Formannskapet vil peke på kommunens meget anstrengte økonomi, og til et budsjettforslag om det blir vedtatt vil føre oss enda nærmere ROBEK.

Formannskapet vedtar derfor med utgangspunkt i rådmannens foreløpige innstilling flg. endringer:

1. Investeringsbudsjettet reduseres for å holde oss innenfor den allerede høye netto lånegjeld som skal max utgjøre 140 % av netto driftsutgifter. Bygging av Tanabru barnehage utgår.
2. Det er ikke aktuelt å redusere avtalt låneavdrag med 4,5 mill kr. i 2021.
3. Kommunestyret vurderes lagt ned i 2021 siden det likevel er rådmannen som avgjør de tunge investeringene som innebærer tjenestereduksjon på viktige områder i Tana.
4. Antall ledere i Tana kommune må reduseres for å frigjøre lønnsmidler til nødvendige fagfolk i de viktige tjenestene innen pleie- omsorg- og skole.
5. Skolestrukturen skal bestå i hele denne økonomiplanperioden.

Hartvik Hansen (DSL) fremmet følgende forslag fra AP og Odd Erik Solbakk (DSL):

Posisjonsgruppa signaliserer en del endringsforslag ved neste FSK-møte.

Votering

Forslag fra SP: Falt med 3 (SP og V) mot 4 (AP og DSL) stemmer.

Forslag fra V, punktvis votering:

- Innledning og t.o.m pkt. 3: Falt med 1 (V) mot 6 (AP, DSL og SP) stemmer.
- Pkt. 4: Falt med 3 (V og SP) mot 4 (AP og DSL) stemmer.
- Pkt. 5: Vedtatt med 6 (V, SP, DSL og AP v/Helga Pedersen, Siv Anita Biti-Helander og DSL v/Odd Erik Solbakk) stemmer mot 1 (AP v/Harvik Hansen) stemme.

Innstillinga, inkl. pkt 10: Vedtatt med 6 (AP, DSL og SP) mot 1 (V) stemme.

Forslag fra AP og DSL: Vedtatt med 4 (AP og DSL) mot 3 (V og SP) stemmer.

Vedtak – innstilling til kommunestyret

Det vedlagte forslaget til budsjett 2021 økonomiplan 2021-2024 fastsettes som det kommer frem av eget dokument.

Budsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024 vedtas med de mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som kommer frem av budsjettdokumentet.

Rådmannen får fullmakt til å innarbeide de økonomiske konsekvensene av det vedtatte årsbudsjettet i økonomiplanen.

Budsjettet for 2021 og økonomiplan 2021 – 2024 vedtas slik:

	2021	2022	2023	2024
<i>Investeringsbudsjettet</i>				
Ramme for investeringer	60 414 000	38 391 500	6 962 500	4 337 500
Låneopptak	49 639 000	27 184 000	6 170 000	3 670 000
Annen finansiering	10 775 000	11 207 500	792 500	667 500
<i>Driftsbudsjettet</i>				
Avsetning til disp.fond	5 310 159	4 998 483	5 194 608	5 248 719

Låneopptak gjøres med løpetid på 30 år.

Følgende spesifikke tiltak ligger i det fremlagte forslaget:

1. Det kommunale skattøret og formueskatten for budsjettåret skal være lovens maksimalsatser.
2. Kommunale avgifter og priser på kommunale tjenester økes slik:
 - 2.1 Gebyrer for plan-, delings- og byggesaker i henhold til eget gebyrregulativ.
 - 2.2 Gebyrer for betalingssatser for pleie- og omsorgstjenester ihht eget gebyrregulativ.

- 2.3 Gebyrer med selvkostberegning økes/eller reduseres med faktisk endring.
- 2.4 Andre gebyrer: Økes med 2 % med mindre annet er sagt.
- 2.5 Tana kommunale eiendomsselskap fastsetter endring i leiepriser for boliger og andre objekter de forvalter.

3. Ordførers godtgjørelse fastsettes til 760 758 kroner pr år fra 1. januar i budsjettåret. Dette er 77 % av stortingsrepresentanters faste årlige godtgjørelse på kr 987 997.

4. Eiendomsskatt:
 - 4.1 Hjemmelen for utskrivning av eiendomsskatt er Eiendomsskatteloven §§2 og 3.
 - 4.2 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 videreføres i budsjettåret utskrivning av eiendomsskatt i hele kommunen.
 - 4.3 Den alminnelige eiendomsskattesatsen er 4,75 %. For bolig og fritidseiendom er eiendomsskattesatsen 4% jf bokstav a
 - 4.4 For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet gjelder et bunnfradrag på 50 000 kroner av takstverdi.
 - 4.5 Regler for tilordning av bunnfradrag for bolig og fritidseiendommer etter eiendomsskattelovens § 11 annet ledd framgår av KST-sak 87/2009 og 4/2010 (årsbudsjett 2010/økonomiplan 2010-2013).
 - 4.6 Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatten benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter, jf KST- sak 7/2008
 - 4.7 Eiendomsskatten utskrives i fire terminer og innkreves sammen med de kommunale gebyrene.
 - 4.8 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
 - * Bygninger for religiøse aktiviteter
 - * Helsebygninger
 - * Fængsels og beredskapsbygninger
 - * Skogs- og utmarkskoie, gamle og fiskehytter

5. Budsjett for kontroll og tilsynsordning vedtas på samme nivå som kontrollutvalget har innstilt.

6. Rådmannen får fullmakt til å effektivere eventuelle uspesifiserte kuttetiltak etter drøftinger med tillitsvalgte.

7. Det kan tas opp inntil 3,5 mill i nye startlån.

8. Tana kommune kan ta opp driftskreditt på inntil kr 10 000 000 ved behov.

9. Anløpsavgiften holdes uendret på 0,51 kr. pr. BT.

10. Økningen i rammetilskuddet på 2 855 000 kr som følge av ekstrabevilgning pga koronapandemien avsettes til disposisjonsfond.

Skolestrukturen skal bestå i hele denne økonomiplanperioden.

Posisjonsgruppa signaliserer en del endringsforslag ved neste FSK-møte.