

# Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Magne Verpelstad	FE-151	20/288

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
044/2020	Formannskapet	PS	26.11.2020
065/2020	Kommunestyret	PS	10.12.2020

## Budsjett og økonomiplan 2021-2024

### Forslag til vedtak:

**1 Modalen kommune sitt budsjett og økonomiplan 2021-2024 vert vedteke slik det ligg føre i tråd med budsjett- og økonomiplandokumentet.**

### 2 Eigedomsskatt 2021:

For eigedomsskatteåret 2021 vert det skrive ut eigedomsskatt med heimel i eigedomsskattelova § 3 fyrste ledd bokstav c: «berre på Kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum».

Den alminnelege eigedomsskattesatsen i Modalen kommune er 7 promille, jfr eigedomsskattelova § 11 fyrste ledd

Eigedomsskatten for 2021 forfell til betaling i 2 terminar: 31. mars og 30. september, jfr eigedomsskattelova § 25

Klagenemnda for eigedomsskatt har kompetanse til å handsama klager etter § 19 i eigedomsskattelova, jfr § 20 i eigedomsskattelova.

Modalen kommune gjennomførte ny alminneleg taksering i 2019. Dette omfattar i praksis kun kraftnettet, då eigedomsskattegrunnlaget for kraftverk er likningsverdiar frå Skatteetaten.

**3 Låneopptak frå Husbanken til vidareformidling vert fastsett til kr 1 500 000 for 2021. Lånet er heimla i kommunelova § 14-17 (Lån til vidare utlån). Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket og gjere val av vilkår.**

**4 Låneopptak til finansiering av investeringar i 2021 vert fastsett til kr 27 740 000. Lånet er heimla i kommunelova § 14–15, fyrste ledd (finansiering av investeringar i varige driftsmidlar som skal eigast av kommunen sjølv). Låneopptaket gjeld nytt nærings- og tenestesenter. Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket og gjere val av vilkår.**

## **5 Betalingsatsar for 2021 vert vedteke I tråd med vedlegget: Modalen kommune – betaling for kommunale tenester 2021.**

### **Saksopplysningar:**

#### **Bakgrunn**

Rådmannen legg fram sak om budsjett og økonomiplan 2021-2024 til handsaming i formannskapet. Formannskapet skal handsame framlegget og gje innstilling til vedtak i kommunestyret.

#### **Vurdering**

Det vert vist til vedlagte dokument: Modalen kommune – Økonomiplan 2021-2024 og årsbudsjett 2021 – Framlegg frå rådmannen.

Rådmannen har i ein administrativ prosess ferdigstilt framlegget til årsbudsjett og økonomiplan for åra 2021 – 2024. Årsbudsjettet er fyrste året i økonomiplanen. Årsbudsjettet og økonomiplanen omfattar både drifta og investeringar som er synt i egne atskilde oversyn.

Dei økonomiske utsiktene synast vanskelege igjen etter eit par år med oppgang. Utfordringane er knytt til eigedomsskatt, der prognosane igjen syner nedgang. Me hadde ein periode med nedgang frå 2013 til 2018, og har så hatt oppgang igjen fram mot 2021. Seinast i fjor synte prognosane at oppgangen skulle halde fram ut planperioden. Dette har no endra seg, og det er venta nedgang kvart år i økonomiplanperioden. Nedgangen er i hovudsak knytt til kraftprisane. Såleis er det vesentlege økonomiske utfordringar i planperioden etter 2021. Budsjettåret 2021 har ikkje slike utfordringar, og salderinga av budsjettet har ikkje medført store vanskar og store tiltak. Det er gjennomført ein del tiltak på dei fleste budsjettområda, men i eit avgrensa omfang. Lenger nede i saka følgjer eit oversyn over tiltak og innsparingar som har vore vurdert, og kva som er innbakt i framlegget til budsjett.

Situasjonen knytt til drifta er i 2020 prega av Korona-pandemien som òg er venta å prega deler av neste år. Kommunen har ikkje hatt smittetilfelle til no, men er likevel berørt av situasjonen knytt til pandemien i alle område av kommunen. I framlegg til statsbudsjett for 2021 er Modalen tildelt kr 820 000 i midlar til å handtere Koronapandemien.

På investeringsida er økonomiplanen prega av bygginga av nytt nærings- og tenestesenter som er påbegynt og skal ferdigstillast i 2021. Samla utgjer investeringsprosjekta kr 49,2 millionar i planperioden. Av dette utgjer nærings- og tenestesenteret kr 38,59 millionar. Frå og med 2022 er det lagt vekt på å halde investeringsnivået lågt, og innanfor ei maksimalramme på kr 3 millionar årleg. Det har samanheng med dei høge investeringane ein har vore gjennom og som framleis pågår, særleg knytt til ny brannstasjon og nytt nærings- og tenestesenter. Det heng òg saman med dei økonomiske utsiktene i drifta for dei same åra, og eit generelt prinsipp om at investeringsutgiftene ikkje skal overstige overskota me får frå drifta og som vert tilført fond som skal finansiere investeringane. Låneopptak til investeringar er unntak frå hovudregelen som har vore å eigenfinansiere investeringane med egne midlar.

For budsjettåret legg rådmannen fram eit budsjett med eit netto driftsresultat på omlag kr 5,1 millionar som utgjer omlag 5,1 % av samla driftsinntekt. Økonomiplanen for 2022-2024 vert lagt fram med synkende resultat frå 3,9 % i 2022 til 2,9 % i 2023. Resultata er såleis nedadgåande i økonomiplanen, men er likevel ikkje dårlege. Me må vere merksama på at desse resultata er avhengig av at me klarer å gjennomføre ei drift desse åra i tråd med reduserte løyvingar som vist i oversynet i budsjett- og økonomiplandokumentet.

Det må startast eit arbeid tidleg i 2021 for å finne tiltak og moglegheiter for å tilpasse drifta til lågare inntekt 2022-2024. Arbeidet må komme igong tidleg slik at me har eit grunnlag til neste rullering av budsjett og økonomiplan, hausten 2021.

**Oversyn over tiltak som er innarbeidd i budsjettframlegget for 2021. Siste kolonne syner kva beløp og tiltak for dei ulike budsjettområda som er innarbeidd i framlegget. Til saman kr 505 000:**

	Vurdert	Beløp i
<b>Rådmannen/Sentraladm:</b>	<b>beløp</b>	<b>framlegget</b>
Opplæringsmidlar for heile organisasjonen	60 000	40 000
Innkjøp IKT - utstyr	10 000	10 000
Innkjøp IKT - utstyr	20 000	10 000
Innkjøp div materiell	10 000	10 000
	<b>100 000</b>	<b>70 000</b>
<b>Kultur:</b>		
Redusert tilskot til private (museum)	25 000	20 000
Redusert aktivitet ungdomsarbeid	10 000	0
Utgifter knytt til arrangement, m.a. Modalsdagane	50 000	40 000
Redusere abonnement, bibliotek	5 000	5 000

Redusere innkjøp bøker, bibliotek	10 000	10 000
	<b>100 000</b>	<b>75 000</b>
<b>Barnehagen:</b>		
Auka brukarbetaling til maksimalpris, og fylgje dei nasjonale satsane.	100 000	0
Ta vekk kjøkkenstilling i barnehagen	180 000	0
Reduksjon i innkjøpsmidlar	15 000	15 000
Reduksjon i midlar til vedlikehald bil	20 000	20 000
Meirinntekt	15 000	15 000
	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Teknisk etat:</b>		
Mindre vedlikehald til bustader	60 000	40 000
Mindre vedlikehald på skulen	30 000	20 000
Mindre vedlikehald på veg	30 000	20 000
Mindre vedlikehald uteområde	30 000	20 000
	<b>150 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Skule:</b>		
Korreksjon av feilbudsjettering	40 000	40 000
Reduksjon av opplæringsmidlar grunnskule	25 000	25 000
Reduksjon av innkjøp av materiell	85 000	45 000
	<b>150 000</b>	<b>110 000</b>
<b>Pleie og omsorg:</b>		
Redusere overtidsbruk/ få turnus godkjent	50 000	30 000
Reduksjon innkjøp mat i institusjon	50 000	10 000
Reduksjon inntak vikar	50 000	30 000
Redusere husleigeutgift til vikar, jfr over	50 000	10 000
Redusere opplæring hjå tilsette	75 000	20 000
Reduksjon omsorgslønn, vedtakstimar og lengde for 2021	30 000	0
	<b>305 000</b>	<b>100 000</b>
<b>Kommunelege</b>		
Utsett tilsetjing av ergoterapeut	50 000	0
(Obs: Midlane til ergoterapeut er mellombels omdisponert)		
<b>Totalt</b>	<b>955 000</b>	<b>505 000</b>

## **Konklusjon**

Framlegg til budsjett og økonomiplan 2021-2024 vert vedteke i tråd med saksframlegget, vedlagte dokument og framlegg til punktvedtak.

## **Formannskapet - 044/2020**

### **FOR - behandling:**

Økonomisjef Magne Verpelstad orienterte og svarta på spørsmål.

Formannskapet ba om at det vart lagt til to tekstpunkt på investeringbudsjettet i økonomiplanen, uten at det vart lagt inn konkrete summer. Punkta gjeld uteområdet på Mo skule og tilrettelegging for bustadareal.

Samrøystes vedteke

### **FOR - vedtak:**

**1 Modalen kommune sitt budsjett og økonomiplan 2021-2024 vert vedteke slik det ligg føre i tråd med budsjett- og økonomiplandokumentet.**

### **2 Eigedomsskatt 2021:**

**For eigedomsskatteåret 2021 vert det skrive ut eigedomsskatt med heimel i eigedomsskattelova § 3 fyrste ledd bokstav c: «berre på Kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum».**

**Den alminnelege eigedomsskattesatsen i Modalen kommune er 7 promille, jfr eigedomsskattelova § 11 fyrste ledd**

**Eigedomsskatten for 2021 forfell til betaling i 2 terminar: 31. mars og 30. september, jfr eigedomsskattelova § 25**

**Klagenemnda for eigedomsskatt har kompetanse til å handsama klager etter § 19 i eigedomsskattelova, jfr § 20 i eigedomsskattelova.**

**Modalen kommune gjennomførte ny alminneleg taksering I 2019. Dette omfattar i praksis kun kraftnettet, då eigedomsskattegrunnlaget for kraftverk er likningsverdiar frå Skatteetaten.**

**3 Låneopptak frå Husbanken til vidareformidling vert fastsett til kr 1 500 000 for 2021. Lånet er**

heimla i kommunelova § 14-17 (Lån til vidare utlån). Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket og gjere val av vilkår.

**4 Låneopptak til finansiering av investeringar I 2021 vert fastsett til kr 27 740 000. Lånet er heimla I kommunelova § 14—15, fyrste ledd (finansiering av investeringar I varige driftsmidlar som skal eigast av kommunen sjølv). Låneopptaket gjeld nytt nærings- og tenestesenter. Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket og gjere val av vilkår.**

**5 Betalingsssatsar for 2021 vert vedteke I tråd med vedlegget: Modalen kommune – betaling for kommunale tenester 2021.**

## **Kommunestyret - 065/2020**

### **KS - behandling:**

Økonomisjef Magne Verpelstad presenterte forslag til budsjett og økonomiplan 2021 - 2024, inkl. prognosar for inntekter knytt til eigedomsskatt (kraftinntekter).

Ordføraren understreka behovet for å sjå etter auke i inntekter i tillegg til kutt.

Linda Neset spurde om korleis rammene til dei ulike tenestene ikkje er for trange / romslege?

Rådmannen peika på behov for å gjennomgå alle tenestene i løpet av våren 2021 for å finne moglege handlingsrom.

Økonomisjefen gjekk gjennom forslag til investeringbudsjett for planperioden. Rådmannen anbefaler at ein reduserer årleg ramme for investeringsnivå frå 5 til 3 mill. Slik kan ein tilpasse økonomien noko i forhold til fondsbruk. Unntaksår vert 2021 grunna investering i nytt nærings- og tenestesenter.

Anne-Britt Almelid etterspurde satsing på turstiar. Rådmannen viste til at det i samband med etablering av dagsturhytte, og vedtak om plassering, så vil det også kunne innebere mogleg opparbeiding av ny sti.

Ann-Jorunn Farestveit: kva inneber det med kutt i mat til institusjon, jfr. saldering i budsjett.

Rådmannen viser til at leiarane skal saldere utan at dette skal vere kontroversielt eller ha store konsekvensar. Kommunestyret kan evt. gje signal om at det ikkje skal gjevast reduksjon / dårlegare kvalitet på mattilbodet til eldre på institusjon. Håvard Engeseth støttar Ann-Jorunn Farestveit sitt ynskje om ikkje å kutte i mattilbod til eldre på institusjon.

Inga J Nåmdal: ynskjer vedtak frå kommunestyret om at midlar til kulturminnevern ikkje skal reduserast.

Ordførarar viste til investeringbudsjettet:

- flytte investering av nytt ventilasjonsanlegg frå 2022 til 2021.
- Oppgradering av uteområdet på skuleplassen er ynskt inn på investeringsbudsjettet.
- Ynskje om å leggje inn å tilretteleggje areal for bustadar på Mo.

Håvard Engeseth: Ynskjer inn att oppgradering av skuleplassen allereie i 2021. Ordføraren spurde om administrasjonen hadde innspel. Rådmannen viste til at oppgradering av leikeplass på Øvre Helland er prissatt med konkrete tiltak. På skulen er det ikkje avklara konstnadsbehov. Teknisk sjef Tone S Skuggevik anbefalte å først utarbeide eit skisseprosjekt som kan presenterast for formannskap/kommunestyret. Siren Bruvik: Samd med Håvard Engeseth om å setje i gang snarast.

Viktig å drøfte med dei eldste elevane kva dei meiner er behova. Linda Neset: viktig å ta med innspela frå elevane. Ann-Jorunn Farestveit: Viktig å inkludere vellaget på Øvre Helland i utforminga av leikeplass på Øvre Helland slik at tiltak samsvarer med ynskjer og behov hjå dei som skal nytte plassen. Håvard Engeseth ynskjer at det skal avsetjast kr. 500 000,- til planleggings- og

oppstartsarbeidet som skal gjerast på skuleplassen. Anne-Britt Almelid: Samd med innspelet frå Håvard Engeseth.

Ordførar: Ynskjer å få inn ei line om tilrettelegging av bustadar på Mo. Viktig å tilretteleggje for personar med ulike bustadpreferansar. Håvard Engeseth: ynskjer at Helland skal sluttførast før ein tek til på Mo. Ein bør ikkje setje sum for tiltak Mo. Inga J. Nåmdal: understreka behov for å leggje til rette for bustadbygging på Mo - bør begynne i 2021. Liv-Anne Aanesen: øvrige leikeplassar som treng oppgradering, er det råd gjere ei budsjettløyving som kan ivareta dette behovet innanfor planperioden. Etterspurde kva som ligg i summar avsatt til VA i åra framover. Rådmannen viste til at det vil vere behov for fortløpande oppgraderingar i åra som kjem.

Ann-Jorunn Farestveit: er leikeutstyr som gjeld barnehagen mogleg å skyve til 2022? Viser til at barnehagen har fått ein del i 2020. Rådmannen viste til at prosjektet ikkje er påbyrja.

Siren Bruvik: Det bør informerast meir om drøfting av kvar ein skal plassere dagsturhytta. Få meir engasjement og kople på barn og unge. Rådmannen viste til at ein kan forlengje frist for innspel til første veka i januar 2021. Håvard Engeseth: viste til at kommunestyrerepr. ikkje treng å komme med sine evt. forslag før handsaminga skjer i kommunestyrebehandlinga. Liv-Anne Aanesen viste til at forslag bør komme i forkant slik at det er grunnlag for å drøfte alle forslaga. Rådmannen ber om at alle forslag kjem inn slik at desse kan takast med i saksutgreiinga. Ann-Jorunn Farestveit føreslo at alle forslag må komme inn til same dato.

Liv-Anne Aanesen: etterspurde kva som skjer med innspel frå innbyggjar om etablering av treningspark på Mo, og at dette ikkje er ein leikeplass, jfr. drøftinga om oppgradering av leikeplassar/skuleplass. Ordførar oppfatta at tiltaket måtte sjåast i samanheng med sambruk og arbeid knytt til oppgradering på skulen. Anne-Britt Almelid: bør sjå treningsapparat i samband med skulen, men utanfor skuleområdet fordi det då er tilgjengeleg for alle også i skuletida. Siren Bruvik: samd med Anne-Britt Almelid om å plassere t.d. ved sida av idrettsplassen.

Drøfting om Sigrun Birkeland sin habilitet i budsjett 2021 m.o.t. tilskotssum til Mo Sokn. Bakgrunn for spørsmålet er at ho er gift med leiar i Mo Sokn. Ordførar beslutta at ho ikkje var ugild.

Etter gruppemøte tok ordførar tok formannskapet si innstilling til vedtak, med desse tilleggspunkta, opp til votering:

Kommunestyret går for formannskapet si innstilling med desse endringane/tillegga:

- Nytt ventilasjonsanlegg Modalstunet flyttast frå 2022 til 2021
- Uteområde Mo skule vert lagt til med kr 500 000 i 2021
- Tilrettelegging av bustadareal i området Mo med kr 200 000 i 2023

Finansiering 2021 vert gjort med auka låneopptak kr 800 000 samt mva-kompensasjon.

Kommunestyret ber om at det ikkje vert saldert i matbudsjett til pleie og omsorg.

Kommunestyret ber om at det framleis skal være midlar til kulturminnevern i kulturbudsjettet.

Samrøystes vedteke

## **KS - vedtak:**

**1 Modalen kommune sitt budsjett og økonomiplan 2021-2024 vert vedteke med desse endringane i budsjett- og økonomiplandokumentet:**

- **Nytt ventilasjonsanlegg Modalstunet flyttast frå 2022 til 2021**
- **Uteområde Mo skule vert lagt til med kr 500 000 i 2021**
- **Tilrettelegging av bustadareal i området Mo med kr 200 000 i 2023**

**Finansiering 2021 vert gjort med auka låneopptak kr 800 000 samt mva-kompensasjon.**

**Kommunestyret ber om at det ikkje vert saldert i matbudsjett til pleie og omsorg.**

**Kommunestyret ber om at det framleis skal være midlar til kulturminnevern i kulturbudsjettet**

**2 Eigedomsskatt 2021:**

For eidegdomsskatteåret 2021 vert det skrive ut eidegdomsskatt med heimel i eidegdomsskattelova § 3 fyrste ledd bokstav c: «berre på Kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum».

Den alminnelege eidegdomsskattesatsen i Modalen kommune er 7 promille, jfr eidegdomsskattelova § 11 fyrste ledd

Eidegdomsskatten for 2021 forfell til betaling i 2 terminar: 31. mars og 30. september, jfr eidegdomsskattelova § 25

Klagenemnda for eidegdomsskatt har kompetanse til å handsama klager etter § 19 i eidegdomsskattelova, jfr § 20 i eidegdomsskattelova.

Modalen kommune gjennomførte ny alminneleg taksering i 2019. Dette omfattar i praksis kun kraftnettet, då eidegdomsskattegrunnlaget for kraftverk er likningsverdiar frå Skatteetaten.

3 Låneopptak frå Husbanken til vidareformidling vert fastsett til kr 1 500 000 for 2021. Lånet er heimla i kommunelova § 14-17 (Lån til vidare utlån). Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket og gjere val av vilkår.

4 Låneopptak til finansiering av investeringar i 2021 vert fastsett til kr 28 540 000. Lånet er heimla i kommunelova § 14—15, fyrste ledd (finansiering av investeringar i varige driftsmidlar som skal eigast av kommunen sjølv). Låneopptaket gjeld nytt nærings- og tenestesenter og andre investeringar. Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket og gjere val av vilkår.

5 Betalingssatsar for 2021 vert vedteke i tråd med vedlegget: Modalen kommune – betaling for kommunale tenester 2021.

#### **Vedlegg:**

Budsjett - Økonomiplan 2021-2024 Rådmannen sitt framlegg

Modalen kommune - Betalingssatsar 2021- Rådmannen sitt framlegg

Statsbudsjettet 2021 - kommuneopplegget

budsjett 2021 og søknad om tilskot for drift av Mo sokn

2021- budsjett for mo sokn - budsjetteringsark - pdf

2021- budsjett for mo sokn - ekspedisjon til Rådmannen - pdf