

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Magne Verpelstad	FE-151	20/288

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

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 Betalingssatsar 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 investeringssida 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 eigne 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
Rådmannen/Sentraladm:	beløp	framlegget
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
	100 000	70 000
Kultur:		
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
	100 000	75 000
Barnehagen:		
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
	50 000	50 000
Teknisk etat:		
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
	150 000	100 000
Skule:		
Korreksjon av feilbudsjettering	40 000	40 000
Reduksjon av opplæringsmidlar grunnskule	25 000	25 000
Reduksjon av innkjøp av materiell	85 000	45 000
	150 000	110 000
Pleie og omsorg:		
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
	305 000	100 000
Kommunelege		
Utsett tilsetjing av ergoterapeut	50 000	0
(Obs: Midlane til ergoterapeut er mellombels omdisponert)		
Totalt	955 000	505 000

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 svara 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 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