Flatanger kommune
Rådmann

Saksmappe: 2021/652-24
Saksbehandler:
Rune Strøm

Saksframlegg

Budsjett og årsplan 2022

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskap	89/21	30.11.2021
Arbeidsmiljøutvalget	16/21	07.12.2021
Administrasjonsutvalget	5/21	07.12.2021
Råd for eldre og personer med funksjonsnedsettelse		
Kommunestyret		

Rådmannens innstilling

Årsplan og driftsbudsjett for Flatanger kommune 2022 vedtas i samsvar med rådmannens arbeidsutkast av 23.11.2021 og i samsvar med vedlagte skjemaer for økonomiske oversikter drift med de økonomiske rammer pr budsjettområde på fagansvarsnivå, herunder tilhørende mål og premisser for bevilgningene.

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2022:

- Faste eiendommer i hele kommunen, jfr § 3 bokstav a.
- Det skrives ut skatt på særskilt skattegrunnlag som følge av at produksjonsutstyr og installasjoner ikke medtas i takstgrunnlaget. Det særskilte skattegrunnlaget skal i 2022 være redusert med fire syvendedeler (jf. Overgangsregel til §§3 og 4 første ledd, første pkt.) Skattesatsen på det særskilte skattegrunnlaget er 5 promille.

Den generelle eiendomsskattesatsen settes til 7,0 promille.
For bolig- og fritidseiendommer settes satsen til 4,0 promille

Det innføres ikke bunnfradrag for boenheter av eiendommer som ikke benyttes til næringsvirksomhet.
I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b, fritas bygning av historisk verdi for eiendomsskatt. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter eiendomsskattelovens § 7 bokstav c i 10 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket. Andre eiendommer som hadde fritak fra 2012 til 2021 har også fritak i 2022.

Evt. andre eiendommer vil bli vurdert for fritak av kommunestyret etter søknad.

Eiendomsskatten skal betales i tre terminer slik rådmannen bestemmer.

Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen vedtatte skattevedtekter.
I medhold av Lov om eiendomsskatt til kommunene av 6.6.75 med endringer, §19, kan skatteyteren klage på den utskrevne eiendomsskatt, så fremt det ikke er klaget på samme grunnlag før.

Investeringsbudsjettet for 2022, vedtas i samsvar med rådmannens arbeidsutkast av 23.11.2021 og i samsvar med vedlagte skjema for økonomisk oppstilling investeringer, herunder tilhørende mål og premisser for bevilgningen.

Formannskaps behandling av sak 89/2021 i møte den 30.11.2021:

Rådmannens innstilling

Årsplan og driftsbudsjett for Flatanger kommune 2022 vedtas i samsvar med rådmannens arbeidsutkast av 23.11.2021 og i samsvar med vedlagte skjemaer for økonomiske oversikter drift med de økonomiske rammer pr budsjettområde på fagansvarsnivå, herunder tilhørende mål og premisser for bevilgningene.

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2022:

- Faste eiendommer i hele kommunen, jfr § 3 bokstav a.
- Det skrives ut skatt på særskilt skattegrunnlag som følge av at produksjonsutstyr og installasjoner ikke medtas i takstgrunnlaget. Det særskilte skattegrunnlaget skal i 2022 være redusert med fire syvendedeler (jf. Overgangsregel til §§3 og 4 første ledd, første pkt.) Skattesatsen på det særskilte skattegrunnlaget er 5 promille.

Den generelle eiendomsskattesatsen settes til 7,0 promille.
For bolig- og fritidseiendommer settes satsen til 4,0 promille

Det innføres ikke bunnfradrag for boenheter av eiendommer som ikke benyttes til næringsvirksomhet.
I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b, fritas bygning av historisk verdi for eiendomsskatt. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter eiendomsskattelovens § 7 bokstav c i 10 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket. Andre eiendommer som hadde fritak fra 2012 til 2021 har også fritak i 2022.

Evt. andre eiendommer vil bli vurdert for fritak av kommunestyret etter søknad.

Eiendomsskatten skal betales i tre terminer slik rådmannen bestemmer.

Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen vedtatte skattevedtekter.
I medhold av Lov om eiendomsskatt til kommunene av 6.6.75 med endringer, §19, kan skatteyteren klage på den utskrevne eiendomsskatt, så fremt det ikke er klaget på samme grunnlag før.

Investeringsbudsjettet for 2022, vedtas i samsvar med rådmannens arbeidsutkast av 23.11.2021 og i samsvar med vedlagte skjema for økonomisk oppstilling investeringer, herunder tilhørende mål og premisser for bevilgningen.

Behandling:
Før behandlingen til denne sak fikk representantene utdelt en økonomisk oversikt i tillegg til de som er satt opp som vedlegg til saken, benevnt som «Fordeling budsjettområder». Dette vil bli knyttet til saken som vedlegg i den videre politiske behandling.

Ordfører fremmet på vegne av SP, FRP og H følgende tilleggsforslag på drift og investeringer til rådmannens innstilling til årsbudsjett Flatanger kommune 2022:

Vi ønsker å styrke innsatsen spesielt overfor innbyggere som ikke har vesentlige kommunale tjenester. Frivillighet, kulturaktiviteter, lavterskeltilbud psykisk helsevern, tilbud til innbyggere som ikke har tjenester fra hjemmetjenesten, men som har behov for sosiale møteplasser (sosialt nettverk).

Tiltak ; Sentr. Styringsorg. Økt ordførerstilling fra 90% til 100% stilling kr 96 000,-

Oppgradering av Frivilligsentral til også å omhandle/ videreføre «bolyst» kr 200 000,- økning til 100% stilling, ny stillingsinstruks.

Tiltak; oppvekst, styrk vikartjeneste, skolemåltid kr 100 000,-

Tiltak; oppvekst, Kultur. Økt støtte til frivillig kultursatsing. kr 50 000,-

Tiltak; Helse omsorg, Lavterskeltilbud psykisk helsevern. Tilbudet må organiseres med stor vekt på brukervennlighet. Brukere av denne tjenesten kan ha behov for samtale med fagperson uten annen binding til kommunale tjenester. Tilbudet må oppfattes profesjonelt og leveres til fastsatt tid i Flatanger. I en liten kommune er slike tjenester utfordrende å organisere når det skal være et tilbud for alle. Gjensidig tillit vil være avgjørende for en brukergruppe som kan være sårbar og lett kan skyves bort.

Budsjettet økes fra 250 000,- til 350 000,- og realiseres så raskt som mulig. Kr 100 000,-

Videreføring av varmebading, samarbeid med frivillige lag. Kr 50 000,-

Tiltak; NMT, Sentrumsplan Lauvsnes fase 2 og 3 kr 300 000,- er et ettårstiltak uten varig budsjettvirkning.
Økning i utgifter kr 600 000,- dekkes med tilsvarende redusert overføring til investeringsfond.

Utredning oppvekstsenter:
Med bakgrunn i økt press, utfordringer med åpningstider og liten tilgang på vikarer. Ber kommunestyret om en vurdering av konsekvenser ved en eventuell overgang til oppvekstsenter Lauvsnes skole, Vangan barnehage og evt. Utvorda oppvekstsenter. Kan organisering som oppvekstsenter gi en bedre utnyttelse av den samlede ressurs innen området?

Utredning: Nytt tilrettelagt botilbud, erstatte de 4 leilighetene «Trygdheim»

Kommunestyret ber om en utredning av nytt tilrettelagt botilbud. Tomtevalg på ledig areal øst for Sansehagen. Dagens tilrettelagte botilbud har en svak beliggenhet og lite utsikt og med sparsommelig uteareal. Tilrettelagt botilbud skal være for personer uavhengig av alder med behov for bolig, men som ikke ønsker å være så nært knyttet til pleie og omsorgstunet. Dagens «Trygdheim» benyttes delvis til egne ansatte og ved vikarinleie, og kan omdisponeres til dette formål.

Investeringsbudsjettet.
0208 uteområde Lauvsnes skole. Innenfor prioritert område 3a og 3b gjennomføres de spillemiddelgodkjente tiltak. For ungdomstrinnet sitt uteareal prioriteres tiltak som ikke er spillemiddelgodkjente. Dette vil konkret bety at deler av de avsatte midler kr 1.750 000,- brukes på ungdomstrinnet sitt uteareal.

0425 Utvorda boligfelt vest.
Strømnettet, avløp, vei og vann må løses i en og samme operasjon og arbeidet settes i gang.
Rammen økes til kr 2.000 000,-

4000 og 4233 Petrabakken, Løvøyvegen og Vollavegen må sees i en sammenheng. Dagens vei over Vågan og fram til Bakkan samt Petrabakken har stor trafikk og oppleves både trafikkfarlig og usikker. Opprusting av privat veg fra Vågan til Vollavegen, og opprusting av Vollavegen fram til Bakkan og ny veg i Petrabakken, vil gi en framtidsrettet og god trafikkløsning for alle brukergrupper i området.
Rammen for prosjektet samlet sett økes til kr 5.000 000,-

Tiltak uten prosjektnr. Veido, gjennom økt turistsatsing og stor nasjonal ferietrafikk har Flatanger et stort behov for tilgjengelig veido. Det må utredes for å finne egnet plassering og type veido. Rimeligste løsning oppnås der eksisterende vann, avløp og type vannklosett kan benyttes.
Ramme kr 500 000,-

Reguleringsplan Vollamyra. En av forutsetningene for fradeling og kjøp av Vollamyra var regulering av området.
Ramme kr 300 000,-
Økte investeringskostnader dekkes av investeringsfond.

Ingen flere forslag ble fremmet.

Først gjennomførte ordfører votering over rådmannens innstilling.
Denne ble enstemmig vedtatt.

Deretter ble det votert over tilleggsforslaget som ble fremmet av ordfører.
En stemme fra repr. Turid Kjendlie ble avgitt mot tilleggsforslaget. Resterende 3 stemmer ble avgitt for tilleggsforslaget og ble dermed vedtatt.
---

innstilling:
Årsplan og driftsbudsjett for Flatanger kommune 2022 vedtas i samsvar med rådmannens arbeidsutkast av 23.11.2021 og i samsvar med vedlagte skjemaer for økonomiske oversikter drift med de økonomiske rammer pr budsjettområde på fagansvarsnivå, herunder tilhørende mål og premisser for bevilgningene.

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2022:

- Faste eiendommer i hele kommunen, jfr § 3 bokstav a.
- Det skrives ut skatt på særskilt skattegrunnlag som følge av at produksjonsutstyr og installasjoner ikke medtas i takstgrunnlaget. Det særskilte skattegrunnlaget skal i 2022 være redusert med fire syvendedeler (jf. Overgangsregel til §§3 og 4 første ledd, første pkt.) Skattesatsen på det særskilte skattegrunnlaget er 5 promille.

Den generelle eiendomsskattesatsen settes til 7,0 promille.
For bolig- og fritidseiendommer settes satsen til 4,0 promille

Det innføres ikke bunnfradrag for boenheter av eiendommer som ikke benyttes til næringsvirksomhet.
I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b, fritas bygning av historisk verdi for eiendomsskatt. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter eiendomsskattelovens § 7 bokstav c i 10 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket. Andre eiendommer som hadde fritak fra 2012 til 2021 har også fritak i 2022.

Evt. andre eiendommer vil bli vurdert for fritak av kommunestyret etter søknad.

Eiendomsskatten skal betales i tre terminer slik rådmannen bestemmer.

Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen vedtatte skattevedtekter.
I medhold av Lov om eiendomsskatt til kommunene av 6.6.75 med endringer, §19, kan skatteyteren klage på den utskrevne eiendomsskatt, så fremt det ikke er klaget på samme grunnlag før.

Investeringsbudsjettet for 2022, vedtas i samsvar med rådmannens arbeidsutkast av 23.11.2021 og i samsvar med vedlagte skjema for økonomisk oppstilling investeringer, herunder tilhørende mål og premisser for bevilgningen.

Vi ønsker å styrke innsatsen spesielt overfor innbyggere som ikke har vesentlige kommunale tjenester. Frivillighet, kulturaktiviteter, lavterskeltilbud psykisk helsevern, tilbud til innbyggere som ikke har tjenester fra hjemmetjenesten, men som har behov for sosiale møteplasser (sosialt nettverk).

Tiltak ; sentr. Styringsorg. Økt ordførerstilling fra 90% til 100% stilling kr 96 000,-

Oppgradering av Frivilligsentral til også å omhandle/ videreføre «bolyst» kr 200 000,- økning til 100% stilling, ny stillingsinstruks.

Tiltak; oppvekst, styrk vikartjeneste, skolemåltid kr 100 000,-

Tiltak; oppvekst, Kultur. Økt støtte til frivillig kultursatsing. kr 50 000,-

Tiltak; Helse omsorg, Lavterskeltilbud psykisk helsevern. Tilbudet må organiseres med stor vekt på brukervennlighet. Brukere av denne tjenesten kan ha behov for samtale med fagperson uten annen binding til kommunale tjenester. Tilbudet må oppfattes profesjonelt og leveres til fastsatt tid i Flatanger. I en liten kommune er slike tjenester utfordrende å organisere når det skal være et tilbud for alle. Gjensidig tillit vil være avgjørende for en brukergruppe som kan være sårbar og lett kan skyves bort.

Budsjettet økes fra 250 000,- til 350 000,- og realiseres så raskt som mulig. Kr 100 000,-

Videreføring av varmebading, samarbeid med frivillige lag. Kr 50 000,-

Tiltak; NMT, Sentrumsplan Lauvsnes fase 2 og 3 kr 300 000,- er et ettårstiltak uten varig budsjettvirkning.

Økning i utgifter kr 600 000,- dekkes med tilsvarende redusert overføring til investeringsfond.

Utredning oppvekstsenter:

Med bakgrunn i økt press, utfordringer med åpningstider og liten tilgang på vikarer. Ber kommunestyret om en vurdering av konsekvenser ved en eventuell overgang til oppvekstsenter Lauvsnes skole, Vangan barnehage og evt. Utvorda oppvekstsenter. Kan organisering som oppvekstsenter gi en bedre utnyttelse av den samlede ressurs innen området?

Utredning: Nytt tilrettelagt botilbud, erstatte de 4 leilighetene «Trygdheim»

Kommunestyret ber om en utredning av nytt tilrettelagt botilbud. Tomtevalg på ledig areal øst for Sansehagen. Dagens tilrettelagte botilbud har en svak beliggenhet og lite utsikt og med sparsommelig uteareal. Tilrettelagt botilbud skal være for personer uavhengig av alder med behov for bolig, men som ikke ønsker å være så nært knyttet til pleie og omsorgstunet. Dagens «Trygdheim» benyttes delvis til egne ansatte og ved vikarinleie, og kan omdisponeres til dette formål.

Investeringsbudsjettet.

0208 uteområde Lauvsnes skole. Innenfor prioritert område 3a og 3b gjennomføres de spillemiddelgodkjente tiltak. For ungdomstrinnet sitt uteareal prioriteres tiltak som ikke er spillemiddelgodkjente. Dette vil konkret bety at deler av de avsatte midler kr 1.750 000,- brukes på ungdomstrinnet sitt uteareal.

0425 Utvorda boligfelt vest.

Strømnettet, avløp, vei og vann må løses i en og samme operasjon og arbeidet settes i gang.

Rammen økes til kr 2.000 000,-

4000 og 4233 Petrabakken, Løvøyvegen og Vollavegen må sees i en sammenheng. Dagens vei over Vågan og fram til Bakkan samt Petrabakken har stor trafikk og oppleves både trafikkfarlig og usikker. Opprusting av privat veg fra Vågan til Vollavegen, og opprusting av Vollavegen fram til Bakkan og ny veg i Petrabakken, vil gi en framtidsrettet og god trafikkløsning for alle brukergrupper i området.

Rammen for prosjektet samlet sett økes til kr 5.000 000,-

Tiltak uten prosjektnr. Veido, gjennom økt turistsatsing og stor nasjonal ferietrafikk har Flatanger et stort behov for tilgjengelig veido. Det må utredes for å finne egnet plassering og type veido. Rimeligste løsning oppnås der eksisterende vann, avløp og type vannklosett kan benyttes.

Ramme kr
500 000,-

Reguleringsplan Vollamyra. En av forutsetningene for fradeling og kjøp av Vollamyra var regulering av området.

Ramme kr
300 000,-

Økte investeringskostnader dekkes av investeringsfond.

Dokumenter i saken

Type	Dato	Tittel	Adressat
U	31.08.2021	Budsjettrundskriv 1/2021	Etatssjefer og virksomhetsledere
X	31.08.2021	Framdriftsplan for budsjett- og økonomiplanarbeid, høst 2021	
U	02.09.2021	Budsjett- og økonomiplanprosess høst 2021, føringer og framdriftsplan	Lovise Angen m.fl.
I	15.09.2021	Budsjett for kontrollarbeidet 2022 m.v.	Konsek - Einar Sandlund
U	16.09.2021	Valg av tillitsvalgte til budsjettprosessen	Liv Ingeborg Brønstad m.fl.
I	27.09.2021	Pensjonssatsene for 2022	Flatanger Kommune - Gunnar Einvik
I	01.10.2021	Budsjettforslag 2022 fra Midtre Namdal kirkelige fellesråd	Kirken Namdal - Magne Bergslid
I	01.10.2021	Budsjettmøte interkommunalt samarbeid	Namsos Kommune - Hallvard Wågheim
I	04.10.2021	Endring av finansiering AFP 62-64 Tilskudd utjevning (50%)	Flatanger Kommune - Gunnar Einvik
I	11.10.2021	Oppsummering budsjett selvkost 2022 - Flatanger kommune	Flatanger Kommune - Gunnar Einvik
I	14.10.2021	Menighetens fellesråds budsjett og vekstprosent	Namsos Kommune - Jostein Grimstad
I	14.10.2021	Oppsummering budsjett selvkost 2022 - Flatanger kommune	Envidan - Kristoffer Blom Årvik
I	08.10.2021	Budsjett legevakttelefon	Namsos Kommune - Hallvard Wågheim
I	18.10.2021	Revidert budsjett på samarbeidsordninger	Namsos Kommune - Hallvard Wågheim
U	18.10.2021	Føringer på utarbeidelse av budsjettkladd 1., gebyrregulativ og lønnsberegning for 2022	Lars Morten Fløan m.fl.
I	22.10.2021	Saksbehandlersystem	Overhalla Kommune - Trond Stenvik
I	26.10.2021	Anne Kristin Melgård delte Beredskapsvakt IT- avdelingen med deg.	Namsos Kommune - Anne Kristin Melgård
X	27.10.2021	Vedr tiltaksbudsjett - videre arbeid	Rune Strøm
I	27.10.2021	Revidert budsjett på samarbeidsordninger	Namsos Kommune - Hallvard Wågheim
I	29.10.2021	Estimering av utbetalinger fra Havbruksfondet	Kontali - Eirik Junge Hess
I	29.10.2021	Estimerte utbetalinger fra Havbruksfondet	Kontali - Eirik Junge Hess
I	03.11.2021	Estimerte utbetalinger fra Havbruksfondet	Kontali - Eirik Junge Hess
I	10.11.2021	2022 Frie innt iht prognosemod	Flatanger Kommune - Gunnar Einvik
S	15.11.2021	Budsjett og årsplan 2022	
X	19.11.2021	Budsjett og årsplan 2022, Flatanger kommune	
X	16.11.2021	Økonomiske oversikter, budsjett 2022	
X	23.11.2021	Økonomisk oversikt - drift 2022	
U	30.11.2021	Kunngjøring	Flatangernytt
X	30.11.2021	Fordeling budsjettmidler	

Vedlegg

1 Budsjett for kontrollarbeidet 2022 m.v.(67065)(1)
2 Detaljbudsjett 2022(65523)(1)
3 Budsjett 2022 - MNKF - K
4 Budsjett og årsplan 2022, Flatanger kommune
5 Økonomisk oversikt - drift 2022
6 Fordeling budsjettmidler

Saksopplysninger

Det vises til vedlagte budsjettdokument av 24.11.20, med tilhørende økonomiske oversikter og vedlegg.

Flatanger kommune har, med unntak av de siste to år, over flere år hatt betydelig realnedgang i de frie inntekter fra staten. På tross av dette har vi klart å tilpasse drift i forhold til inntekter, samt opprettholdt og videreutviklet tjenestenivået. Bakgrunnen til dette er at det gjennomføres et kontinuerlig arbeid, der alle ledd i kommunens tjenesteproduksjon gjennomgås med sikte på optimal ressursutnyttelse, samt at det i det store og hele utøves god budsjettdisiplin. Vi har også i økende grad hatt tilgang til «ekstraordinære inntekter» gjennom betydelige utbetalinger fra havbruksfondet. Disse inntektene har i stor grad vært kanalisert til finansiering av investeringstiltak.

Konsekvensene har imidlertid vært at samme oppgaveportefølje, som dessuten er økende i og med staten overfører flere ansvarsområder og oppgaver til kommunene, må utføres av samme antall hender og med mer optimal ressursbruk. I tillegg medfører pågående Covid19-pandemi en rekke
ekstraordinære tilleggsoppgaver, som påvirker hele kommuneorganisasjonen i mer eller mindre grad.

Realnedgangen i kommunens frie inntekter over år skyldes flere forhold, og kan på makronivå forklares med følgende forhold:

- Lavere folketallsutvikling enn landsgjennomsnittet og endring i alderssammensetning i befolkningen. Størst effekt på inntektsnedgangen i Flatanger har den vedvarende nedgangen av unge innbyggere i aldersgruppen 0 – 15 år fram til 2018. I de siste to år har vi imidlertid sette en gledelig endring i utviklingen her.
- Gradvis dreining i inntektssystemet for kommunene som favoriserer vekstkommuner til fordel for andre, selv om nytt inntektssystem som ble lagt til grunn for 2017 isolert sett favoriserte kommuner som ut fra geografisk beliggenhet ble definert som «ufrivillige små».

Bakgrunnen til at kommunen i de siste to år ikke har fått vesentlig realnedgang på de frie inntektene fra staten kan på makronivå forklares ut fra at en mer positiv befolknings- og demografisk -utvikling, samt at vi har gått fra å være en «skattesvak» kommune til en «skattesterk» kommune.

Samlet beregnet endring i overføring av kommunens frie inntekter fra 2021 til 2022 (prognose i h.h.t. justert statsbudsjett 2022 (ny regjering)):
Beløp i 1000-kroner:

	2021(oppgavekorrigert)	**2022**	**Endring %**
Frie midler	96.408	99.824	+3,5

Forventet vekst i de samlede kostnader inkl. lønnsvekst for kommunene fra 2021 til 2022 er kalkulert til 2,5%. Ut fra dette får kommunen en realøkning på ca 1%. I tillegg kommer øremerket tilskudd til frivilligsentraler, som nå er tatt ut av rammetilskuddet til kommunene. Det må i tillegg nevnes at i inneværende år så har kommunen budsjettert med noe lavere inntekter gjennom inntektssystemet, en hva statens prognose tilsier. Dette gir oss derfor en

«tilleggsbuffer», slik at vi i forhold til 2021 med stor sannsynlighet få en betydelig realøkning på kommunens frie inntekter.

Forhold som i tillegg kan presse kommunal økonomi er oppgang i lånerenten i og med at kommunen de siste år har gjennomført store lånefinansierte utbygginger.

De siste års driftsbudsjett i kommunen er blitt lagt med enten tæring på oppspart kapital eller delfinansiering med midler fra «ekstraordinære» inntekter. Har ikke kommunen hatt andre inntektsmuligheter enn de frie inntektene fra staten, inkl kommunale leieinntekter/gebyrer, ville dette realiteten ha betydd en kraftig effektivisering/nedskalering av driftsnivået. Det er vanskelig å se for seg at dette ikke ville ha fått konsekvens for tjenestenivå/kvalitet og arbeidsforholdene for våre ansatte.

Kommunens budsjett for 2021 ble lagt med tanke på tæring av oppspart kapital fra disposisjonsfonds. Dette ut fra ønsket om å opprettholde et forsvarlig driftsnivå i kommunen, samt gi oss muligheten for å være en viktig bidragsyter i samfunnsutviklingen, herunder prosjekt av ikke varig karakter. Dette kunne gjøres ut fra at en har midler å tære på, samt at prognoser på framtidige ekstraordinære inntekter er rimelig sikre.

Under forutsetning av at vi ender opp med et driftsresultat i tråd med budsjett i 2021, sitter vi igjen med følgende fondsreserver på disposisjonsfonds:

- Disposisjonsfond, ordinært: Ca kr. 8,7 mill
- Disposisjonsfond, integreringstjeneste: Ca kr. 1,3 mill
- Disposisjonsfond, særlige formål, dvs. deler av havbruksfondsmidler: Ca kr. 6,5 mill

Statens utmåling av frie inntekter til kommunene avhenger i stor grad av antall innbyggere, og ikke minst alderssammensetningen i kommunens befolkning, samt om hvordan denne utvikling er i forhold til landsgjennomsnittet.
Framskrives tall for befolkningsutvikling og alderssammensetning viser dette at kommunen sannsynligvis vil inneha en økonomiske utvikling i tråd med en gjennomsnittskommune i landet. Dette i henhold til SSB's befolkningsframskrivningsprognose for middel vekst.

Den generelle samfunnsutvikling i Flatanger, bl.a. gjennom sterk vekst i lokalt næringsliv, er inne i en positiv utvikling. Mye tyder på at tilflyttingen nå vil øke også framover, samt at den vedvarende trend med nedgang i antall 0 – 15 åringer nå er i ferd med å snu. Veksten ser likevel ikke til å bli så stor som vekst i lokale arbeidsplasser skulle tilsi. Dette skyldes bl.a. at arbeidslivet er i endring mht hva som aksepteres som akseptabel pendleravstand, mer fleksible løsninger mht kontorsted, samt at økende grad av turnusarbeid muliggjør at Flatanger ikke behøver å være fast bosted selv om en jobber i en bedrift som har utgangspunkt i kommunen. SSB's prognoser for befolkningsframskriving bekrefter også at andel yngre flatangeringer vil øke framover, men også at den eldre andel av befolkningen (75 år og eldre) vil øke kraftig mot 2040.

Med utgangspunkt i dette, samt med bakgrunn i økonomiplanens føringer for årene 2023 – 2025, har administrasjonen arbeidet med og fremmet forslag på nye drifts- og investeringstiltak som samlet kan forsvares innenfor økonomiplanens rammer og økonomisk forsvarlighet. Dette forutsatt at vi legger prognoser knyttet kommunens frie inntekter, samt framtidige inntekter fra havbruksfondet, til grunn.

Vurdering

Kommunens økonomiske stilling er i inngangen til 2022 bedre enn hva den har vært på svært mange år.
Rådmannens budsjettforslag er ekspansivt med en rekke nye driftstiltak, samt en bred investeringsportefølje.

Budsjettet inneholder også en «buffer», dvs. avsetning til nye bevilgninger i 2022, på totalt kr. 2.mill. Dette med bakgrunn i at det i 2022 vil komme en del saker som kommunestyret må ta stilling til, og som kan ha økonomiske konsekvenser. (Dette er nærmere beskrevet i budsjetteksten.) Slik som driftsbudsjettet er fremmet, blir dette saldert med at alle frie inntekter fra stat, gebyrer, leieinntekter og eiendomsskatteinntekter legges inn i driften. I tillegg salderes budsjettet ved bruk av i underkant av kr. 1 mill fra budsjetterte inntekter fra havbruksfondet. Øvrige inntekter fra havbruksfondet øremerkes i hovedsak investeringer.

Selv om budsjettet er ekspansivt, der en bl.a. planlegger å styrke ressursmessig en del organisatoriske ledd, ser rådmannen fortsatt at oppgaveporteføljen i ulike områder i kommunen er svært stor sett i forhold til avsatte ressurser (eks. antall ansatte) til å løse oppgavene. Rådmannen finner det imidlertid ikke økonomisk forsvarlig å legge enda mere penger inn i driftsoppgavene enn hva som ligger i foreliggende budsjett. Dette begrunnes bl.a. ut fra at inntektssiden, og også kostnadssiden, bygger delvis på en del usikre forutsetninger:

- Flatanger kommunes posisjon som en «skattesterk» kommune
- Befolkningsutvikling/befolkningssammensetning
- Framtidig inntekter fra havbruksfondet
- Framtidig rentenivå

Til slutt må en også ta forbehold knyttet til ressursbruk i forbindelse med bekjempelse av Covid-19 - pandemien. Det er ikke avsatt ramme i 2022-budsjettet som vil være tilstrekkelig i tilfelle en får krevende smitteutbrudd i kommunen. I evt. i en slik situasjon må en forutsette budsjettjusteringer, samt at staten kompenserer for merforbruk.

Rune Strøm
Rådmann