



TYNSET KOMMUNE

Rådmannen

Kontrollutvalg Fjell IKS
Os Kommunehus

2550 OS I ØSTERDALEN

Tynset, 13.12.2019

Vår ref.
19/931-16

Løpenr.
82725/19

Arkivkode
124

Saksbehandler
Arild Vik 62 48 50 20

Deres ref.

MELDING OM POLITISK VEDTAK

VIRKSOMHETSPLAN MED ØKONOMIPLAN 2020-2023 OG ÅRSBUDSJETT 2020

Fra møtet i kommunestyret den 12.12.2019, saksnr 121/19.

Det underrettes herved om at det er fattet følgende vedtak:

1. Virksomhetsplanen

Forslaget til virksomhetsplan med økonomiplan for 2020-2023 jf. vedlegg 1 godkjennes.

2. Årsbudsjettet

Forslaget til årsbudsjett for 2020 jf. vedlegg 1 godkjennes.

2.1. Budsjett for kontroll og tilsynsarbeid

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeid i kommunen jf. vedlegg 2 godkjennes.

2.2. Opptak av lån

- Investeringslån samlet kr 37 781 000. Serielån med nedbetalingstid på 25 år.
- Startlån i Husbanken til videre utlån kr 4 000 000.

2.3. Gebyr og betalingssatser

Alle gebyrområdene skal ha full inndekning av kostnadene. Ved et eventuelt underskudd memoriaføres dette i regnskapet og dekkes opp ved påfølgende års gebyrer. Overskudd avsettes til særskilt fond. Kommunale gebyr- og betalingssatser vedtas i henhold til «prisliste» i virksomhetsplanen.

3. Skattevedtak

3.1. Skattøret for 2020 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.

3.2. Eiendomsskatt 2020

3.2.1. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal utskrivningsalternativ a-

Postadresse
2500 TYNSET

Besøksadresse
Rådhuset
E-post: postmottak@tynset.kommune.no

Telefon
62 48 50 00

Telefaks
62 48 50 11

Org.nr: NO 940837685 MVA
Bankgiro: 6170.05.21000
Bankgiro: 6170.05.22600 OCR

faste eiendommer i hele kommunen- benyttes for skatteåret 2020. «For eiendomsskatteåret 2020 skal det også skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteoven §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2020 være lik 5/7 av differansen mellom eiendomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019, som er forårsaket av nye verdsettelsesregler og at produksjonsutstyr- og installasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget for verk og bruk som fra og med 2019 blir ansett som næringseiendom.»

- 3.2.2. *I medhold av eiendomsskatteoven fritar kommunestyret eiendomsskatt for bygninger som er hjemlet i lovens § 7 i henhold til egne lister.*
- 3.2.3. *I medhold av eiendomsskatteoven § 8A-3 skal ny alminnelig taksering av samtlige eiendomsskatteobjekt skje innen 01.03.2020.*
- 3.2.4. *«Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2020 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer med sjølvstendige boligdelar for skatteåret 2020 er 4 promille, jf. esktl. § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.»*
- 3.2.5. *Eiendomsskatten skal betales i 4 terminer 20. mars, 20. juni, 20. september og 20. november i skatteåret.*
- 3.2.6. *Ved taksering- og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen vedtatte eiendomsskattevedtekter av 26.11.2019 jf. esktl. § 10.*
- 3.2.7. *Bunnfradrag benyttes ikke.*
- 3.2.8. *Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2020 er basert på takster fastsatt ved alminnelig taksering gjennomført i år 2019.*

Følgende endringer innarbeides:

- a) Ved senere budsjettframlegg skal det også medtas en kolonne som viser prognosert resultat inneværende budsjettår.
- b) Budsjett 2020 har en saldering med bruk av disposisjonsfondet (kroner 0,5 mill.), jf. tabell s 8 Fellesinntekter og fellesutgifter. Dette er ikke bærekraftig på sikt.
 - i. Brutto driftsbudsjettet tas ned 0,5 mill.
 - ii. Rådmann velger selv hvor inndekningen gjøres.
- c) Gebyrsatser endres slik:
 - i. Side 117 Praktisk bistand og opplæring (BPA) endres til (jf kommunestyrevedtak sak 49/18):
Gebyrsats settes til 0,55 promille av folketrygdens grunnbeløp
 - ii. Side 120: «Konsesjonsgebyr på erverv av fast eiendom».
Kommunestyrevedtak 28/2-2012 oppheves. Nye satser:

	2019	2020
Erverv av bebygd eiendom som utløser verdiberegning	5.000	6.000
Annen konsesjonspliktig erverv	2.500	3.000

TYNSET KOMMUNE

- iii. Side 120: «Behandlingsgebyr delingssak etter jordloven». Kommunestyrevedtak 28/2-12 oppheves. Nye satser:

	2019	2020
Fradeling og oppdeling av eiendommer	2.000	2.500

- iv. Side 122: «Kommunens utmarkseiendommer husvære», «Kommunens utmarkseiendommer diverse» og «Kommunens utmarkseiendommer Jakt» økes fra 2019 til 2020 med 10 % på alle postene.

- d) Fra tidligere vedtak gjenstår det to poster som ikke er utredet. Dette bes gjort i 2020.

POST	2020	2021	2022	Kommentar
Destinasjon Røros	185.0 00	185.0 00	185.0 00	109/17: skal vurderes med virkning fra 2020
Informasjonsmagasin et TK	200.0 00	200.0 00	200.0 00	109/17: skal vurderes med virkning fra 2020

- e) Skolestrukturen i denne økonomiske planperioden ligger fast

- f) Investeringsbudsjettet 2019 endres i henhold til tabellen:

OMRÅDE	TILTAK	SUM	KOMMENTAR
Skoleområdet - nyanlegg	Parkeringsområde i Sjukehuskogen		I kostnaden på 2,9 mill skal tilstrekkelig antall ladestasjon biler/mc.
Institusjonstjenesten	Rapportrom skjermet avdeling	-150	Inkluderes i Omstilling Helse
Kulturtjenesten	Kongsv 5, restaurering og istandsetting til gjestekunstnerbolig	2.00 0	Oppstart 2020, fullføres i 20 mill
Tekniske tjenester	Gang/sykkelveg mellom Østre Brekkvei og Vestre Brekkvei (FV 681 Aumveien)	500	plan oppstart 2020, gjennom
Tekniske tjenester	Tynset torg – etappe 2 handelstorget	3.20 0	Oppstart 2020, fullføres i 20 mill
Tekniske tjenester	Veg Krullhaugen boligfelt, Kvikne	1.00 0	Lån
Tekniske tjenester	Kaldtlager driftssentralen	-500	Bruke 1.400 i 2020, evt 500 sammenheng med ubenyttet gamle renseanlegget

Følgende verbale føringer gis:

- Helse og omsorg står for en meget stor del av Tynset kommunes kostnadsbudsjett. Det har tidvis vært merkbare budsjettoverskridelser. Helse og omsorg har nå startet

TYNSET KOMMUNE

en prosess som skal redusere kostnadene gjennom ny organisering, nye arbeidsprosesser og investeringer i mer effektive bygg. Omstillingskostnaden vil belaste kommunens disposisjonsfond i 2021, 2022 og 2023. For å lykkes i langsiktige endringsprosesser har politikerne behov for løpende innsikt i måloppnåelsen for å forstå virksomhetens utfordringer. Vi trenger å se at investeringer og effekt står i forhold til hverandre.

- Månedlig økonomirapport til formannskap som skal inneholde:
 - Vurdering av situasjon
 - Konkret og realistisk tiltaksliste ved avvik
- Kommunestyret ønsker i tillegg en 2-månedlig rapportering av omorganiseringsprosessen med følgende hovedpunkter:
 - Oppdatert totalplan med tiltak – som milepæler i hele planperioden
 - Tiltak gjennomført helt eller delvis siste 2 mnd – med avvik mot totalplanen
 - Antatt kostnadmessig besparelse av tiltaket
 - I dette regnskapsåret
 - 12 mnd effekt
 - Kostnad for tiltaket – med avvik mot totalplanen
 - Oppdatert risikovurdering for prosjektet med hensyn til å oppnå planlagt kost for omstilling og nytte i form av kostnadsbesparelser
- Midler til drift av ikke-realiserede investeringer overføres ubundet investeringsfond
- Tynset kommune skal fortsette arbeidet for styrking og videreføring av det desentraliserte tilbudet til høyere utdanning og videreutdanning på Tynset
- Ved anskaffelse nye kjøretøy i kommunen skal elektriske løsninger foretrekkes hvis det ikke er en økonomisk ulempe av betydning
- Det nedsettes et utvalg som skal se på hvordan Tyllalsveien 2 og Kongsveien 12 kan bli en møteplass for Tynsets befolkning. Utvalget skal avgi sin rapport i 2020. Estimert kostnad til utredningen på kr 200.000 belastes rådmannens driftsbudsjett.
- Det skal opprettes et «Bassengfond» som finansieres med 20 % av kommunens driftsoverskudd – inntil 3 millioner, pr år.
- Kommunestyret ber om en orientering vedrørende skolehelsetjenesten

Kommunestyret forutsetter at budsjettet følges opp gjennom aktiv ledelse, risikovurderinger og risikostyring i tråd med retningslinjene og føringene fra kommunestyret, og at rådmann iverksetter nødvendige tiltak ved avvik i regnskapet i forhold til budsjettet.

Kommunestyret forutsetter videre at det sikres god medvirkning fra ansatte og brukere.

TYNSET KOMMUNE

Begrunnelsen for vedtaket går fram av vedlagte saksutredning.

Det er anledning til å se dokumentene i saken. Ta i så fall direkte kontakt med saksbehandler.

Med hilsen

Tone Bergfall
fagleder

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og sendes ut uten signatur.

Vedlegg