**Saksprotokoll saksnr. 198/2010 i Formannskapet - 01.12.2010**

**Behandling**

Følgende vedlegg ettersendt pr e-post 25.11.2010:
*Ikke valgte investeringstiltak* og *Ikke valgte driftstiltak.* Utdelt i møtet.

Følgende e-post fra administrasjonen med reviderte dokumenter ettersendt pr e-post 26.11.2010 og utdelt i møtet:
*"I rådmannens budsjettforslag av 23.11 er det en dobbelttelling av rente- og avdragskostnadene i forbindelse med rådmannens forslag til strukturendringer innen pleie- og omsorgssektoren. Dette er rettet opp i ved at man har nullstilt rente- og avdrag i investeringstiltaket da disse utgiftene inngår i driftstiltaket. Dette gir en resultatforbedring, særlig i 2013 og 2014. Som følge av dette, foreslår rådmannen i nytt forslag til årsbudsjett og økonomiplan å ikke å øke eiendomsskatten fra 2013. Økt eiendomsskat fra 2013 som driftstiltak er følgelig utgått".*

*Følgende dokumenter er revidert som følge av endringene.*
*- Saksutredning med tilrådning til vedtak (v26.11.10)*
*- Hoveddokument årsbudsjett 2011 og økonomiplan 2011-2014 datert 26.11.10*
*- Vedlegg – Tiltaksrapport drift – ikke valgte tiltak (eiendomsskatt utgår)*
*- Vedlegg – Tiltaksrapport investeringer – valgte tiltak (reduserte rente og avdrag for tiltak 7030 Bygging av 20 omsorgsboliger og skjermet enhet)*

<u>Ordfører Frank M. Ingilæ (AP) fremmet rådmannens forslag til vedtak som formannskapets innstilling:</u>

**Budsjettvedtak:**
Tana kommunes budsjett for 2011 med konsekvensjustert budsjett, innarbeidede tiltak i budsjettforslaget (kap. 4) og nettorammer for resultatenheter i kap 4 vedtas med et mindreforbruk på 1 487 273,- Følgende forutsetninger legges til grunn:

1. Investeringsbudsjett (kap 6) kr 19 543 420,- inklusive momskompensasjon. Bevilgninger til nybygg/nyanlegg og nyanskaffelser gjøres overførbare. Til finansiering av tiltakene i investeringsbudsjettet i 2011 søkes opptatt lån på til sammen inntil kr 19 543 420,-. Lånenes avdragstid fastsettes til en gjennomsnittlig vektet avdragstid på 30 år.
2. Det kommunale skattøret og formueskatten for 2011 skal være lovens maksimalsatser.
3. Kommunale avgifter og priser på kommunale tjenester økes slik:
    - Gebyrer for plan-, delings og byggesaker i henhold til eget gebyrregulativ.
    - Gebyrer for vann og avløp fastsettes i egen politisk sak.
    - Andre gebyrer: Økes med 3,5 %.
    - Tana kommunale eiendomsselskap fastsetter endring i leiepriser for boliger.
4. Ordførers godtgjørelse fastsettes til 77 % av stortingsrepresentantenes faste årlige godtgjørelse som utgjør kr 724.100 fra 1. mai 2010.
5. Eiendomsskatt.
    - 5.1 Hjemmelen for utskriving av eiendomsskatt er Eiendomskatteloven §§ 2 og 3.
    - 5.2 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 videreføres i 2010 utskriving av eiendomsskatt i hele kommunen.
    - 5.3 Eiendomsskattesatsen er 2 promille.
    - 5.4 For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet gjelder et bunnfradrag på 50 000 kroner av takstverdi.
    - 5.5 Regler for tilordning av bunnfradrag for bolig og fritidseiendommer etter

eiendomsskattelovens § 11 annet ledd fremgår av KST-sak 87/2009 og 4/2010 (årsbudsjett 2010/økonomiplan 2010-2013).

5.6 Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter, jf KST-sak 7/2008.

5.7 Eiendomsskatten utskrives i fire terminer og innkreves sammen med de kommunale gebyrene.

5.8 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
- Bygning for religiøse aktiviteter
- Helsebygninger
- Fengsels og beredskapsbygning
- Skogs- og utmarkskoie, gamme og fiskehytter

6. Tana kommunes bruk av tospråklighetsmidler fremgår av tabell i budsjettdokumentet. Språkplanen rulleres i henhold til avsatte ressurser.

7. Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2011 for kontroll og tilsyn i Tana kommune Vedtas.

| **KOSTRA funksjon 110** | | | **Budsjett 2011 (talldel)** |
|---|---|---|---|
| **Tekst** | **B – 2011** | **B – 2010** | **B – 2009** |
| Kontrollutvalgets drift (inkl. Godtgjørelse, bevertning, kurs/opplæring mv.) | 100 000 | 100 000 | |
| Kjøp av revisjonstjenester (regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon mv.) | 478 499 | 472 208 | 432 324 |
| Kjøp av sekretariatstjeneste for kontrollutvalget | 98 027 | 80 439 | 71 954 |
| **SUM kontroll og tilsynsarbeidet** | **676 526** | **652 647** | **-------** |

7.1 Kontrollutvalget gis fullmakt til å foreta omprioriteringer innenfor rammen for kjøp av sekretariatstjenester og revisjonstjenester mht bestilling av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

7.2 Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjett for Tana kommune 2011

7.3 Dersom formannskapet gjør endringer i kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsynsarbeidet, skal dette spesifiseres i budsjettkommentarene som legges frem for kommunestyret.

7.4 Særutskrift av kommunestyrets behandling sendes til kontrollutvalget, Finnmark kommunerevisjon IKS og Kontrollutvalgan IS til orientering.

**Økonomiplanvedtak:**

Tana kommunes økonomiplan for 2011-14 med tiltak i kapittel 4 og netto ramme per resultatenhet vedtas med et budsjettert mindreforbruk for årene:

2011: mindreforbruk kr. 1 487 273,-
2012: mindreforbruk kr. 2 273 672,-
2013: mindreforbruk kr. 2 482 917,-
2014: mindreforbruk kr. 2 099 997,-

Ordfører Frank M. Ingilæ (AP) fremmet følgende tilleggsforslag:

***Strukturelle endringer innen pleie- og omsorgssektoren***

Tana kommune vil gjennomføre følgende grep for å sikre en bærekraftig pleie- og omsorgstjenes de neste 20 år:

- Sentralisering av boformer med heldøgns tjenester til Tanabru.
- 16 – 20 nye omsorgsboliger bygges i sentrum. Boligene skal tilpasses demente, både i forhold til innvendig planløsning og utvendige arealer. Behov for skjerming skal løses innenfor disse boligene.
- Dagens 10 omsorgsboliger prioriteres pleietrengende med begrenset pleiebehov.
- Dagens sykeavdeling vil etter en kortere overgangsfase disponeres til korttidsopphold, avlastning, rehabilitering og tjenester knyttet til samhandlingsreformen.
- For å sikre pleietrengende best mulige sosiale relasjoner vil kommunen styrke dagsentertilbudet. Dette skal skje ved tilpassende lokaler i forbindelse med nye omsorgsboliger, ved styrking av tilbudene ved senteret og ved at eldre i distriktene blir tilbudt transport til dagsenteret.
- Hjemmetjenesten skal være grunnmuren i kommunens pleie- og omsorgssystem. Dette innebærer at denne tjenesten skal styrkes i årene som kommer.

Det tas i denne omgang ikke stilling til den eksakte lokalisering av de nye omsorgsboligene ved Tanabru. Det arbeidet som nå pågår med to alternative lokaliteter ved Tana helsesenter, intensiveres og kommunestyret får seg forelagt fullverdige skisseprosjekt for begge alternativene i løpet av første halvår 2011. Kostnadene til prosjekteringsarbeidet inntas i det foreslåtte tiltak under ansvar 7030.

**Votering**

Formannskapets innstilling: Vedtatt med 6 mot 1 stemme.

Tilleggsforslag fra ordfører: Vedtatt med 4 mot 3 stemmer.

**Vedtak: Innstilling til kommunestyret**

**Budsjettvedtak:**
Tana kommunes budsjett for 2011 med konsekvensjustert budsjett, innarbeidede tiltak i budsjettforslaget (kap. 4) og nettorammer for resultatenheter i kap 4 vedtas med et mindreforbruk på 1 487 273,- Følgende forutsetninger legges til grunn:

1. Investeringsbudsjett (kap 6) kr 19 543 420,- inklusive momskompensasjon. Bevilgninger til nybygg/nyanlegg og nyanskaffelser gjøres overførbare. Til finansiering av tiltakene i investeringsbudsjettet i 2011 søkes opptatt lån på til sammen inntil kr 19 543 420,-. Lånenes avdragstid fastsettes til en gjennomsnittlig vektet avdragstid på 30 år.
2. Det kommunale skattøret og formueskatten for 2011 skal være lovens maksimalsatser.
3. Kommunale avgifter og priser på kommunale tjenester økes slik:
    - Gebyrer for plan-, delings og byggesaker i henhold til eget gebyrregulativ.

- Gebyrer for vann og avløp fastsettes i egen politisk sak.
- Andre gebyrer: Økes med 3,5 %.
- Tana kommunale eiendomsselskap fastsetter endring i leiepriser for boliger.

4. Ordførers godtgjørelse fastsettes til 77 % av stortingsrepresentantenes faste årlige godtgjørelse som utgjør kr 724.100 fra 1. mai 2010.
5. Eiendomsskatt.
   5.1 Hjemmelen for utskriving av eiendomsskatt er Eiendomskatteloven §§ 2 og 3.
   5.2 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 videreføres i 2010 utskriving av eiendomsskatt i hele kommunen.
   5.3 Eiendomsskattesatsen er 2 promille.
   5.4 For boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet gjelder et bunnfradrag på 50 000 kroner av takstverdi.
   5.5 Regler for tilordning av bunnfradrag for bolig og fritidseiendommer etter eiendomsskattelovens § 11 annet ledd fremgår av KST-sak 87/2009 og 4/2010 (årsbudsjett 2010/økonomiplan 2010-2013).
   5.6 Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter, jf KST-sak 7/2008.
   5.7 Eiendomsskatten utskrives i fire terminer og innkreves sammen med de kommunale gebyrene.
   5.8 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
   - Bygning for religiøse aktiviteter
   - Helsebygninger
   - Fengsels og beredskapsbygning
   - Skogs- og utmarkskoie, gamme og fiskehytter
6. Tana kommunes bruk av tospråklighetsmidler fremgår av tabell i budsjettdokumentet. Språkplanen rulleres i henhold til avsatte ressurser.
7. Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2011 for kontroll og tilsyn i Tana kommune Vedtas.

| **KOSTRA funksjon 110** | | | **Budsjett 2011 (talldel)** |
|---|---|---|---|
| **Tekst** | **B – 2011** | **B – 2010** | **B – 2009** |
| Kontrollutvalgets drift (inkl. Godtgjørelse, bevertning, kurs/opplæring mv.) | 100 000 | 100 000 | |
| Kjøp av revisjonstjenester (regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon mv.) | 478 499 | 472 208 | 432 324 |
| Kjøp av sekretariatstjeneste for kontrollutvalget | 98 027 | 80 439 | 71 954 |
| **SUM kontroll og tilsynsarbeidet** | **676 526** | **652 647** | **-------** |

   7.1 Kontrollutvalget gis fullmakt til å foreta omprioriteringer innenfor rammen for kjøp av sekretariatstjenester og revisjonstjenester mht bestilling av forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.
   7.2 Forslaget følger formannskapets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjett for Tana kommune 2011

7.3 Dersom formannskapet gjør endringer i kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsynsarbeidet, skal dette spesifiseres i budsjettkommentarene som legges frem for kommunestyret.

7.4 Særutskrift av kommunestyrets behandling sendes til kontrollutvalget, Finnmark kommunerevisjon IKS og Kontrollutvalgan IS til orientering.

**Økonomiplanvedtak:**
Tana kommunes økonomiplan for 2011-14 med tiltak i kapittel 4 og netto ramme per resultatenhet vedtas med et budsjettert mindreforbruk for årene:

2011: mindreforbruk kr. 1 487 273,-
2012: mindreforbruk kr. 2 273 672,-
2013: mindreforbruk kr. 2 482 917,-
2014: mindreforbruk kr. 2 099 997,-

***Strukturelle endringer innen pleie- og omsorgssektoren***

Tana kommune vil gjennomføre følgende grep for å sikre en bærekraftig pleie- og omsorgstjenes de neste 20 år:

- Sentralisering av boformer med heldøgns tjenester til Tanabru.
- 16 – 20 nye omsorgsboliger bygges i sentrum. Boligene skal tilpasses demente, både i forhold til innvendig planløsning og utvendige arealer. Behov for skjerming skal løses innenfor disse boligene.
- Dagens 10 omsorgsboliger prioriteres pleietrengende med begrenset pleiebehov.
- Dagens sykeavdeling vil etter en kortere overgangsfase disponeres til korttidsopphold, avlastning, rehabilitering og tjenester knyttet til samhandlingsreformen.
- For å sikre pleietrengende best mulige sosiale relasjoner vil kommunen styrke dagsentertilbudet. Dette skal skje ved tilpassende lokaler i forbindelse med nye omsorgsboliger, ved styrking av tilbudene ved senteret og ved at eldre i distriktene blir tilbudt transport til dagsenteret.
- Hjemmetjenesten skal være grunnmuren i kommunens pleie- og omsorgssystem. Dette innebærer at denne tjenesten skal styrkes i årene som kommer.

Det tas i denne omgang ikke stilling til den eksakte lokalisering av de nye omsorgsboligene ved Tanabru. Det arbeidet som nå pågår med to alternative lokaliteter ved Tana helsesenter, intensiveres og kommunestyret får seg forelagt fullverdige skisseprosjekt for begge alternativene i løpet av første halvår 2011. Kostnadene til prosjekteringsarbeidet inntas i det foreslåtte tiltak under ansvar 7030.