



Loppa kommune

Møteinnkalling

Utvalg: Kommunestyre
Møtested: Øksfjord samfunnshus
Dato: 15.10.2020
Tid: 10:00

Forfall meldes til utvalgssekretær som sørger for innkalling av varamenn. Varamenn møter kun ved spesiell innkalling.

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Representerer
Stein Erland Thomassen	Medlem	AP
Kim Gøran Pedersen	Medlem	AP
Maria Sotkajærvi	Medlem	AP
Arve Dagfinn Berntzen	Medlem	AP
Bård Jahr	Medlem	AP
Ståle Sæther	Medlem	H
Elin Marie Olsen	Medlem	H
Ingvi J. E. Luthersson	Medlem	H
Line Enger Posti	Medlem	U
Hanne Mari Nyheim	Medlem	U
Gørild Rydheim Henriksen	Medlem	U
Thor-Harald Seljevold	Medlem	SP
Henrik Martin Petterse	Medlem	U
Cato Kristiansen	Medlem	SV
Stina Beathe Lorentzen Pedersen	Medlem	SV

UTVALGSLEDER:

UTVALGSSEKRETÆR: Madeleine Viken

Saksnr

Innhold

Lukket

PS 70/20

Budsjettdrøftinger 2021



Dato: 30.09.2020
Arkivref: 2020/874-0 / 100

Camilla Hansen

camilla.hansen@loppa.kommune.no

Saksnr	Utvalg	Møtedato
	Kommunestyre	

Budsjettdrøftinger 2021

Sammendrag

Kort redegjørelse for rammetilskudd og skatt 2021

Administrasjonssjefens forslag til vedtak:

Ingen

Vedlegg:

Beregning av rammetilskudd 2021-2024.

Beregning av utgiftsbehov 2021.

Saksutredning:

Kommunenes inntektssystem består av rammetilskudd og skatteinntekter. De frie inntektene utgjør på landsbasis rundt 80 % av kommunesektorens samlede inntekter. Dette er inntekter som kommunene kan rå fritt over, uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regelverk.

For 2021 er det lagt opp til en realvekst i de frie inntektene på mellom 1,6 og 2 mrd. på landsbasis, regnet fra anslag RNB 2020. Denne veksten skal dekke lønns- og prisveksten (kommunal deflator) som i 2021 er anslått til 2,7 %. Det er anslått en lønnsvekst i kommunene på 2,0 %. Prisvekst på kjøp av varer og tjenester 3,75 %. Det er imidlertid stor usikkerhet rundt størrelsen på kommunal deflator for 2021. Dette skyldes at man enda ikke vet helt hvordan den økonomiske situasjonen vedrørende koronapandemien utarter seg.

Oversikt rammetilskudd

Alle tall i 1000	2020	2021	2022	2023	2024
Innbyggertilskudd	23 252	23 304	23 409	23 398	23 388
Utgiftsutjevning	25 794	25 365	25 266	25 261	25 256
INGAR	-50	857	820	421	28
Nord-Norges tilskuddet	7 783	7 536	7 265	7 265	7 265
Småkommunetilskudd	12 724	12 724	12 724	12 724	12 724
Skjønn	1 570				
Andre	270	187	105	105	105
Inntektsutjevning	5 679	5 651	5 651	5 651	5 651

Sum rammetilskudd	77 022	75 625	75 239	74 825	75 264
--------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

Rammetilskudd og skatt

Sum rammetilskudd	75 600 000
Sum skatt	20 000 000
Totalt	95 600 000

For 2021 er rammetilskudd og skatt beregnet og budsjettert med kr. 95 600 000,-. Dette medfører at vi får en reduksjon i våre frie inntekter på kr. 3 100 000,-, som tilsvarer 3,15 %.

Innlemminger i rammetilskuddet for 2021:

- Helsestasjon og skolehelsetjeneste kr. 105 000,-
- Økt lærertetthet i skolen kr. 82 000,-

Forklaring til tabellen:

Innbyggertilskuddet

Innbyggertilskuddet, inkludert utgiftsutjevningen, er basert på innbyggertall per 1. juli 2020 (858 innbyggere ved utgangen av 2. kvartal 2020). Innbyggertilskuddet blir i utgangspunktet fordelt mellom kommunene med et likt beløp per innbygger, deretter skjer det en omfordeling mellom kommunene på grunn av utgiftsutjevningen.

Utgiftsutjevningen

Det er store kostnadsforskjeller kommunene imellom når det gjelder produksjon av tjenestetilbudet til innbyggerne. Gjennom utgiftsutjevningen i inntektssystemet skal kommunene i prinsippet få full kompensasjon for de kostnadsforskjellene som de selv ikke kan påvirke. Det gjelder for eksempel aldersfordelingen, levekår og bosettingsmønster. I kostnadsnøkkelen for kommunene er det to kriterier som fanger opp ufrivillige kostnader knyttet til bosettingsmønsteret i kommunen; «reiseavstand innenfor sone» og «reiseavstand til nærmeste nabokrets». Bosettingskriteriene beregnes som reiseavstander innenfor kommunegrensene.

Kommuner som har et høyere beregnet utgiftsbehov per innbygger enn landsgjennomsnittet (dvs. at de er mer tungdrevet) får et tillegg i innbyggertilskuddet gjennom utgiftsutjevningen, mens kommuner som har et lavere beregnet utgiftsbehov per innbygger enn landsgjennomsnittet (dvs. at de er mer lett-drevne) får et fratrekk.

Utgiftsbehovet på kommunenivå beregnes med utgangspunkt i kostnadsnøkkelen og oppdaterte kriteriedata. For den enkelte kommune beregnes det en indeks for utgiftsbehovet i kommunen, sammenlignet med landsgjennomsnittet. Denne indeksen avgjør kommunens trekk eller tillegg i utgiftsutjevningen. Vår index er 1,48745 som tilsier at vi har et beregnet utgiftsbehov som ligger 48,7 % over landsgjennomsnittet. Fra 2020 til 2021 reduseres beløpet her med kr. 429 000,-.

Distriktsindeks og regionalpolitiske tilskudd

Distriktsindeksen viser graden av distriktsutfordringer i kommunene og skal samtidig gjenspeile målsettinger i distrikts- og regionalpolitikken. Sentralt i distriktsindeksen er indikatorer som indikerer forutsetning for utvikling og indikatorer som indikerer faktisk utvikling. Indeksen benyttes også ved fordeling av distrikts-tilskuddene i inntektssystemet. Loppa ligger på indeks 35 og lavere som er den indeksen med høyest kompensasjon.

Småkommunetilskudd

Småkommunetilskudd blir gitt til kommuner som har færre enn 3200 innbyggere.

Kommunene i tidligere Finnmark fylke og kommuner i tiltaks-sonen i tidligere Troms fylke får småkommunetilskudd etter en høyere sats. Tilskuddet for Loppa i 2021 er kr. 12 724 000,-.

Skjønn

Skjønnstilskudd har blitt brukt for å kompensere for spesielle, lokale forhold som ikke blir fanget opp i den faste delen av inntektssystemet.

Basisrammen til kommunene og fylkeskommunene utgjør hoveddelen av skjønnstilskuddet.

Basisrammen til kommunene fordeles av fylkesmennene etter retningslinjer for skjønnstilskuddet gitt av departementet. Retningslinjene publiseres årlig på departementets hjemmeside ved fremleggelsen av statsbudsjettet. Det er ikke forventet å motta skjønnsmidler i 2021.

Nord-Norges tilskuddet

Nord-Norges tilskuddet er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel. Dette skal bidra til å gi kommuner i Nord-Norge muligheter til å gi et bedre tjenestetilbud enn kommuner ellers i landet. Tilskuddet skal også medvirke til å gjøre det mulig med en høy kommunal sysselsetting i områder med et konjunkturavhengig næringsliv. Tilskuddet er beregnet ut fra en lik sats per innbygger i Finnmark, kr. 8 487,-, og beregnes etter innbyggertall per 1. januar 2020, 888 innbyggere.

Ingar

Inntektsgarantiordningen tar utgangspunkt i endringen i totalt rammetilskudd på nasjonalt nivå, målt i kroner per innbygger, og er utformet slik at ingen skal ha en vekst i rammetilskuddet fra ett år til det neste som er mer enn 400 kroner per innbygger under beregnet vekst på landsbasis. INGAR beregnes ut fra tallet på innbyggere per 1. juli 2020. Ordningen blir finansiert ved et likt trekk per innbygger i alle kommunene. For 2021 er dette trekket på kr 45,- per innbygger. Endringer som blir omfattet av INGAR er systemendringer, innlemminger av øremerkede tilskudd, endring i regionalpolitiske tilskudd, endring i folketallet og sammensetninger, samt endringer i kriteriedata. I 2021 vil vi etter KS beregninger få kroner 857 000,- her.

Skatteinngang

Skatteinngangen vurderes til 20 000 000,- i 2021.

Eiendomsskatt

I tillegg til rammetilskuddet og skatteinntektene har vi nå også inntekter fra eiendomsskatt.

Promillesatsen fra 2020 på 1 promille videreføres også i 2021.

Estimert inntekt vil for 2021 da bli følgende:

Boliger og fritidsboliger: kr. 410 000,-

Annen eiendom: kr. 430 000,-

Total inntekt på eiendomsskatt; kr. 840 000,-.

Vurdering:

For 2021 viser prognosene at vi har en reell nedgang på 3,15 % i rammeoverføringene.

Innenfor de rammene vi har tildelt må vi dekke eventuelle kostnadsøkninger som skyldes demografi (befolkningens størrelse og sammensetning) og lønns- og prisvekst.

For oss betyr dette at vi må tilpasse driften til stadig lavere rammer. Tilpasningene til stadig lavere rammer er en kontinuerlig prosess, og det må jevnlig hentes ut effektiviseringsgevinster.

Det vil for 2021 som for tidligere år bli utfordrende å levere et budsjett i balanse, og enda vanskeligere å oppnå de økonomiske kjørereguleringene som kommunestyret har vedtatt.

Administrasjonssjefen ønsker nå politiske styringssignaler før budsjettet legges fram for kommunestyret i desember.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
LOPPA						
LOPPA						
<i>realprisivå 2020-før årene 2021 - 2024</i>						
1000 kr						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	22 634	23 252	23 304	23 409	23 398	23 388
Ugiftsutjevningen	21 801	25 794	25 365	25 266	25 261	25 256
Overgangsordning - INGAR	276	-50	857	820	421	28
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arvbavg)	100	270	187	105	105	105
Nord-Norge-tilskudd/Namdalsstilskudd	7 746	7 783	7 536	7 265	7 265	7 265
Småkommunetillegg	12 341	12 724	12 724	12 724	12 724	12 724
Ordinært skjønn	2 420	1 570	-	-	-	-
Ekstra skjønn - flomforebygging						
Koronapandemi - bevilgninger gjennom inntektssystemet		1 285				
RNB - utsatt overføring skatteoppkreving		201				
RNB 2020 - øvrige endringer i rammetilskudd (utenom koronapandemi)		108				
Stortinget saldering budsjeitt 2018 og 2019	-41					
RNB 2018 og 2019 og Nysaldering 2018	14					
Sum rammetilsk uten inntektsutj og ekstra skjønn fylkesmann	67 291	72 937	69 974	69 588	69 174	68 766
Netto inntektsutjevning	6 934	5 760	5 651	5 651	5 651	5 651
Sum rammetilskudd før ekstra skjønn fra fylkesmannen	74 225	78 697	75 625	75 239	74 825	74 417
Rammetilskudd - endring i %	1,1	6,0	-3,9	-0,5	-0,6	-0,5
Skatt på formue og inntekt	20 523	20 323	19 939	19 939	19 939	19 939
Skatteinntekter - endring i %	-	0,97	1,89	-	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	-	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) før ekstra skjønn fra fylkesmannen	94 748	99 000	95 600	95 200	94 800	94 400
Sum - endring i %	0,3	4,5	-3,4	-0,4	-0,4	-0,4
Ekstra skjønn tildelt av fylkesmannen - covid 19 pandemi		100				
Ekstra skjønn tildelt av fylkesmannen	131					
(ufordelt skjønn fra Grønt Hefte - fordelt i løpet av året)						

(avrundet totalsum ut fra at skatt kun er et anslog)

Sum skatt og netto inntektsutjevning	27 457	26 083	25 590	25 590	25 590	25 590
Sum - endring i %	#REF!	-5,0	-1,9	-	-	-
Rammetilsk kr pr innb. (inkl. inntektsutjevning)	81 032	84 894	81 580	81 164	80 717	80 277
Skatteinntekter kr pr innb.	22 405	21 923	21 509	21 509	21 509	21 509
Kostnadsindeks (utgiftsutjevningen)	1,4440	1,4949	1,4874	1,4845	1,4845	1,4845

LOPPA**kommune****Beregning av utgiftsbehov - tillegg/trekk i kroner for å 2021**

(utgiftsutjevnedede tilskudd)

realprisnivå 2020-for årene 2021 - 2024

HELE LANDET			LOPPA			Bruk av folketall 1.7.2020	
Vekt	Antall	Antall	Utgifts- behovs- indeks	Pst. utslag	Tillegg/ fradrag i utgiftsutj		
					kr per innb	1000 kr	
0-1 år	0,0056	111 725	15	0,7742	-0,13 %	-69	-64
2-5 år	0,1371	241 699	27	0,6442	-4,88 %	-2 670	-2 475
6-15 år	0,2640	642 002	68	0,6108	-10,27 %	-5 623	-5 213
16-22 år	0,0232	456 651	67	0,8461	-0,36 %	-195	-181
23-66 år	0,1046	3 076 256	512	0,9598	-0,42 %	-230	-213
67-79 år	0,0565	588 564	170	1,6656	3,76 %	2 058	1 908
80-89 år	0,0771	183 672	55	1,7268	5,60 %	3 067	2 843
over 90 år	0,0388	45 166	13	1,6598	2,56 %	1 401	1 299
Basistillegg	0,0159	275	1,0000	21,0017	31,80 %	17 405	16 134
Sone	0,0100	20 594 754	25 071	7,0201	6,02 %	3 295	3 054
Nabo	0,0100	9 462 950	9 693	5,9066	4,91 %	2 685	2 489
Landbrukskrite	0,0021	1	0,0002	1,2823	0,06 %	32	30
Innvandrere 6-1	0,0071	51 420	11	1,2336	0,17 %	91	84
Flyktninger ute	0,0084	152 561	0	-	-0,84 %	-460	-426
Dødlighet	0,0457	40 228	10	1,4335	1,98 %	1 084	1 005
Barn 0-15 med	0,0177	116 670	19	0,9391	-0,11 %	-59	-55
Lavinntekt	0,0111	276 501	52	1,0845	0,09 %	51	48
Uføre 18-49 år	0,0065	107 852	15	0,8020	-0,13 %	-70	-65
Opphopningsin	0,0096	174	0,0286	0,9495	-0,05 %	-27	-25
Aleneboende 30	0,0194	475 871	103	1,2482	0,48 %	263	244
PU over 16 år	0,0489	19 431	6	1,7807	3,82 %	2 089	1 937
Ikke-gifte 67 år	0,0457	358 209	128	2,0606	4,85 %	2 653	2 459
Barn 1 år uten f	0,0167	39 544	10	1,3975	0,66 %	363	337
Innbyggere med	0,0183	1 392 556	131	0,5425	-0,84 %	-458	-425
1 Kostnadsinde	1,0000			1,48745	48,74 %	26 677	24 730

(Tillegg/trekk kr pr innb.)

Alle tall i 1000 kr

2 Tillegg/trekk (omfordeling) for kommunen i 1000 kr

24 730

3 Nto.virkn. statl/priv. skoler

636

4 Sum utgiftsutj. mm (2+3)

25 365

Gjennomsnittlig beregnet utgiftsbehov i kr pr innbygger:

54 728

