

Forslag til endret innstilling

Kommunedirektøren foreslår at bystyret forelegges følgende innstilling:

1 Skattevedtak 2021

- 1.1 For inntekts- og formuesskatt skal høyeste tillatte skattesats legges til grunn.
- 1.2 Eiendomsskatt:
 - Utskrives med kroner 3,2 for hver kroner 1 000 av takstverdien på bolig- og fritidseiendommer.
 - Utskrives med kroner 4,15 for hver kroner 1000 av takstverdien på næringseiendom
 - Alle godkjente boligenheter for eiendomsskatt gis et bunnfradrag på kroner 550 000.
 - I henhold til overgangsregel til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 skrives det ut eiendomsskatt på det særskilte skattegrunnlaget (maskiner og utstyr i verk og bruk) redusert med tre syvendedel i 2021. Skattesatsen på det særskilte skattegrunnlaget er 6,05 promille.

2 Budsjettvedtak 2021

- 2.1 Kommunedirektørens forslag til budsjett for bykassen vedtas slik det går fram av det spesifiserte drifts- og investeringsbudsjettet, jamfør kapittel 28-30 i forslag datert 27. oktober, korrigert for de endringer som framgår i kapittel 3 og 6 i tilleggsinnstillingen. Følgende tabeller i tilleggsinnstillingen erstatter tabeller i forslag datert 27. oktober:
 - Tabell 6 erstatter tabell 28-1
 - Tabell 7 erstatter tabell 28-2
 - Tabell 8 erstatter tabell 28-3
 - Oppdaterte tabeller (se [nettside](#) og [pdf](#)) for rammer tjenesteområder erstatter tabellene i kapittel 28.3 rammer tjenesteområder
- 2.2 Gebyrer, avgifter, kontingenter og egenbetalinger vedtas slik det framgår av budsjettforslaget, jamfør kapittel 6 i forslag datert 27. oktober.
- 2.3 Investeringer forutsettes finansiert i samsvar med oversikt i budsjettforslaget, jamfør kapittel 30 i forslag datert 27. oktober.
- 2.4 Bystyret vedtar å ta opp følgende lån i 2021:
 - 2.4.1 Lån til investeringer på inntil 1 682 millioner kroner
 - 2.4.2 Lån for videreutlån til startlånordningen på inntil 350 millioner kroner
- 2.5 Kommunedirektøren gis fullmakt til å avtale nærmere lånetidspunkt og lånevilkår, og til å inngå de nødvendige låneavtaler for kommunens innlån og utlån. Kommunedirektøren gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.
- 2.6 Bystyret gir kommunedirektøren fullmakt til å ta opp likviditetslån på inntil 500 millioner kroner i 2021, dersom drifts- eller finansieringsmessige forhold skulle gjøre det nødvendig.

3 Handlings- og økonomiplanen 2021-2024

- 3.1 Bystyret vedtar kommunedirektørens forslag til økonomisk handlingsregel og økonomiske målsettinger
- 3.2 Bystyret vedtar kommunedirektørens forslag til mål.
- 3.3 Bystyret vedtar kommunedirektørens forslag til økonomiske rammer.

4 Klimabudsjett

4.1 Bystyret vedtar forslag til klimabudsjett med tiltak, mål for reduksjon av klimagassutslipp og slutter seg til utslippsrammen for perioden 2021-2024 i tabell 3.1, jf kapittel 3 i forslag datert 27. oktober.

4.2 Referanseåret for bystyrets mål om reduksjon i de direkte klimagassutslippene innenfor Trondheims kommunegrenser endres fra 1991 til 2009.

Kommunedirektøren i Trondheim, 17. november 2020

Morten Wolden

Olaf Løberg

1 Innledning

Kommunedirektøren la 27. oktober fram forslag til handlings- og økonomiplan 2021-2024, budsjett 2021. Kommunedirektørens forslag var basert på regjeringens forslag til statsbudsjett.

Kommunedirektøren foreslo at det ble satt av 210 millioner kroner til å dekke merutgifter og mindreinntekter som følge av koronapandemien i første halvår 2021.

Regjeringen la 10. november fram et tilleggsnummer til statsbudsjettet for 2021 ([prop 1 S tillegg 1 \(2020-2021\)](#)). Regjeringen foreslår i tilleggsnummeret at kommunene og fylkeskommunene får 7,3 milliarder kroner ekstra i 2021, for å dekke merutgifter og mindreinntekter som følge av pandemien. Kommunene får 6,2 milliarder kroner. 4,4 milliarder kroner gis som økt innbyggertilskudd, mens 1,5 milliarder kroner skal fordeles som skjønnsmidler til kommunene ut i fra behov. Kommunene får i tillegg 321 millioner kroner til stillinger knyttet til kontroll med etterlevelse av reglene for arrangementer, serveringssteder og arbeidstakere mv.

Kommunedirektøren anslår at Trondheim kommune vil få 230 millioner kroner i kompensasjon for merutgifter og mindreinntekter. Det er 160 millioner kroner mer enn forutsatt i kommunedirektørens opprinnelige budsjettforslag. Kommunedirektøren foreslår at de økte inntektene i all hovedsak brukes på å øke avsetningen til å dekke merutgifter og mindreinntekter som følge av pandemien. Smitteutviklingen og utvidelse av smitteverntiltak gjør at kommunedirektøren foreslår å øke avsetningen fra 210 til 315 millioner kroner. Kommunedirektøren foreslår videre å redusere bruken av disposisjonsfond med 55 millioner kroner.

I tilleggsinnstillingen er det, i tillegg til effekter av tilleggsproposisjonen til statsbudsjettet, også tatt hensyn til annen informasjon vi har fått etter 27. oktober. Kommunedirektøren foreslår også endring i tiltak innenfor tjenesteområdet rus og psykisk helse. Dette er omtalt i kapittel 3.

Dette dokumentet er inndelt i seks kapitler:

- Kapittel 1: Innledning
- Kapittel 2: Regjeringens forslag til tilleggsproposisjon til statsbudsjettet
- Kapittel 3: Endringer i driftsbudsjettet
- Kapittel 4: Korreksjoner og presiseringer
- Kapittel 5: Simuleringsmodellen
- Kapittel 6: Obligatoriske hovedoversikter og tallbudsjett

Denne tilleggsinnstillingen, sammen med dokumentet som ble lagt fram 27. oktober, utgjør i sum kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplan 2021-2024, budsjett 2021. Forslaget til innstilling i denne saken er dekkende for begge dokumentene.

Alle svar på spørsmål om kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplanen er nå publisert i [kapittel 35 i kommunedirektørens budsjettforslag av 27. oktober](#).

2. Regjeringens tilleggsnummer til statsbudsjettet

Regjeringen foreslo i et tilleggsnummer til statsbudsjettet, som ble lagt fram 10. november, å bevilge 7,3 milliarder kroner mer til kommunesektoren i 2021. Bevilgningen skal dekke merutgifter og mindreinntekter knyttet til koronapandemien i første halvår i 2021.

Av bevilgningen på 7,3 milliarder kroner gis 6,2 milliarder kroner til kommunene.

- 4,4 milliarder kroner av bevilgningen til kommunene gis som innbyggertilskudd. Trondheim kommune får 168 millioner kroner av bevilgningen.
- 1,5 milliarder kroner vil fordeles mellom kommunene som skjønnstilskudd. Midlene vil fordeles mellom kommunene ut i fra behov, så det er usikkert hvor mye Trondheim vil motta. Dersom bevilgningen fordeles mellom kommunene med et likt beløp per innbygger vil Trondheim kommune få 57 millioner kroner av bevilgningen. Kommunedirektøren anslår at vi vil få om lag 57 millioner kroner.
- Kommunene får i tillegg 321 millioner kroner til stillinger knyttet til kontroll med etterlevelse av reglene for arrangementer, serveringssteder og arbeidstakere mv. Alle kommuner er garantert et minimumstilskudd på 0,5 millioner kroner. Det er uklart hvor mye Trondheim kommune vil få. Kommunedirektøren anslår at vi vil få om lag fem millioner kroner.

Samlet legges det til grunn at Trondheim kommune vil få 230 millioner kroner i kompensasjon for merutgifter og mindreinntekter knyttet til koronapandemien i første halvår i 2021.

I tilleggsnummeret foreslås det også enkelte endringer i øremerkede bevilgninger til kommunesektoren (60-poster). Av dette nevnes:

- **Kapittel 451, post 60.** Det er kommet endringer i bestemmelsene om innreisekarantene til Norge der hovedregelen er at personer som kommer til Norge skal oppholde seg på karantenehotell i karantenetiden. Ordningen med karantenehotell skal etableres ved at Fylkesmennene i dialog med kommunene peker ut enkeltkommuner som får i oppgave å etablere karantenehotell. Det skal opprettes karantenehotell ved større flyplasser og andre viktige grensepasseringssteder. Det er ikke avklart hvor mange hotell som skal benyttes og hvor disse skal være plassert. Regjeringen foreslår en bevilgning på 120 mill. kroner for å kompensere kommunene for utgifter knyttet til ordningen med karantenehotell.
- **Kapittel 762, post 63.** Kommunen skal tilby personer i karantenehotell mulighet til å teste seg for koronavirus. For å legge til rette for at personer som er i karantenehotell kan testes, foreslås det å opprette en øremerket tilskuddsordning til kommunenes testing av beboere i karantenehoteller. Bevilgningsteknisk er dette gjort ved at bevilgningen på 539 mill. kroner for å dekke kommunenes kostnader til etablering og drift av teststasjoner ved relevante grenseoverganger økes med 17 mill. kroner til 556 mill. kroner.
- **Kapittel 846, post 61.** Bevilgningen gjelder en tilskuddsordning som skal bidra til at barn og ungdom får delta på viktige sosiale arenaer, som ferie- og fritidsaktiviteter, uavhengig av foreldrenes inntekt og sosiale situasjon. Regjeringen viser til at de inngripende smitteverntiltakene kan ha særlige konsekvenser for barn som vokser opp i lavinntektsfamilier og andre sårbare barn og unge, og foreslår derfor å øke bevilgningen på

denne posten med 10 mill. kroner slik at flere sårbare barn og unge får mulighet til å delta på ferie- og fritidsaktiviteter og åpne møteplasser.

I forliket mellom regjeringen og Frp ble det også enighet om videreføre tilskuddsordning på 400 millioner kroner til å bekjempe ensomhet blant eldre. Dette er med andre ord midler kommunen må søke om.

Det er gitt en nærmere omtale av kommuneøkonomien under koronakrisen på Kommunal- og moderniseringsdepartements nettsider:

<https://www.regjeringen.no/no/aktuelt/kommuneokonomien-under-koronakrisen/id2784470/>

3. Endringer i driftsbudsjettet 2021-2024

Tabell 1 viser kommunedirektørens forslag til endring i driftsbudsjettet. Endringer i tiltak innenfor tjenestoområdet psykisk helse og rus er omtalt i eget avsnitt.

Tabell 1. Kommunedirektørens forslag til endring, sammenlignet med budsjettforslaget 27. oktober. Tall i millioner kroner. Negativt tall er økte inntekter. Positivt tall er økte utgifter eller reduserte inntekter.

	2021	2022	2023	2024
Økt kompensasjon fra staten	-160			
Avsetning til koronatiltak	105			
Redusert bruk av disposisjonsfond	55			
Refusjonsordning ressurskrevende tjenester	-10	-10	-10	-10
Usikkerhetsavsetning	10	10	10	10
Sum	0	0	0	0

Økt kompensasjon fra staten

Kommunedirektøren budsjetterte i budsjettforslaget 27. oktober med at Trondheim kommune ville få 70 millioner kroner i kompensasjon fra staten for utgifter til TISK (testing, isolering, smittesporing og karantene). Kommunedirektøren anslår at vi med regjeringens forslag til tilleggsnummer vil få 230 millioner kroner til å dekke merutgifter og mindreinntekter som følge av pandemien. Anslaget på kompensasjon fra staten foreslås derfor økt med 160 millioner kroner.

Som omtalt over er det usikkert hvor mye Trondheim kommune vil få av skjønnstilskuddet på 1,5 milliarder kroner og av bevilgningen på 321 millioner kroner. I anslaget på 230 millioner kroner er det lagt til grunn at Trondheim kommune vil få 57 millioner kroner i skjønnstilskudd og fem millioner kroner i kompensasjon for stillinger knyttet til kontroll med etterlevelse av reglene for arrangementer, serveringssteder og arbeidstakere m.m.

Avsetning til koronatiltak

Kommunedirektøren foreslo i budsjettforslaget som ble lagt fram 27. oktober å sette av 210 millioner kroner til å finansiere merutgifter og mindreinntekter som følge av koronapandemien. Økt

smitte gir grunn til å tro at kommunens netto merutgifter blir høyere enn anslått i kommunedirektørens opprinnelige budsjettforslag. Kommunedirektøren foreslår derfor å øke avsetningen fra 210 til 315 millioner kroner, jf tabell under. Posten for *diverse utgifter/mindreinntekter* (omtalt som usikkerhet i kommunedirektørens forslag 27. oktober) foreslås økt fra 50 til 155 millioner kroner.

Tabell 2. Forslag til avsetning til koronatiltak. Tall i millioner kroner.

	2021	2022	2023	2024
TISK	70			
Beredskapslager smittevernutstyr	20	10	5	5
Sosialhjelp	55	25	0	0
Redusert utbytte	7	0	0	0
Reduserte parkeringsinntekter	5			
Habiliterings- og avlastningstilbud til barn og unge med nedsatt funksjonsevne	3			
Diverse utgifter/mindreinntekter	155			
Sum	315	35	5	5

I tillegg til økte kostnader er det en risiko for inntektssvikt, det vil si lavere skatteinntekter enn budsjettet. I kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplan 2021-2024 legges det til grunn at Trondheim vil ha samme skattevekst som resten av landet basert på regjeringens forventninger til skatteinntekter i 2021. Smitte fra korona har økt utover høsten, og strengere tiltak har blitt satt i verk for å forhindre smitte. Dette medfører også en større risiko for flere konkurser, stigende arbeidsledighet og dermed lavere skatteinntekter for kommunen. Hvis skatteinntektene blir lavere enn budsjettet, må også dette finansieres av avsetningen på 155 millioner kroner.

Diverse utgifter/mindreinntekter

Koronapandemien vil gi økte utgifter og reduserte inntekter innenfor flere tjenesteområder i 2021. Innenfor helse- og omsorg anslås det for eksempel at pandemien vil gi om lag fem millioner kroner i merutgifter hver måned. Utgifter til TISK er da holdt utenom. Faktisk kostnadsnivå vil være helt avhengig av smittesituasjonen, og forventes å variere fra måned til måned. For skole- og barnehageområdet er det i hovedsak kostnader for å holde gult smittenivå og opprettholde kohorter som gir økte kostnader til vikarinneleie.

Usikkerheten om hvor stor kostnadene vil bli og hvordan de vil fordele seg mellom ulike tjenesteområder er stor. Kostnadene vil særlig avhenge av hvordan og hvor raskt vi klarer å få ned smittetallene igjen, men kan variere sterkt mellom enheter og fra måned til måned. Kommunedirektøren foreslår derfor at kun 39,6 millioner kroner av avsetningen på 155 millioner kroner fordeles mellom helse- og velferd, oppvekst og utdanning og eiendomstjenester (renhold) nå, og at ytterligere kompensasjon gis i forbindelse med behandling av første økonomirapport. Tabell 3 viser kommunedirektørens forslag til fordeling av kompensasjon mellom tjenesteområdene.

Tabell 3. Kompensasjon for koronautgifter. Tall i millioner kroner.

Netto driftsramme	2021
Barnehage	6,1
Skole	12,0
Barne- og familietjenesten	1,5
Psykisk helse og rus	1,1
Bo- og aktivitetstilbud	1,5
Helse- og omsorgstjenester	15,0
Eiendomstjenester (renhold)	2,4
Inntil videre avsatt som sentrale bevilgninger	115,4
Sum	155,0

Kommunedirektøren har benyttet regnskapsopplysninger og prognose for utgifter i 2020 ved fordelingen av midler til koronautgifter mellom tjenesteområdene. I beløpet for barnehage er det tatt høyde for et eventuelt ekstra tilskudd til private barnehager i 2021 som kommer til fratrukk i tilskuddsberegningen i 2023. Det er flere områder som har utgifter som følge av korona enn de som er foreslått kompensert i tabellen over. Kommunedirektøren vil komme tilbake til forslag om kompensasjon for dette i første økonomirapport 2021.

Redusert bruk av disposisjonsfond

Kommunedirektørens utgangspunkt ved fremleggelse av budsjettet var betydelig bruk av midlene fra kommunens disposisjonsfond til å finansiere koronatiltak, kostnader og inntektsbortfall. Som en følge av regjeringens forslag til økt rammetilskudd til kommunene i kompensasjon for koronautgifter i 2021, foreslår kommunedirektøren nå å redusere bruken av disposisjonsfondet i 2021 med 55 millioner kroner. I kommunedirektørens opprinnelige forslag til handlings- og økonomiplan skulle 115 millioner kroner av de budsjetterte koronautgiftene finansieres med disposisjonsfondet: 50 millioner kroner til å finansiere økte sosialhjelpskostnader, 50 millioner kroner som ble satt av ved behandlingen av andre økonomirapport 2020 til å kompensere for diverse koronautgifter i 2021, og 15 millioner kroner til et beredskapslager til smittevern. Kommunedirektøren foreslår å finansiere sosialhjelpkostnadene og 5 millioner av beredskapslageret til smittevern med tilskudd fra staten. Dette medfører at kommunedirektøren nå foreslår å finansiere 60 millioner kroner av de budsjetterte koronautgiftene med disposisjonsfond.

Refusjonsordning ressurskrevende tjenester

Kommunedirektøren budsjetterte i forslag til budsjett 2021, lagt fram 27. oktober, med refusjon for ressurskrevende tjenester på 205 millioner kroner. Etter en ny gjennomgang ser kommunedirektøren at det kan være grunnlag for å øke inntektsanslaget med ti millioner hvert år i perioden. Kommunedirektøren foreslår at usikkerhetsavsetningen under diverse sentrale bevilgninger økes med ti millioner kroner, fra 30 til 40 millioner kroner.

Forslag til endringer innenfor psykisk helse og rus

Kommunedirektøren vil justere beskrivelsen av tiltak 9 knyttet til avvikling av Utsikten med ny tekst (jf. kapittel 11.3 i kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplan 2021-2024):

9. Avvikle Utsikten

Utsikten har tre korttidsplasser for rusmiddelavhengige og gir tilbud til personer etter overdoser, samt til personer som trenger å hvile seg etter langvarig og mye rusbruk. Oppdaterte tall for 2020 viser at av ti personer på Utsikten har ni personer leilighet og kun én person er uten fast bolig. Sju av ti personer har i gjennomsnitt vært på tidligere opphold. Oppholdslengden per måned varierer fra 3 til 20 døgn.

Kommunedirektøren foreslår å avvikle Utsikten og gi brukere en tettere ambulant oppfølging i egen bolig, eller et opphold ved Leistad helsehus for de som ikke har bolig. Tilbudet ved Utsikten tillater ikke bruk av rusmidler, slik det også er ved Leistad helsehus.

Teksten er oppdatert i Google sites, kommunedirektørens forslag til HØP.

Kommunedirektøren foreslår følgende endringer i tiltak på psykisk helse og rus:

Tabell 4. Endringer i tiltak for psykisk helse og rus

Type tiltak	Navn tiltak	2021	2022	2023	2024
Endringer i tjenestetilbudet	15. Botilbud til kvinner med rusmiddelavhengighet	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8
	16. Mestringsteam kveld/helg	1,8	1,8	1,8	1,8
Sluttsum		0,0	0,0	0,0	0,0

Beskrivelse av tiltak

15. Botilbud til kvinner med rusmiddelavhengighet

Kommunedirektøren foreslår å ta ut dette tiltaket med følgende begrunnelse:

Kommunedirektøren skal se på muligheten for å gi tjenester til kvinner med rusmiddelavhengighet i sammenheng med nærliggende botiltak, slik at tjenestene kan tilbys på en bedre måte. Tilbudet blir vurdert i forbindelse med en pågående omorganiseringsprosess på området psykisk helse og rus.

16. Mestringsteam kveld og helg

Tiltaket ble opprettet som akutt tilbud i 2019 for å bistå personer i en ustabil fase på kveld og helg i samarbeid med politi og beredskapsetater. Det var ikke avsatt budsjettmidler tilsvarende 4 millioner kroner og tiltaket har derfor et merforbruk i 2020. Det er gjennomført en ROS-analyse med en klar anbefaling om videre drift. Dette teamet på 4,4 årsverk følger brukerne opp på kveld og helg i hjemmet, og er eneste tilbudet som kommunen har til denne målgruppen. Totalt budsjett tilsvarer 4 millioner kroner. Kommunedirektøren foreslår å styrke tiltaket med 1,8 millioner kroner og søke om statlige midler tilsvarende 2,2 millioner kroner i 2021.

Økonomiske målsettinger og handlingsregler

Med kommunedirektørens forslag i tilleggsinnstillingen vil:

- Kapitalutgiftene ligge på åtte prosent av driftsinntektene fra 2024
- Gjeldsgraden i gjennomsnitt ligge på 70 prosent i perioden
- Korrigert netto driftsresultat i gjennomsnitt være 1,1 prosent i perioden
- Disposisjonsfondet vil utgjøre 4,7 prosent av driftsinntektene i 2024

Tabell 5. Status for handlingsregel og målsettinger.

Status handlingsregel og målsettinger						
	2021	2022	2023	2024	Gj.snitt	Målsetting
Handlingsregel renter og avdrag	-7,3%	-7,7%	-7,9%	-8,0%	-7,7%	8%
Målsetting gjeldsgrad	71%	74%	69%	66%	70%	70%
Målsetting korrigert netto driftsresultat	0,4%	1,1%	1,4%	1,5%	1,1%	2-2,5%
Målsetting disposisjonsfond	4,2%	4,4%	4,6%	4,7%	4,5%	5%

Handlingsregelen for kapitalutgifter sier at vi skal benytte åtte prosent av frie disponible inntekter til å betale kapitalutgifter. Handlingsregelen for kapitalutgifter er et forhold mellom inntektene og kapitalutgiftene. I kommunedirektørens opprinnelige forslag til handlings- og økonomiplan 2021-2024 utgjorde kapitalkostnader 7,5 prosent av inntektene i 2021, med en gradvis opptrapping til 8 prosent i 2024. Som følger av regjeringens økte bevilgning til å finansiere kommunens koronautgifter, øker kommunens frie disponible inntekter i 2021 med 230 millioner kroner. Forslaget til investering og låneopptak er uendret sammenlignet med kommunedirektørens opprinnelige forslag. Det vil derfor være nødvendig å øke betalingen av avdrag for å holde kapitalutgiftene på 7,5 prosent av inntektene. Bevilgningen fra regjeringen skal kompensere for utgifter til korona. Kommunedirektøren finner det ikke hensiktsmessig å benytte disse midlene til å betale ned ytterligere avdrag. Derfor reduseres kapitalkostnadene som andel av inntektene til 7,3 prosent i 2021, men trappes opp i tråd med kommunedirektørens opprinnelige forslag i 2022 til 2024.

Kommunedirektøren foreslår å redusere bruken av disposisjonsfond til å kompensere for koronautgifter i 2021 fra 115 millioner kroner til 60 millioner kroner. I tillegg er inngangsverdien på disposisjonsfondet i perioden oppjustert med 24 millioner kroner (se omtale under punkt 4, disposisjonsfond). Som følger av dette øker disposisjonsfondets andel av inntektene, fra i gjennomsnitt (2021-2024) 4,1 prosent, til 4,5 prosent.

Som følger av statens tilskudd i 2021 til å kompensere for koronautgifter, og at bruken av disposisjonsfondet reduseres, er netto driftsresultat bedret siden kommunedirektørens forslag til økonomi- og handlingsplan, til 0,4 prosent i 2021, og 1,1 prosent i gjennomsnitt for perioden.

4. Korreksjoner og presiseringer

Kommunedirektøren ønsker å korrigere og presisere teksten i noen deler av budsjettforslaget:

Bosetting av flyktninger i 2021

Integrerings- og mangfoldsdirektoratet IMDi har anmodet Trondheim kommune, i brev 27.10.2020, om å bosette 140 flyktninger, hvorav seks enslige mindreårige i 2021. På bakgrunn av tidligere signaler, og før kommunen mottok anmodningen fra IMDi, foreslo kommunedirektøren i Handlings- og økonomiplan 2021-2024, Budsjett 2021 (kapittel 14) bosetting av inntil 130 flyktninger, hvorav inntil 10 enslige mindreårige i 2021. Anmodningen fra IMDi er noe høyere (10 personer) enn kommunedirektørens forslag i handlings- og økonomiplanen. Kommunedirektøren mener kommunen har kompetanse og kapasitet til å imøtekomme IMDi's anmodning. Kommunedirektøren foreslår derfor at kommunen sier ja til å bosette 140 flyktninger i 2021. Familiegjenforente kommer i tillegg til disse.

Med bakgrunn i usikkerheten rundt antall bosette flyktninger, både i 2020 og i 2021, vurderer kommunedirektøren at endringen på 10 flere flyktninger, i forhold til det som er lagt inn i kommunedirektørens forslag 27.oktober 2020, ikke gir grunn til å foreslå å endringer i budsjettet.

Feil i tekst i kapittel 2

I kapittel 2, punktet om "bærekraftig økonomi og ressursbruk", er det brukt feil tall på gjennomsnittlig størrelse på korrigert netto driftsresultat i planperioden. Det riktige skal være 1 prosent. I samsvar med det som står i kapittel 4-2. Feilen er rettet i Google sites, kommunedirektørens forslag til HØP.

Feil i tekst kapittel 3.9

I kapittel 3.9, tabell 3-6 er det en summeringsfeil som følge av at ekstern finansiering fra klimasats er lagt inn både under linjen "finansiering drift klimatiltak - forslag for HØP 2021-2024" og under linjen "ekstern finansiering klimasats", altså summert inn to ganger i tabellen. Dette har ingen praktisk betydning for de tiltak som er synliggjort i klimabudsjettet, eller for den totale finansieringen av klimatiltak og -investeringer som kap. 3 er basert på. Men dette får en følgefeil i tabellen.

Feilen er rettet i Google sites, kommunedirektørens forslag til HØP.

Feil i tekst kapittel 21-3

I kapittel 21-3 driftsøkonomi under plan- og bygningstjenester står følgende under punkt 7

7. Økt innsats byplanlegging

Plantjenester er prognostisert til å gå med merforbruk i 2020. Tjenesteområdet skal lede en rekke omfattende og ressurskrevende planprosesser i tiden framover. For å sikre at de viktigste planprosessene får planlagt progresjon samt redusere risikoen for merforbruk foreslår Kommunedirektøren å øke rammen til byplanlegging med 1,5 millioner kroner i 2021 økende til 3,0 million kroner i 2022 og framover. Plantjenester er i tillegg skjermet for generelle kutt i økonomiplanperioden.

Beløpet som er oppgitt i teksten for 2021 (1,5 millioner kroner) er feil, rett beløp er 2,3 millioner kroner. Feilen er rettet i Google sites, kommunedirektørens forslag til HØP.

Feil i tekst kapittel 22-5

I kapittel 22-5 i teksten under vegområdet står følgende under investeringsaktiviteten oppgradering av veginfrastruktur og boliggater

“Mange av fortauene i kommunen er i dårlig stand. En oppgradering av fortauene vil bygge opp under kommunens nullvekstmål, bedre fremkommeligheten for myke trafikanter og gjøre det enklere å legge til rette for en akseptabel driftsstandard på vinteren.

Det er nedslitt dekke i mange boliggater og det er behov for oppgradering i form av asfaltering. Dagens tilstand fører til flere mindre biluhell, er trafikkfarlig og påvirker kommunens omdømme negativt. Kommunedirektøren foreslår å sette av totalt 37,1 millioner kroner til oppgradering av veginfrastruktur og boliggater i planperioden.”

Beløpet som står i nest siste linje er feil, det skulle stått 41,0 millioner kroner. Feilen er rettet i Google sites, kommunedirektørens forslag til HØP.

Feil i tabelltekst i kapittel 30

Etter fremleggelsen av budsjettet er det avdekket at det står en feil i tabellteksten til tabell 30-90. Det står lov- og forskriftskrav bolig mens det skulle stått lov- og forskriftskrav formålsbygg. Feilen er rettet i Google sites, kommunedirektørens forslag til HØP.

Feil i størrelsen på disposisjonsfondet ved inngangen til 2021

Ved behandlingen av første økonomirapport vedtok bystyret å benytte disposisjonsfondet til å finansiere diverse drifts- og investeringstiltak. I tillegg vedtok bystyret i [sak 110/20](#) bruk av statens tiltakspakke til kommunene til vedlikehold, rehabilitering og oppgradering av kommunale bygg og anlegg. Ved behandlingen av andre økonomirapport vedtok bystyret å redusere bruken av disposisjonsfond med til sammen 24 millioner kroner, som følger av at kostnadsoverslagene til tiltakene også inkluderte momskompensasjon. I kommunedirektørens forslag til handlings- og økonomiplan 2021-2024, var det ikke tatt hensyn til at bruken av disposisjonsfond var redusert med 24 millioner kroner. Dette er nå hensyntatt, som medfører at størrelsen på disposisjonsfondet ved inngangen til 2021 øker fra 897 til 921 millioner kroner. Dette medfører også at fondet som andel av inntektene øker med 0,1 prosentpoeng.

5. Simuleringsmodellen

Det ble lagt ut en ny versjon av simuleringsmodellen på nettsidene 6. november. Det ble gjort noen endringer i denne modellen sammenlignet med den versjonen som ble lagt ut 27. oktober. I den oppdaterte versjonen skal det legges inn *endringstall* på eksisterende tiltak og ikke nye nivå-tall. Den oppdaterte versjonen er lik simuleringsmodellen som ble brukt i fjor.

Tallgrunnlaget i simuleringsmodellen er nå oppdatert i tråd med endringene som foreslås i tilleggssinnstillingen. Vi anbefaler derfor alle å ta en kopi av simuleringsmodellen som nå ligger ute på [nettsidene](#).

6. Obligatoriske hovedoversikter og tallbudsjett

Tabell 6. Økonomiske oversikt etter art - drift

Økonomisk oversikt etter art - drift	Regnska p 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
1. Rammetilskudd	-3847	-4128	-4438	-4243	-4315	-4396
2. Inntekts- og formuesskatt	-6306	-6686	-6833	-6850	-6870	-6894
3. Eiendomsskatt	-687	-731	-761	-761	-761	-761
4. Andre skatteinntekter	0					
5. Andre overføringer og tilskudd fra staten	-2461	-1919	-1755	-1692	-1706	-1722
6. Overføringer og tilskudd fra andre	-44	-8	-2	-2	-2	-2
7. Brukerbetalinger	-661	-656	-673	-681	-681	-681
8. Salgs- og leieinntekter	-1581	-1614	-1626	-1627	-1627	-1627
9. Sum driftsinntekter	-15586	-15742	-16090	-15855	-15961	-16082
10. Lønnsutgifter	7153	7347	7614	7389	7410	7459
11. Sosiale utgifter	2022	2057	2108	2032	2066	2104
12. Kjøp av varer og tjenester	4325	4226	4379	4384	4354	4368
13. Overføring og tilskudd til andre	1027	973	899	804	801	801
14. Avskrivninger	678	0	0	0	0	0
15. Fordelte utgifter	-100	0	0	0	0	0
16. Sum driftsutgifter	15105	14603	15000	14608	14631	14732
16. Brutto driftsresultat	-481	-1139	-1090	-1247	-1330	-1350
17. Renteinntekter	-268	-359	-263	-272	-274	-282
18. Utbytter (deler av renteinntekter)	-30	-19	-16	-24	-26	-27
19. Gevinster og tap på finansielle instrumenter	-223	0	0	0	0	0
20. Renteutgifter	409	562	435	430	436	438
21. Avdrag på lån	710	744	867	896	934	971
22. Netto finansutgifter	597	929	1024	1029	1070	1099
23. Motpost avskrivninger	-678					
24. Netto driftsresultat	-563	-210	-66	-218	-260	-251
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
25. Overføring til investering	179	128	171	123	127	127
Mindreforbruk året før	-227	0				

26. Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	40	-62	-70	-64	-66	-68
27. Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	474	145	-35	160	200	193
28. Dekning av tidligere års merforbruk						
29. Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	466	210	66	219	261	251
30. Fremført til dekning i senere år (merforbruk)	-97	0	0	0	0	0

Tabell 7. Bevilgningsoversikt - drift

Bevilgningsoversikter - drift	Regnska p 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
1. Rammetilskudd	-3847	-4128	-4438	-4243	-4315	-4396
2. Inntekts- og formueskatt	-6306	-6686	-6833	-6850	-6870	-6894
3. Eiendomsskatt	-687	-731	-761	-761	-761	-761
4. Andre generelle driftsinntekter	-634	-600	-410	-343	-355	-368
5. Sum generelle driftsinntekter	-11474	-12146	-12442	-12197	-12300	-12419
6. Sum bevilgninger drift, netto	10315	11 006	11 352	10 949	10 969	11 069
7. Avskrivninger	678	0	0	0	0	0
8. Sum netto driftsutgifter	10992	11 006	11 352	10 949	10 969	11 069
9. Brutto driftsresultat	-481	-1139	-1090	-1248	-1331	-1350
10. Renteinntekter (deles i to linjer)	-268	-359	-263	-272	-274	-282
11. Utbytter	-30	-19	-16	-24	-26	-27
12. Gevinster og tap på finansielle instrumenter	-223	0	0	0	0	0
13. Renteutgifter	409	562	435	430	436	438
14. Avdrag på lån	710	744	867	896	934	971
15. Netto finansutgifter	597	929	1 024	1 029	1 070	1 099
16. Motpost avskrivninger	-678					
17. Netto driftsresultat	-563	-211	-67	-219	-261	-251
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:						
18. Overføring til investeringer	179	128	171	123	127	127
Mindreforbruk året før	-227	0				
19. Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	40	-62	-70	-64	-66	-68

20. Netto avsetning til eller bruk av disposisjonsfond	474	145	-35	160	200	193
21. Dekning av tidligere års merforbruk	0					
22. Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat	466	210	66	219	261	251
23. Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-97	0	0	0	0	0

Tabell 8. Detaljerte oppstilling punkt 6 i bevilgningsoversikt drift

Detaljert oppstilling punkt 6 i bevilgningsoversikt drift	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024
Sum fordelt til drift	11 006	11 352	10 949	10 969	11 069
Barnehage	1 748	1 747	1 744	1 741	1 754
Skole	1 997	2 006	1 984	1 982	1 971
Barne- og familietjenesten	816	796	751	747	748
Kvalifisering og velferd	626	592	490	461	464
Psykisk helse og rus	262	272	270	273	273
Bo- og aktivitetstilbud	757	778	785	793	796
Helse- og omsorgstjenester	2 576	2 770	2 729	2 793	2 876
Flyktninger	7	6	5	5	5
Kunst og kultur	220	217	215	215	215
Kirke og gravlunder	130	117	117	120	120
Idrett og friluftsliv	169	186	158	158	157
Næring	15	16	16	16	15
Plan- og bygningstjenester	43	60	64	42	39
Miljø og landbrukstjenester	72	57	57	53	53
Tekniske tjenester	563	575	572	568	568
Eiendomstjenester	456	477	484	485	495
Bystyresekretariatet, folkevalgte, kontrollkomiteen og revisjonen	64	71	62	71	64
Kommunedirektøren og strategisk ledelse	150	153	150	150	150
Utvikling og støttetjenester	406	404	395	394	398
Tilleggsbevilgninger	187	208	175	142	109
Diverse sentrale bevilgninger	229	401	294	321	342
Samferdsel	-83	-74	-80	-80	-80

Ressurskrevende brukere	-206	-215	-218	-221	-223
Korreksjon bevilgningsoversikt drift	-194	-265	-270	-259	-244
