

Sakspapir

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
103/18	Formannskapet	PS	22.11.2018
112/18	Kommunestyret	PS	13.12.2018

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Jan Olav Osen	FE - 150	18/874

Budsjett 2019 - Økonomiplan 2020 - 2022

Vedlegg:

Budsjett 2019 - Økonomiplan 2020 - 2022

Statsbudsjettet 2019 - kommuneopplegget

Budsjett 2019 - Rådmannen sine merknader OK.pdf

Framlegg til vedtak:

1. Budsjett 2019 – Økonomiplan 2020-2022, vert tilrådd slik det ligg føre i vedlagde tabelloppsett, med fylgjande endringar på driftsrammene for dei einskilde åra:

Rammeområde	2019	2020	2021	2022
Ansvar				

2. Total ramme for 2019 til fordeling drift vert kr.186.565.000,- .

3. Nettorammene på dei einskilde ansvarsområda vert fastsett til
(alle tal er oppført i 1000-kroner):

Ansvar	2019	2020	2021	2022
1000 Rådmann	17094	16944	17094	16944
1100 Politisk styring og kontroll-organ	3390	3390	3390	3390
1900 Interne serviceeiningar til fordeling	3830	3730	3530	3130
2000 Adm.undervisning	1987	1687	1087	787
2010 PPT	1877	1877	1877	1877
2020 Barnevern	8000	8000	8000	8000
2100 Årås skule	23460	23460	23185	22910
2110 Kaland skule	13268	13268	12993	12718
2200 Austrheim	13341	13341	12891	12441

	kystbarnehage				
2210	Kaland barnehage	8875	8875	8575	8275
4100	Austrheim kulturskule	1945	1695	1345	1345
4000	Bibliotek	1546	1446	1246	1246
4200	Ungdomsklubb tiltak barn og unge	994	894	794	794
4300	Anna kultur	1072	1072	1072	1072
3340	Arbeids og opplæringsent.	1184	1184	1184	1184
3000	Adm. Helse/sosial	1151	1151	1151	1151
3100	Helseteneste	11928	11928	11428	11428
3200	Sosiale tenester	9005	8355	8355	8355
3300	Nordliheimen	22764	22764	22764	22764
3310	Kjøkken/vaskeri	3674	3674	3674	3674
3320	Heimetenester I	10826	10826	10826	10826
3340	Heimetenester II	9260	9260	8660	8660
5000	Plan, byggesak, miljø	3064	3064	3064	3064
5100	Interkomm.landbruk/veterinær	500	500	500	500
6000	Tekniske tenester	1774	2524	1924	1924
6100	Vatn, avløp, renovasjon	4414	4414	4414	4414
6200	Kommunale vegar, kaiar, friluft	1630	1630	830	830
6300	Beredskap brann, andre ulykker, feiing	3392	3392	3392	3392
6400	Eigedomsavdeling	6440	6440	6010	5810
6500	Reinhaldsavdeling	5376	5376	5376	5376
8000	Tilleggsøyvingar-Formanns	150	150	150	150
8200	Tilleggsøyvingar-K.styret	200	200	200	200
8200	Tilleggsøyvingar-Rådmann	400	400	400	400
8300	Tilleggsøyving - Ordførar	50	50	50	50
8990	Andre overordna utg./innt.	-2 619	381	381	381
9000	Momsrefusjonsordninga	0	0	0	0
	Overskot.	3263		2812	6712
			5132		

4. Den totale investeringsramma for år 2019 vert sett til kr. 9 700 000,-

Som følgjer:

Ansvar	Føremål	Investering:
	99IKT	700000
	99Kartlegging	100000
	99Byggutbetring	500000
	99Asfaltering	500000
	99Trafikksikring	500000
	99Årås skule	500000

99 Nordliheimen, trykkl. alarm	500 000
99 soknerådet	400 000
99 VVA	3 000 000
99 Brannstasjon	1 000 000
99 Planmidler	1 000 000

Den totale investeringsramma for 2019 vert då kr. 9 700 000,-

Som vert finansiert som fylgjer:

Overføring av lån frå 2018	6 900 000
Sal av eigedomar	2 500 000
Overføring frå drift	300 000

Vekta avdragstid på låneopptak for 2019 vert fastsett til 30 år

5. Måla for drifta vert vedteke slik dei går fram av kommuneplanen vedteke den 04.02.15.
6. Rådmannen utarbeider detaljbudsjett og resterande lovfesta hovudoversiktar, med bakgrunn i gjevne driftsrammer.
7. Kommunestyret skriv ut eigedomsskatt på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Eigedomsskattesatsen vert vidareført med 7 promille.
8. Taksvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret skal gjelde for eigedomsskatteåret 2019, jf. esktl. § 10.
9. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget.
10. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt disse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd.
11. Eigedomsskatten vert skriven ut i 2 terminar jf. esktl. § 25 første ledd.
12. Marginavsetnad vert fastsett til 10% for 2019.

Formannskapet - 103/18 - 22.11.2018

FS - behandling:

Framlegg frå Siri Kaland (Gruppeleiar i Austrheim Arbeidarparti):

Formannskapet følgjer rådmannen si tilråding til drifts- og investeringsbudsjett for 2019, men formannskapet vil oppmoda rådmannen til å halda fram arbeidet med å gje fleire av dei tilsette i kommunen 100% stilling. Formannskapet vil også be om at rådmannen sikrar at dagens tal på lærlingar i kommunen vert vidareført i den nye økonomiplanen. Me ønskjer også at rådmannen set i verk tiltak som sikrar at aktive lærebedrifter vert prioriterte når kommunen inngår større vedlikehalds- og investeringskontraktar.

Framlegget frå Siri Kaland vart vedlagt møteboka.

Framlegg frå J. Stellberg:

Budsjett 2019 frå rådmannen vert vedteke med fylgjande tillegg og endringar:

1. Budsjettet skal leggjast fram for kommunestyret i samsvar med kommunestyret sitt vedtak og revisors merknad vedkomande budsjett i revisjonsrapport nr 14, datert 26.4.17, til rekneskapen 2017. Rådmannen sitt pkt. 6 strykast.
2. Overordna er det naudsynt å konsolidere den økonomiske stoda og sikre større handlingsrom for kommunen. Ramma til drift av kommune for 2019 vert sett til kr. 186 415 000. Driftstiltak som er sjølvfinansierande kjem i tillegg til vurdering i 2019. Rådmannen må tildelast nødvendige fullmakter, mynde til å nytte organisasjonen på ein måte som gir løysing på hovudoppgåve nr.1; først og fremst lovpålagte oppgåver til våre innbyggjarar.
3. Innanfor ramma skal rådmannen sørgje for å nytte pengane mest effektivt. Underliggende gjeld alle lovpålagde krav, og tett oppfølging med økonomisk rapportering til formannskap og kommunestyret.
4. For å bidra til stabil drift må inntekter frå havbruksfondet fordelast jamt over utbetalingsperioden, dvs. 2 år. Likeeins må eigedomsskatt fordelast jamt over takstperioden. Dette regulerast over avsetting/bruk av fond.
5. Eigarskapsmelding og aktivt eigarskap må prioriterast i heile planperioden.
6. Opptak av lån kan ikkje vere større enn avdrag på lån i planperioden. Ytterlegare finansiering av investeringar må kome gjennom sal av eigedom, tomtar mm og då som eiga finansiering. Prosjekt som er sjølvfinansierande kjem i tillegg til vurdering i planperioden.

Framlegget frå J. Stellberg vart vedlagt møteboka.

Framlegg til vedtak frå formannskapet med saldering delegert til rådmannen:

1.Budsjett 2019 – Økonomiplan 2020-2022, vert tilrådd slik det ligg føre i vedlagde tabelloppsett, med fylgjande endringar på driftsrammene for dei einskilde åra:

Rammeområde	2019
Ansvar	
9000Auka utbytte	-1000
1000Rådmann	-6
1100Politisk styring og kontroll-	-11
1900Interne serviceeiningar til	-11
2100Årås skule	-500

4100	Austrheim kulturskule	-70
4000	Bibliotek	87
4200	Ungdomsklubb tiltak barn og unge	-14
4300	Anna kultur	-92
3100	Helseteneste	-10
3340	Heimetenester II	-920
5000	Plan, byggesak, miljø	-30
6100	Vatn, avløp, renovasjon	-200
6200	Kommunale vegar, kaiar, friluft	-10
6400	Eigedomsavdeling	-10
		-2797

2. Total ramme for 2019 til fordeling drift vert kr.184.618.000,- .

3. Nettorammene på dei einskilde ansvarsområda vert etter dette fastsett til
(alle tal er oppført i 1000-kroner):

Ansvar		2019	2020	2021	2022
1000	Rådmann	17088	16938	17088	16938
1100	Politisk styring og kontroll-organ	3379	3379	3379	3379
1900	Interne serviceeiningar til fordeling	3819	3719	3519	3119
2000	Adm.undervisning	1987	1687	1087	787
2010	PPT	1877	1877	1877	1877
2020	Barnevern	8000	8000	8000	8000
2100	Årås skule	22960	22960	22685	22410
2110	Kaland skule	13268	13268	12993	12718
2200	Austrheim kystbarnehage	13341	13341	12891	12441
2210	Kaland barnehage	8875	8875	8575	8275
4100	Austrheim kulturskule	1875	1625	1275	1275
4000	Bibliotek	1633	1533	1333	1333
4200	Ungdomsklubb tiltak barn og unge	980	880	780	780
4300	Anna kultur	980	980	980	980
3340	Arbeids og opplæringssent.	1184	1184	1184	1184
3000	Adm. Helse/sosial	1151	1151	1151	1151
3100	Helseteneste	11918	11918	11418	11418
3200	Sosiale tenester	9005	8355	8355	8355
3300	Nordliheimen	22764	22764	22764	22764
3310	Kjøkken/vaskeri	3674	3674	3674	3674
3320	Heimetenester I	10826	10826	10826	10826
3340	Heimetenester II	8340	8340	7740	7740

5000	Plan, byggesak, miljø	3034	3034	3034	3034
5100	Interkomm.landbruk/ veterinær	500	500	500	500
6000	Tekniske tenester	1774	2524	1924	1924
6100	Vatn, avløp, renovasjon	-4614	-4614	-4614	-4614
6200	Kommunale vegar, kaiar, friluft	1620	1620	820	820
6300	Beredskap brann, andre ulykker, feiing	3392	3392	3392	3392
6400	Eigedomsavdeling	6430	6430	6000	5800
6500	Reinhaldsavdeling	5376	5376	5376	5376
8000	Tilleggsøyvingar- Formanns	150	150	150	150
8200	Tilleggsøyvingar-K.styret	200	200	200	200
8200	Tilleggsøyvingar- Rådmann	400	400	400	400
8300	Tilleggsøyving - Ordførar	50	50	50	50
8990	Andre overordna utg./innt.	-2 619	381	381	381
9000	Momsrefusjonsordninga	0	0	0	0
	Overskot.	6060	6929	4600	8509

4. Den totale investeringsramma for år 2019 vert sett til kr. 10 000 000,-

Som fylgjer:

Ansvar	Føremål	Investering:
	99 IKT	700000
	99 Kartlegging	100000
	99 Byggutbetring	500000
	99 Asfaltering	500000
	99 Trafikksikring	500000
	99 Årås skule	500000
	99 Nordliheimen, trykkl.alarm	500000
	99 soknerådet	700000
	99 VVA	3 000 000
	99 Brannstasjon	1 000 000
	99 Planmidler	1 000 000

Den totale investeringsramma for 2019 vert då kr. 9 700 000,-

Som vert finansiert som fylgjer:

Overføring av lån frå 2018	7 200 000
Sal av eigedomar	2 500 000
Overføring frå drift	300 000

Vekta avdragstid på låneopptak for 2019 vert fastsett til 30 år

5. Måla for drifta vert vedteke slik dei går fram av kommuneplanen vedteke den 04.02.15.

6. Rådmannen utarbeider detaljbudsjett og resterande lovfesta hovudoversikt, med bakgrunn i gjevne driftsrammer.
7. Kommunestyret skriv ut eigedomsskatt på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskatteregane for petroleum jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Eigedomsskattesatsen vert vidareført med 7 promille.
8. Taksvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret skal gjelde for eigedomsskatteåret 2019, jf. esktl. § 10.
9. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget.
10. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt disse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd.
11. Eigedomsskatten vert skriven ut i 2 terminar jf. esktl. § 25 første ledd.
12. Marginavsetnad vert fastsett til 10% for 2019.

Framlegget vart samrøystes tilrådd.

FS vedtak:

1. Budsjett 2019 – Økonomiplan 2020-2022, vert tilrådd slik det ligg føre i vedlagde tabelloppsett, med fylgjande endringar på driftsrammene for dei einskilde åra:

Rammeområde	2019
Ansvar	
9000 Auka utbytte	-1000
1000 Rådmann	-6
1100 Politisk styring og kontroll-	-11
1900 Interne serviceeiningar til	-11
2100 Årås skule	-500
4100 Austrheim kulturskule	-70
4000 Bibliotek	87
4200 Ungdomsklubb tiltak barn og unge	-14
4300 Anna kultur	-92
3100 Helseteneste	-10
3340 Heimetenester II	-920
5000 Plan, byggesak, miljø	-30
6100 Vatn, avløp, renovasjon	-200
6200 Kommunale vegar, kaiar, friluft	-10
6400 Eigdomsavdeling	-10
	-2797

2. Total ramme for 2019 til fordeling drift vert kr.184.618.000,- .

3. Nettorammene på dei einiskilde ansvarsområda vert etter dette fastsett til
(alle tal er oppført i 1000-kroner):

Ansvar		2019	2020	2021	2022
1000	Rådmann	17088	16938	17088	16938
1100	Politisk styring og kontroll-organ	3379	3379	3379	3379
1900	Interne serviceeiningar til fordeling	3819	3719	3519	3119
2000	Adm.undervisning	1987	1687	1087	787
2010	PPT	1877	1877	1877	1877
2020	Barnevern	8000	8000	8000	8000
2100	Årås skule	22960	22960	22685	22410
2110	Kaland skule	13268	13268	12993	12718
2200	Austrheim kystbarnehage	13341	13341	12891	12441
2210	Kaland barnehage	8875	8875	8575	8275
4100	Austrheim kulturskule	1875	1625	1275	1275
4000	Bibliotek	1633	1533	1333	1333
4200	Ungdomsklubb tiltak barn og unge	980	880	780	780
4300	Anna kultur	980	980	980	980
3340	Arbeids og opplæringssent.	1184	1184	1184	1184
3000	Adm. Helse/sosial	1151	1151	1151	1151
3100	Helseteneste	11918	11918	11418	11418
3200	Sosiale tenester	9005	8355	8355	8355
3300	Nordliheimen	22764	22764	22764	22764
3310	Kjøkken/vaskeri	3674	3674	3674	3674
3320	Heimetenester I	10826	10826	10826	10826
3340	Heimetenester II	8340	8340	7740	7740
5000	Plan, byggesak, miljø	3034	3034	3034	3034
5100	Interkomm.landbruk/veterinær	500	500	500	500
6000	Tekniske tenester	1774	2524	1924	1924
6100	Vatn, avløp, renovasjon	-4614	-4614	-4614	-4614
6200	Kommunale vegar, kaiar, friluft	1620	1620	820	820
6300	Beredskap brann, andre ulykker, feiing	3392	3392	3392	3392
6400	Eigedomsavdeling	6430	6430	6000	5800
6500	Reinhaldsavdeling	5376	5376	5376	5376

8000	Tilleggsøyvingar- Formanns	150	150	150	150
8200	Tilleggsøyvingar-K.styret	200	200	200	200
8200	Tilleggsøyvingar- Rådmann	400	400	400	400
8300	Tilleggsøyving - Ordførar	50	50	50	50
8990	Andre overordna utg./innt.	-2 619	381	381	381
9000	Momsrefusjonsordninga	0	0	0	0
	Overskot.	6060	6929	4600	8509

4. Den totale investeringsramma for år 2019 vert sett til kr. 10 000 000,-

Som fylgjer:

Ansvar	Føremål	Investering:
	99 IKT	700000
	99 Kartlegging	100000
	99 Byggutbetring	500000
	99 Asfaltering	500000
	99 Trafikksikring	500000
	99 Årås skule	500000
	99 Nordliheimen, trykkl.alarm	500000
	99 soknerådet	700000
	99 VVA	3 000 000
	99 Brannstasjon	1 000 000
	99 Planmidler	1 000 000

Den totale investeringsramma for 2019 vert då kr. 10 000 000,-

Som vert finansiert som fylgjer:

Overføring av lån frå 2018	7 200 000
Sal av eigedomar	2 500 000
Overføring frå drift	300 000
	10 000 000

Vekta avdragstid på låneopptak for 2019 vert fastsett til 30 år

5. Måla for drifta vert vedteke slik dei går fram av kommuneplanen vedteke den 04.02.15.

6. Rådmannen utarbeider detaljbudsjett og resterande lovfesta hovudoversikt, med bakgrunn i gjevne driftsrammer.

7. Kommunestyret skriv ut eigedomsskatt på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnett og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Eigedomsskattesatsen vert vidareført med 7 promille.

8. Taksvedtekter for eigedomsskatt i Austrheim kommune vedtatt i kommunestyret skal gjelde for eigedomsskatteåret 2019, jf. esktl. § 10.

9. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på eigedommar som tidlegare var rekna som «verk

og bruk» på eit «særskilt fastsett grunnlag» med heimel i overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilde grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr- og installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget.

10. Kommunen vil i 2019 skrive ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal så langt disse var omfatta av eigedomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4 andre ledd.

11. Eigedomsskatten vert skriven ut i 2 terminar jf. esktl. § 25 første ledd.

12. Marginavsetnad vert fastsett til 10% for 2019.

Saksopplysninger:

Bakgrunn

Vedlagt i saka er merknader frå rådmannen, talbudsjettet for 2019 med økonomiplan for perioden 2020 – 2022 og rundskriv frå fylkesmannen vedrørende statsbudsjettet.

Vurdering

Viser til framlegg til budsjett der det er lagt opp til fylgjande overskot i perioden:

2019	2020	2021	2022
3.263.000,-	5.132.000,-	2.812.000,-	6.712.000,-

Føresetnaden er at akkumulert underskot frå 2015 og 2017 med totalt kr. 5.900.000,- vert dekkja inn i 2019 og 2020.

Sjå framlegg til vedtak pkt. 7 – 11 vedrørende eigedomsskatt.

Arbeidet med taksering av hus og hytter etter vedtak i 2015 vert ikkje vidareført med utgangspunkt i at kommunen ikkje har gjort vedtak om å innføre denne skatten.

Konklusjon

Eg rår til fylgjande:

Sjå under framlegg til tilråding.