

Sakspapir

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Kristian Moen	FE - 151	17/752

Saknr	Utval	Type	Dato
068/2017	Formannskapet	PS	13.06.2017
	Kommunestyret	PS	

Rammer for årsbudsjett 2018 og handlingsplan med økonomiplan for 2018 - 2021

Vedlegg:

Journalposttittel

Brev kommuneopplegget FM
2017 05 29 Innspel frå leiarmøte

Dato

12.06.2017
13.06.2017

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Rammer for årsbudsjett 2018 og økonomiplan 2018 – 2021 vert vedteke som dei ligg føre i budsjettskjema 1A og 1B.

Rammer for investeringsbudsjett 2018 – 2021 vert vedteke slik dei ligg føre i budsjettskjema 2A og 2B.

BUDSJETTSKJEMA 1A - DRIFT

	Regnskap 2016	Budsjett 2017	Reg budsjett 2017	Ramme 2018	Ramme 2019	Ramme 2020	Ramme 2021
Skatt på inntekt og formue	43 021 591	40 563 000	40 563 000	44 732 000	45 200 000	45 650 000	46 150 000
Ordinært rammetilskudd	68 606 998	73 773 000	73 773 000	69 256 000	70 362 000	70 596 000	70 550 000
Skatt på eiendom	23 313 628	20 500 000	20 500 000	17 800 000	15 800 000	12 600 000	10 500 000
Andre direkte eller indirekte skatter	13 938 065	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000
Andre generelle statstilskudd	7 308 129	5 300 000	5 300 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Sum frie disponible inntekter	156 188 411	153 536 000	153 536 000	149 688 000	149 262 000	146 746 000	145 100 000
Renteinntekter og utbytte	1 008 510	1 178 000	1 178 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	1 298 345						
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	1 237 190	1 400 500	1 400 500	1 550 000	1 650 000	2 000 000	2 000 000
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)							
Avdrag på lån	5 486 447	5 300 000	5 300 000	6 000 000	6 000 000	6 750 000	6 750 000
Netto finansinnt./utg.	-4 416 782	-5 522 500	-5 522 500	-6 150 000	-6 250 000	-7 350 000	-7 350 000
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk							
Til ubundne avsetninger	6 711 449	4 899 000	7 463 499	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Til bundne avsetninger	1 192 941	5 000	230 000				
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk	2 990 716		2 789 499				
Bruk av ubundne avsetninger	4 676 976	3 904 000	3 904 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Bruk av bundne avsetninger	561 939						
Netto avsetninger	325 242	-1 000 000	-1 000 000	0	0	0	0
Overført til investeringsbudsjettet							
Til fordeling drift	152 096 871	147 013 500	147 013 500	143 538 000	143 012 000	139 396 000	137 750 000
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	149 307 372	147 013 500	147 013 500	143 538 000	143 012 000	139 396 000	137 750 000
Mer/mindreforbruk	2 789 499	0	0	0	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 1B - DRIFT RAMMEOMRÅDER

	Regnskap 2016	Budsjett 2017	Reg budsjett 2017	Ramme 2018	Ramme 2019	Ramme 2020	Ramme 2021
01 Folkevalgte organ	2 330 651	2 301 600	2 301 600	2 100 000	2 150 000	2 000 000	1 850 000
02 Administrasjon	15 511 125	13 435 000	13 435 000	13 400 000	13 500 000	13 150 000	12 800 000
03 Barnehage	16 341 197	15 837 300	15 837 300	14 800 000	14 900 000	14 500 000	14 150 000
04 Skule	41 663 414	39 571 300	39 571 300	38 900 000	39 300 000	38 500 000	38 100 000
05 Helse	10 103 623	9 856 000	9 856 000	9 800 000	9 900 000	9 500 000	9 250 000
06 Sosial og barnevern	4 885 735	5 289 000	5 289 000	5 200 000	5 250 000	5 100 000	4 900 000
07 Pleie og omsorg	47 655 459	47 914 800	47 914 800	46 600 000	46 800 000	46 200 000	46 000 000
08 Kultur	6 027 920	6 020 500	6 020 500	5 900 000	5 900 000	5 500 000	5 300 000
09 Kyrkja	3 678 218	3 525 000	3 525 000	3 500 000	3 500 000	3 350 000	3 200 000
10 Teknisk	8 831 068	6 477 000	6 477 000	6 300 000	6 284 000	6 009 000	5 800 000
11 Andre tenesteområder	-7 721 037	-3 214 000	-3 214 000	-2 962 000	-4 472 000	-4 413 000	-3 600 000
Sum overført til 1A	149 307 372	147 013 500	147 013 500	143 538 000	143 012 000	139 396 000	137 750 000

BUDSJETTSKJEMA 2A - INVESTERING

	Oppr B 2017	Just B 2017	2018	2019	2020	2021
Investeringar i anleggsmidlar	32 500 000	33 448 000	20 650 000	27 150 000	6 150 000	6 150 000
Utlån og forskotteringar	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Kjøp av aksjar og andelar	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000
Avdrag på lån						
Dekning av tidlegare års udakka						
Avsetningar						
Årets finansieringsbehov	33 550 000	34 498 000	21 700 000	28 200 000	7 200 000	7 200 000
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidlar	23 280 000	24 128 000	900 000	20 500 000	5 200 000	5 200 000
Inntekter frå sal av anleggsmidlar						
Tilskot til investeringar			16 250 000			
Kompensasjon for meirverdiavgift	6 220 000	6 220 000	4 000 000	1 420 000	1 420 000	1 420 000
Motteke avdrag på utlån og refusjonar		100 000				
Andre inntekter						
Sum ekstern finansiering	29 500 000	30 448 000	21 150 000	21 920 000	6 620 000	6 620 000
Overført frå driftsbudsjett						
Bruk av tidlegare års udisponert						
Bruk av avsetningar	4 050 000	4 050 000	550 000	6 280 000	580 000	580 000
Sum finansiering	33 550 000	34 498 000	21 700 000	28 200 000	7 200 000	7 200 000
Udekket / udisponert	0	0	0	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 2B - INVESTERINGAR

	Oppr B 2017	Just B 2017	2018	2019	2020	2021
Investering i anlegg	32 500 000	33 448 000	20 650 000	27 150 000	6 150 000	6 150 000
IKT-investeringar						
1000 Edb felles	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
1002 Breiband til heimar i Masfjorden	4 500 000	4 500 000				
Kommunale bygg			3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000
2001 Sandnes bhg - Ventilasjonsaggregat	300 000	300 000				
2002 Sandnes bhg - Utvendig rehabilitering	160 000	160 000				
2101 Nordbygda bhg - Ventilasjonsaggregat	400 000	400 000				
3001 Nordbygda skule - utbetring tak	1 000 000	1 000 000				
3002 Nordbygda skule - utvendig rehabilitering	140 000	140 000				
3402 Matre skule - ventilasjonsaggregat		48 000				
3403 Matre skule - utvendig rehabilitering	200 000	200 000				
4001 Masfjorden sjukeheim - signalanlegg	500 000	500 000				
5001 Kontorbygg Matre		800 000				
5004 Skular - dører og vindu	400 000	400 000				
5005 Vernebustad Haugsær - utvendig rehabilitering	100 000	100 000				
5100 Bustad eldre og funksjonshemma Hosteland	20 000 000	20 000 000	14 500 000			
5200 Fensfjordbygg				21 000 000		
6000 Kommunale vegar			1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6001 Kjetland bru	950 000	950 000				
6500 Bustadfelt - tilrettelegging	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000
6502 Ervikneset	1 200 000	1 200 000				
VAR			600 000	600 000	600 000	600 000
7000 Vassforsyning	50 000	50 000				
7001 Vassprosjekt - Vatn til Gulen		100 000				
7002 Vassforsyning - utbetring sjø						
7004 VA Giljane	800 000	800 000				
7501 Septiktank Haugsvær	250 000	250 000				
7502 Septiktank Hosteland	300 000	300 000				

Rådmannen skal innan utgangen av oktober 2017 leggje fram eit balansert driftsbudsjett for 2018 og handlingsplan med økonomiplan for perioden 2018 – 2021 i balanse. Det skal og leggjast fram investeringsplan for åra 2018 – 2021.

Saksopplysningar:

Vurdering

Den økonomiske inntektsramma for 2018 – 2021 er grunnlag for utarbeida budsjettammer. Kommuneproposisjonen med kommuneopplegget for 2018, og KS sin prognosemodell utarbeid 15.5.2017 er nytta i grunnlaget.

Prognose for eigedomsskatteinntekter viser ein stor nedgang i økonomiplanperioden. Om prognosane slår til vert inntekt på eigedomsskatt nær halvert i perioden. Administrasjonen vil i løpet av 2017 starte arbeidet med å taksere våre verk og bruk på nytt. Ei slik taksering skal skje kvart tiande år.

KS sin prognosemodell

MASFJORDEN	Inngang/A1	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
MASFJORDEN	1266										
faste år 2017-priser for årene 2018 - 2021											
1000 kr								PROGNOSE			
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		35 256	37 102	38 354	37 875	38 740	39 632	40 205	40 285	40 379	40 432
Utgiftsutjevning		19 977	18 719	22 920	22 972	27 030	30 342	30 691	30 719	30 752	30 770
Overgangsordning - INGAR		-117	234	-103	-107	-98	-172	-	-	-	-
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og aravg)		259	-	391	427	520	644	644	644	644	527
Korreksjon forsøksordninger barnevern og omsorgstjenester		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nord-Norge-tilskudd/Namdalsstilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Storbytilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Smakommunetilskudd		4 996	5 161	5 316	5 475	5 475	3 326	3 326	3 326	3 326	3 326
Distrikstilskudd Sør-Norge		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veksttilskudd		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg. herav gradvis bortfall av diff.arbeidsgiveravgift		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Skjønn - tap endringer av inntekssystemet 2011		100	100	100	100	100	-	-	-	-	-
Anslag overgangsordning - kommuner som skal slås sammen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Endringer saldert budsjett 2014/2015/2016		-	-	-180	-93	362	-	-	-	-	-
Kompensasjon Samhandlingsreformen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ekstra skjønn tildelt av KMD		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budsjettavtale H, FrP, KrF, V - Stortinget		-	-	-	-	-	-144	-177	-177	-177	-177
RNB 2017 - endringer i rammetilskudd		-	-	-	-	-	96	171	171	171	171
RNB 2012-2016, samt Dok8:135 S (2014-15)		38	18	54	327	-	-	-	-	-	-
Sum rammetilskudd uten inntektsuttj		60 509	61 334	66 851	66 976	72 130	73 725	74 860	74 968	75 094	75 048
"Byklotrekket"											
Netto inntektsutjevning		-4 852	-4 423	-5 449	-4 707	-3 757	-4 482	-4 498	-4 498	-4 498	-4 498
Sum rammetilskudd		55 657	56 911	61 403	62 269	68 373	69 243	70 362	70 470	70 596	70 550
Rammetilskudd - endring i %			2,3	7,9	1,4	9,8	1,3	1,6	0,2	0,2	-0,1
Skatt på formue og inntekt		47 528	48 916	50 840	51 991	54 093	55 661	55 862	55 862	55 862	55 862
Skatteinntekter - endring i %			2,9	3,9	2,3	4,0	2,90	0,36	-	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)		103 185	105 827	112 243	114 260	122 466	124 900	126 200	126 300	126 500	126 400

Ut frå disponible midler vert storleiken på rammeområde sett. I framlegg til fordeling av disponible midlar på rammeområda, er desse gitt eit tilnærma likt nedtrekk. Reduksjon av inntekta vil ha innverknad på både omfanget av tenesteyting og kvalitet. utfordringar i åra som kjem vil nok gjere at vi må omfordele midlar mellom rammeområde.

I investeringsbudsjettet er det i perioden lagt opp til å fullføre dei vedtekte investeringsprosjekta. For første år i økonomiplanperioden vil dette i stor grad gjelde ferdigstilling av bustad for eldre og funksjonshemma på Hosteland. Vidare i økonomiplanperioden er det lagt opp til at vi ikkje investerer meir enn det vi betaler i avdrag på lån til eigne føremål. Om kommunen går for auka investeringar vil dette verke inn på driftsnivået i kommunen.

Konklusjon

Masfjorden kommune har framleis utfordringar med å tilpasse driftsnivået for å møte disponible midlar i økonomiplanperioden. Masfjorden kommune må sjå på løysingar for å effektivisere drifta, men vert nok og nødt til å vurdere omfang og kvalitet på tenestene.

Rammer for driftsbudsjett 2018 og økonomiplan 2018 – 2021 vert vedteke slik dei ligg føre i

budsjettskjema 1a og 1b.

Rammer for investeringsbudsjett 2018 – 2021 vert vedteke slik dei ligg føre i budsjettskjema 2a og 2b.

Formannskapet - 068/2017

FS - behandling:

Saka vart lagt fram i møtet.

Personal- og økonomileiar Kristian Moen gjekk gjennom saksdokumentet og svara på spørsmål. Saka vart drøft.

Framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

FS - vedtak:

Rammer for årsbudsjett 2018 og økonomiplan 2018 – 2021 vert vedteke som dei ligg føre i budsjettskjema 1A og 1B.

Rammer for investeringsbudsjett 2018 – 2021 vert vedteke slik dei ligg føre i budsjettskjema 2A og 2B.

BUDSJETTSKJEMA 1A - DRIFT

	Regnskap 2016	Budsjett 2017	Reg budsjett 2017	Ramme 2018	Ramme 2019	Ramme 2020	Ramme 2021
Skatt på inntekt og formue	43 021 591	40 563 000	40 563 000	44 732 000	45 200 000	45 650 000	46 150 000
Ordinært rammetilskudd	68 606 998	73 773 000	73 773 000	69 256 000	70 362 000	70 596 000	70 550 000
Skatt på eiendom	23 313 628	20 500 000	20 500 000	17 800 000	15 800 000	12 600 000	10 500 000
Andre direkte eller indirekte skatter	13 938 065	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000	13 400 000
Andre generelle statstilskudd	7 308 129	5 300 000	5 300 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Sum frie disponible inntekter	156 188 411	153 536 000	153 536 000	149 688 000	149 262 000	146 746 000	145 100 000
Renteinntekter og utbytte	1 008 510	1 178 000	1 178 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	1 298 345						
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	1 237 190	1 400 500	1 400 500	1 550 000	1 650 000	2 000 000	2 000 000
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)							
Avdrag på lån	5 486 447	5 300 000	5 300 000	6 000 000	6 000 000	6 750 000	6 750 000
Netto finansinnt./utg.	-4 416 782	-5 522 500	-5 522 500	-6 150 000	-6 250 000	-7 350 000	-7 350 000
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk							
Til ubundne avsetninger	6 711 449	4 899 000	7 463 499	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Til bundne avsetninger	1 192 941	5 000	230 000				
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk	2 990 716		2 789 499				
Bruk av ubundne avsetninger	4 676 976	3 904 000	3 904 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Bruk av bundne avsetninger	561 939						
Netto avsetninger	325 242	-1 000 000	-1 000 000	0	0	0	0
Overført til investeringsbudsjettet							
Til fordeling drift	152 096 871	147 013 500	147 013 500	143 538 000	143 012 000	139 396 000	137 750 000
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	149 307 372	147 013 500	147 013 500	143 538 000	143 012 000	139 396 000	137 750 000
Mer/mindreforbruk	2 789 499	0	0	0	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 1B - DRIFT RAMMEOMRÅDER

	Regnskap 2016	Budsjett 2017	Reg budsjett 2017	Ramme 2018	Ramme 2019	Ramme 2020	Ramme 2021
01 Folkevalgte organ	2 330 651	2 301 600	2 301 600	2 100 000	2 150 000	2 000 000	1 850 000
02 Administrasjon	15 511 125	13 435 000	13 435 000	13 400 000	13 500 000	13 150 000	12 800 000
03 Barnehage	16 341 197	15 837 300	15 837 300	14 800 000	14 900 000	14 500 000	14 150 000
04 Skule	41 663 414	39 571 300	39 571 300	38 900 000	39 300 000	38 500 000	38 100 000
05 Helse	10 103 623	9 856 000	9 856 000	9 800 000	9 900 000	9 500 000	9 250 000
06 Sosial og barnevern	4 885 735	5 289 000	5 289 000	5 200 000	5 250 000	5 100 000	4 900 000
07 Pleie og omsorg	47 655 459	47 914 800	47 914 800	46 600 000	46 800 000	46 200 000	46 000 000
08 Kultur	6 027 920	6 020 500	6 020 500	5 900 000	5 900 000	5 500 000	5 300 000
09 Kyrkja	3 678 218	3 525 000	3 525 000	3 500 000	3 500 000	3 350 000	3 200 000
10 Teknisk	8 831 068	6 477 000	6 477 000	6 300 000	6 284 000	6 009 000	5 800 000
11 Andre tenesteområder	-7 721 037	-3 214 000	-3 214 000	-2 962 000	-4 472 000	-4 413 000	-3 600 000
Sum overført til 1A	149 307 372	147 013 500	147 013 500	143 538 000	143 012 000	139 396 000	137 750 000

BUDSJETTSKJEMA 2A - INVESTERING

	Oppr B 2017	Just B 2017	2018	2019	2020	2021
Investeringar i anleggsmidlar	32 500 000	33 448 000	20 650 000	27 150 000	6 150 000	6 150 000
Utlån og forskotteringar	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Kjøp av aksjar og andelar	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000
Avdrag på lån						
Dekning av tidlegare års udakka						
Avsetningar						
Årets finansieringsbehov	33 550 000	34 498 000	21 700 000	28 200 000	7 200 000	7 200 000
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidlar	23 280 000	24 128 000	900 000	20 500 000	5 200 000	5 200 000
Inntekter frå sal av anleggsmidlar						
Tilskot til investeringar			16 250 000			
Kompensasjon for meirverdiavgift	6 220 000	6 220 000	4 000 000	1 420 000	1 420 000	1 420 000
Motteke avdrag på utlån og refusjonar		100 000				
Andre inntekter						
Sum ekstern finansiering	29 500 000	30 448 000	21 150 000	21 920 000	6 620 000	6 620 000
Overført frå driftsbudsjett						
Bruk av tidlegare års udisponert						
Bruk av avsetningar	4 050 000	4 050 000	550 000	6 280 000	580 000	580 000
Sum finansiering	33 550 000	34 498 000	21 700 000	28 200 000	7 200 000	7 200 000
Udekket / udisponert	0	0	0	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 2B - INVESTERINGAR

	Oppr B 2017	Just B 2017	2018	2019	2020	2021
Investering i anlegg	32 500 000	33 448 000	20 650 000	27 150 000	6 150 000	6 150 000
IKT-investeringar						
1000 Edb felles	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
1002 Breiband til heimar i Masfjorden	4 500 000	4 500 000				
Kommunale bygg			3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000
2001 Sandnes bhg - Ventilasjonsaggregat	300 000	300 000				
2002 Sandnes bhg - Utvendig rehabilitering	160 000	160 000				
2101 Nordbygda bhg - Ventilasjonsaggregat	400 000	400 000				
3001 Nordbygda skule - utbetring tak	1 000 000	1 000 000				
3002 Nordbygda skule - utvendig rehabilitering	140 000	140 000				
3402 Matre skule - ventilasjonsaggregat						48 000
3403 Matre skule - utvendig rehabilitering	200 000	200 000				
4001 Masfjorden sjukeheim - signalanlegg	500 000	500 000				
5001 Kontorbygg Matre						800 000
5004 Skular - dørar og vindu	400 000	400 000				
5005 Vernebustad Haugsær - utvendig rehabilitering	100 000	100 000				
5100 Bustad eldre og funksjonshemma Hosteland	20 000 000	20 000 000	14 500 000			
5200 Fensfjordbygg				21 000 000		
6000 Kommunale vegar			1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6001 Kjetland bru	950 000	950 000				
6500 Bustadfelt - tilrettelegging			750 000	750 000	750 000	750 000
6502 Ervikneset	1 200 000	1 200 000				
VAR			600 000	600 000	600 000	600 000
7000 Vassforsyning	50 000	50 000				
7001 Vassprosjekt - Vatn til Gulen		100 000				
7002 Vassforsyning - utbetring sjø						
7004 VA Giljane	800 000	800 000				
7501 Septiktank Haugsvær	250 000	250 000				
7502 Septiktank Hosteland	300 000	300 000				

Rådmannen skal innan utgangen av oktober 2017 leggje fram eit balansert driftsbudsjett for 2018 og handlingsplan med økonomiplan for perioden 2018 – 2021 i balanse. Det skal og leggjast fram investeringsplan for åra 2018 – 2021.

