

# Saksframlegg

Saksnr:	Utval:	Dato
	Formannskapet	30.11.2016
	Kommunestyret	

Sakshandsamar:	Rådmann/stab	Per Inge Olsen		
Avgjerslemynde:		Sak Id: 16/2650	Klassering:	

## Budsjett 2017

### Saksopplysningar:

#### Bakgrunn

Rådmann sitt framlegg til budsjett med kommentarar er lagt ved saksutgreiinga som vedlegg. Dokumentet som vart utsendt på E-post 1. november (framlegg per 30. okt 2016), er oppdatert med ein mindre korreksjon i framlegget til vedtak på side 53. Det er elles ingen endring i innhaldet.

Vedlagt budsjettkommentaren er økonomiske oversikter for budsjett 2017. Tall for sjølvkostrekneskapa er oppdatert i forhold til framlegget utsendt 1. november i desse oversiktene, og liste over investeringsprosjekt er komme med. Det er endringar i einskildpostar i oppsettet, men ikkje i total budsjettart avsetning til disposisjonsfond (overskot) for kommunen.

På formannskapet sitt budsjettseminar på Sotra 10. og 11. november kom det fram ønske om tilleggsinformasjon til rådmannen sitt budsjettframlegg (kommentar) på nokre punkt.

1. Kostnader med riving av bassenget på Sagstad skule.  
Formannskapet uttrykte ynskje om å rive bassenget samstundes som utbygginga ved skulen pågår, slik at ein frigjer areal. Dette er førebels ikkje med i utbyggingsprosjektet. Det er vanskeleg på kort varsel å få fram eit godt estimat på kva det vil koste å rive bassenget. Rådmannen vil i staden utgreie saka nærare, og så leggje fram eigen sak om dette tiltaket etter nyttår.
2. Kommunen sine totale kostnader til drift av kyrkja, kyrkjeleg fellesråd og gravplassane.  
Kommunen yter tilskot og gjev tenester til kyrkja på følgjande vis:  
Tilskot til kyrkjeleg fellesråd: kr 3.500.000,-  
Løn og driftskostnad til drift av kyrkjegardar kr 850.000,-  
Berekena verdi av tenester levert til kyrkjeleg fellesråd,  
men budsjettart på diverse postar hjå Meland kommune : kr 150.000,-  
Tenesteleveransar kyrkjegardsdrifta, kalkulert kr 100.000,-  
Sum kostnader til kyrkje, kyrkjekontor og kyrkjegardar: kr 4.600.000,-

Tenester levert til fellesrådet er først og fremst relatert til IKT- og telefoni.

### 3. Interkommunale tiltak:

Formannskapet etterspurde liste over alle interkommunale tiltak som ligg i budsjettet for 2017. Desse er:

TO	Tenesteområde	Budsj. 2017	Selskap / type Samarbeid
10	Politikk/Rådmannskontor	50 000	Interkommunalt sivilforsvarsarbeid
10	Politikk/Rådmannskontor	95 000	Interkommunal innkjøpsordning Bergen kommune
10	Politikk/Rådmannskontor	915 000	Nordhordland Revisjon IKS
10	Politikk/Rådmannskontor	330 000	Interkommunalt Arkiv Hordaland
10	Politikk/Rådmannskontor	1 200 000	Nordhordland Utviklingsselskap / Regionrådet -Diverse
11	Økonomikontor	1 350 000	Nordhordland Kemnerkontor
13	IKT og andre Interkomm. samarbeid	4 124 000	IKTNH - IKT Nordhordland
13	IKT og andre Interkomm. samarbeid	1 017 000	IKT-Strategi - Regionrådet
13	IKT og andre Interkomm. samarbeid	77 000	Bergen IUA (Interkommunalt utvalg mot akutt forurensning)
13	IKT og andre Interkomm. samarbeid	6 350 000	Lindås og Meland Brannvern kr 6.350.000,-, Brannforebygging kr 650.000,-.
13	IKT og andre Interkomm. samarbeid	650 000	Nordhordland og Gulen Interkomm. Branntilsyn
14	Rådgjevartenesta ekskl. private barneh.	360 000	Bergen kommune - Krisesenter
14	Rådgjevartenesta ekskl. private barneh.	220 000	Ungdomskontakten "Salto"
14	Rådgjevartenesta ekskl. private barneh.	92 000	Nordhordland Kursregion
30	Helse	176 000	Miljøretta Helsevern - Felles stilling med Lindås kommune
30	Helse	5 180 000	Interkommunal legevakt
35	Sosiale tenester	2 000 000	Vaksenopplæringstenester Flyktningar
50	Kulturkontor	25 000	Felles Bibliotekdrift med Lindås kommune, netto oppgjør
60	PUK - Plan, Utbygging, komm.teknikk	200 000	Nordhordland Digitalt - samarbeid innan Kart og Oppmåling
60	PUK - Plan, Utbygging, komm.teknikk	50 000	Kontingent DIHVA IKS - Kompetansesenter for vann- og avløpstjenester
60	PUK - Plan, Utbygging, komm.teknikk	550 000	NGIR AS - Kjøp av slamavskillingstenester
60	PUK - Plan, Utbygging, komm.teknikk	845 000	NGIR AS - Transport og handsaming av slam frå hus og hytter
60	PUK - Plan, Utbygging, komm.teknikk	1 164 000	Feietenester frå Lindås og Meland Brannvern
	<b>Sum interkommunale tiltak Budsj. 2017</b>	<b>27 020 000</b>	

### 4. Startlån

Kommunen har dei siste åra motteke ekstraordinære nedbetalingar eller refinansieringar av startlån som per 31.12.2015 utgjer kr 13,5 mill. I 2016 har vi motteke slik refinansiering med i overkant av kr 4,0 mill., slik at saldo vedr. refinansiering per i dag er kr 17,5 mill.

Summen bør nyttast til nedbetaling av kommunen sin gjeld til Husbanken, men kan også nyttast til vidareutlån under spesielle vilkår.

Kommunen har i 2016 teke opp kr 6,0 mill. i lån i Husbanken for vidareutlån som startlån.

Kommunen hadde per 31.12.2015 kr 6,5 mill. i ubrukte startlånsmidlar frå tidlegare år.

Kommunen hadde dermed i 2016 kr 12,5 mill. tilgjengeleg som nyttast til vidareutlån i 2016.

I 2016 er det så langt lånt ut kr 6,2 mill., og ubrukte midlar er dermed kr 6,3 mill. som kan brukast i løpet av resten av 2016 eller kjem i tillegg til kr 6,0 mill. for 2017 som er budsjettet som startlån.

### 5. Opning av fleire rom ved Meland Sjukeheim

Formannskapet bad rådmann sjekke kva det ville koste å opne fleire rom ved Meland Sjukeheim. I vedlagte notat av 16. nov. 2016 konkluderer leiar ved sjukemeimen Randi Minde med at dersom ein skal opne fleire rom er det trong for auka bemanning både på kveld og natt, noko som vil krevje ei auke på 6 årsverk til ein årleg kostnad på kr 3,9 mill. Det vil i hovudsak vere det same om ein med denne bemanningsauken aukar kapasiteten med eitt eller fire rom.

## 6. Tilskot til private barnehagar 2017

Grunnlaget for berekning av tilskot til private barnehagar er rekneskap i den kommunale barnehagen 2 år før budsjettåret (2015), oppjustert med kommunal deflator til 2017-prisnivå. I tillegg skal vi i berekninga ta omsyn til kapitaltilskotssatsar og satsar for maksimum foreldrebetaling som departementet fastsetter. I berekning av minimum tilskotssatsar i 2017 for Meland kommune er det gjort to feil som gjer at minimumssatsane er fastsett for høgt.

- a. Kommunal deflator for 2016 er i statsbudsjettet for 2017 justert ned frå 2,7% til 2,6%. For 2017 er deflatoren 2,5%. Vi hadde ikkje fått med oss endring i deflatoren for 2016.
- b. Satsane for foreldrebetaling per barn er auka frå kr 29.205,- i 2016 til kr 30.030,- i 2017. Endringa kom 13. oktober publisert på nettsida til Utdanningsdirektoratet (Udir). Vi hadde ikkje fått med oss endringa når satsane vart rekna ut.

Begge punkta over gjer at satsane vert lågare enn kva vi har rekna med i budsjettframlegget og kva som er lagt til grunn i vedtak om satsar for 2017 i sak 99/2016 i Kommunestyret 9. nov. 2016. Dette medfører følgjande endringar i satsane (minimumsberekening) for driftstilskot per barn:

	Sats i budsjettet og sak 99/2016	Korrigerede satsar:
Små barn 0-2 år:	kr 180.108,-	kr 178.950,-
Store barn 3 – 6 år:	kr 85.702,-	kr 84.600,-

Om ein legg korrigerede minimumssatsar til grunn i budsjettet for 2017 vert tilskotssatsane totalt kr 650.000,- lågare enn i rådmannen sitt framlegg basert på same berekna barnetal som i budsjettframlegget.

Kommunestyret må avgjere om dei vil endre vedtaket i sak 99/2017 og redusere tilskotsbeløpet i budsjettframlegget til minimumssatsane eller oppretthalde vedtaket om satsar.

## 7. Investeringsprosjekt 2016 som kan verte overført til 2017

Det er ofte noko usikkert kva status vert på investeringsprosjekt ved utgangen av året. Dersom det er prosjekt budsjettert i 2016, som ikkje er ferdige og må overførast til 2017, vil rådmannen gjere dette på nyåret når prosjektstatus per 31.12.2016 er avklart. På forespurnad frå formannskapet har administrasjonen i tabellen nedanfor oppsummert status på prosjekt budsjettert i 2016 som så langt ser ut til å kunne helt eller delvis bli overført til 2017.

## Investeringar som kan verte overført frå 2016 til 2017, og som ikkje er inkl. i budsj. 2017

NR	Prosjekt	Kommentar	Tal i 1000 kr		
			Budsjett 2016	Påløpt per 31.10.2016	Mulig overf. til 2017
258	Ventilasjon symjehall Rosslund skule	Prosjektet vil gå inn i 2017	-	225	?
259	Vestbygd skule - ombygging	Prosjektet vil gå inn i 2017	375	79	?
577	Brannvarslingsanlegg Kyrkja	Prosjektet vil gå inn i 2017	387	-	387
579	Nytt varmeanlegg og kabelnett til kyrkja	Prosjektet vil gå inn i 2017	375	-	375
578	Kjøp av Sentrumsareal	Prosjektet trolig ferdig i 2016, men kan inn i 2017	3 500	-	?
600	Vassleiding Ådlandsvågen-Landsvik	Liten sum må overførast til opprydding/grunneigarerstatning	9 186	7 939	?
603	Vassleidning Fløksand - Beitingen	Liten sum må overførast til opprydding/grunneigarerstatning	11 875	7 849	?
654	VA-kryssing E39	Venter på Statens vegvesen	1 500	364	?
663	Separering Grønlandsområdet	Prosjektet vil gå inn i 2017	11 415	6 608	?

Listen inkluderer ikkje prosjekter som allerede er budsjettet i 2017

### 8. Flyktingefondet

Meland kommune har per 31.12.2015 ubrukte fondsmidlar til flykningetiltak på kr 9,1 mill.

I 2016 har vi så langt motteke kr 10,0 mill i nye tilskot knytt til flykningeaktiviteten. Utgiftene er om lag dei same, slik at fondet per i dag er som ved inngangen av året. Det er likevel ein del transaksjonar vi normalt gjer i årsoppgjeret som kan påverke denne balansen.

Rådmann gjer ikkje endringar i budsjettframlegget som følgje av informasjonen i oppsummeringa over, og framlegg til vedtak vert difor som på side 53 i budsjettframlegget.

### Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

- «1. Framlegget til budsjett for 2017 vert lagt ut til offentleg ettersyn i samsvar med gjeldande reglar i kommunelova.
2. Kommunestyret godkjenner rammer for budsjettet for 2017 i samsvar med de vedlagte økonomiske oversikter slik:
  - Sum driftsinntekter kr 547,5 mill.
  - Sum driftsutgifter kr 548,2 mill.
  - Netto driftsresultat minus kr 0,6 mill.
  - Avsetning til disposisjonsfond kr 0,63 mill.
  - Netto driftsramme (utgifter) for alle tenestoområda ihht. budsjettskjema 1B kr 441,6 mill.
3. Heimel for utskriving av eigedomsskatt i Meland kommune er Eigedomsskattelova §§2 og 3. I samsvar med Eigedomsskattelova § 3 vert eigedomsskatt skriva ut på alle faste eigedomar i kommunen i 2017. Eigedomsskatt på verk og bruk, andre næringsseigedomar og oppdrettsanlegg vert utrekna etter skattesats 7,0 promille i 2017.

Eigedomsskatt på hus og fritidseigedommar, samt andre eigedommar vert utrekna etter skattesats 3,5 promille i 2017. Eigedomsskatten for 2017 forfell i 3 like terminar med forfall 31.mars, 31.juli og 30.november.

4. Kommuneskatt på personleg inntekt og eige jfr. skattelova §19, vert utrekna i samsvar med dei satsar som vert vedteke i statsbudsjettet for 2017. Det kommunale skatteøyre er fastsett til 11,80 % i 2017.
5. Framlegg til brutto investeringar i 2017 er totalt kr 152,963 mill. Av dette kr 100,063 mill. til ordinære driftsmidlar medan kr 52,9 mill. er til investeringar til vassverk og avlaup som vert finansiert via sjølvkostrekneskapa for vassverk og avlaup.  
Brutto investeringar i 2017 er finansiert slik:
- |                                |                         |
|--------------------------------|-------------------------|
| Nye innlån til investeringar   | kr 135,35 mill.         |
| Mva-refusjon                   | kr 14,713 mill.         |
| Mottak av avdrag på utlån      | kr 1,6 mill. (startlån) |
| Bruk av avsetningar (kap.fond) | kr 1,3 mill.            |

Av investeringsbeløpet vert kr 6,0 mill. sett av til vidareutlån av startlån og eigenkapitalinnskot i KLP vert budsjettert med kr 900.000,-.»

**Ikkje vedlagte saksdokument:**

Doknr	Type	Dato	Tittel på saksdokumentet
Doknr	Type	Dato	Tittel på journalpost

**Vedlagte saksdokument:**

Rådmannen sitt framlegg og kommentarar til budsjett 2017	92651	21.11.2016
Økonomiske oversikter budsj 2017	92652	21.11.2016
Opninga av fleire pasientrom Meland Sjukeheim	92687	21.11.2016
Planar og utgreiingar 2. halvår 2016	92690	21.11.2016
Opninga av fleire pasientrom Meland Sjukeheim	92451	21.11.2016