

Sakspapir

Saksbehandlar	Arkiv	ArkivsakID
Per Inge Olsen	FE - 150, FE - 145	18/2534

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
101/2018	Formannskapet	PS	14.11.2018
116/2018	Formannskapet	PS	28.11.2018
	Kommunestyret	PS	

Budsjett 2019 og økonomiplan 2019-2022

Vedlegg:

Rådmannen sitt framlegg til budsjett 2019 - oppdatert 07.11.2018
Framlegg økonomiplan 2019-2022 - oppdater 07.11.2018
Budsjett 2019 - Private reguleringsplanar 2. halvår 2018
Innspel frå Meland sokneråd - budsjett og økonomiplan 2019
Uttale frå Utdanningsforbundet i Meland i høve budsjettframlegget for 2019
Innspel til budsjettframlegg 2019
Informasjon om budsjett 2019 for Meland kommune
Notat - Konsolidering økonomiplanane for Radøy, Meland og Lindås 2019-2022
Innspel til budsjettframlegg 2019
Innspel til budsjettframlegg 2019
Særutskrift frå møte i Ungdomsrådet 01.11.2018, sak 47/2018 - Innspel til rådmannen sitt framlegg til budsjett 2019
Innspel til budsjettframlegg 2019
Innspel til budsjettframlegg 2019
Særutskrift frå møte i AMU 21.11.18, sak 25/2018 - Uttale om budsjett 2019

Saksopplysningar:

Rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2019 og økonomiplan 2019-2022 med kommentarar er lagt ved saksutgreiinga som vedlegg. Økonomiplanen er basert på økonomiplanen som vart vedteken i sak 39/2018 i kommunestyret 20. juni 2018, men justert for endringar og nye framlegg i budsjettframlegget for 2019.

Budsjettframlegget og økonomiplanen som vart utsendt på E-post 1. november (framlegg per 1. nov 2018) er oppdatert med korreksjonar av nokre skrivefeil i heile dokumentet, samt endringa av tekst og tabellar i kap. 10.1 vedr. tilskot til private barnehagar. Satsane til familiebarnehagar er korrigert basert på korreksjon av statlege satsar for 2019 publisert frå Utdanningsdirektoratet 2. nov.

Økonomiske oversikter for budsjett 2019 er ikkje ferdige. Vi må gjere ei detaljberekning av budsjettgrunnlaget som vi ikkje er ferdige med. Oversiktene vert ettersendt.

Følgjande plan gjeld for den politiske handsaminga av budsjettet og økonomiplanen:

Formannskapet 14. nov:

Handsaming som konkluderer med eventuelle spørsmål til administrasjonen for vidare utgreiing.

Formannskapet 28. nov:

Politisk handsaming av budsjettet, inkl. evtuelle nye framlegg basert på spørsmål og innspel frå møtet den 14. nov.

Høyring: Budsjettframlegget frå formannskapet på høyring etter 28. nov.

Kommunestyret 13. des: Debatt og budsjettvedtak.

Framlegg til vedtak:

Framlegg til vedtak vedr. budsjett 2019:

1. Framlegget til budsjett for 2019 vert lagt ut til offentleg ettersyn i samsvar med gjeldande reglar i kommunelova.
2. Kommunestyret godkjenner rammer for budsjettet for 2019 i samsvar med tabellane i rådmannen sitt framlegg kap. 8 slik:
 - Netto inntekter og finanspostar kr 475,48 mill.
 - Driftsramme tenesteområda kr 475,48 mill.
 - Inntekter og utgifter balanserer og det vert ingen avsetning til disposisjonsfond (overskot)

4. Heimel for utskriving av eigedomsskatt i Meland kommune er Eigedomsskattelova §§2 og 3.

I samsvar med Eigedomsskattelova § 3 vert eigedomsskatt skrive ut på alle faste eigedomar i kommunen i 2019. Eigedomsskatt på verk og bruk, andre næringseigedomar og oppdrettsanlegg vert utrekna etter skattesats 7,0 promille i 2019.

Eigedomsskatt på hus og fritidseigedommar, samt andre eigedommar vert utrekna etter skattesats 4,5 promille i 2019, ei auke på 1 promille frå dagens sats på 3,5 promille.

Eigedomsskattegrunnlaget på hus og fritidseigedommar, samt andre eigedommar vert justert opp med 20% i ei såkalla «kontorjustering».

Eigedomsskatten for 2019 forfell i 3 like terminar med forfall 31. mars, 31. juli og 30. nov.

5. Kommuneskatt på personleg inntekt og eige jfr. skattelova §19, vert utrekna i samsvar med maksimalsatsane som vert vedteke i statsbudsjettet for 2019. Det kommunale skatteøyre er fastsett til 11,55% i 2019.

6. Framlegg til brutto investeringar i 2019 er totalt kr 216,2 mill. Av dette kr 101,55 mill. til ordinære driftsmidlar, kr 10,65 mill. til andre kapitalutgifter og kr 104 mill. er til investeringar til vassverk og avlaup som vert finansiert via sjølvkostrekneskapa for vassverk og avlaup.

Brutto investeringar i 2019 er finansiert slik:

Nye innlån til investeringar:	kr 187,2 mill.	
Nye innlån til vidareutlån:	kr 8,0 mill.	(startlån)
Mva-refusjon:	kr 18,3 mill.	
Mottak av avdrag på utlån:	kr 1,6 mill.	(startlån)
Bruk av avsetningar:	kr 1,0 mill.	(kapitalfond og disposisjonsfond)

7. Kommunestyret godkjenner nye satsar for eigenbetaling slik:

- a. Satsar for tenesteyting og matproduksjon innan helse- og sosiale tenester frå og med 01.01.2019 jamfør tabell 1 og 2 i rådmannen sitt budsjettframlegg kap. 16.1.
For aktuelle tenester der ein har forskriftsbestemt sats vert desse endra fortløpande jamfør gjeldande forskrift.
- b. Satsar for eigenbetaling i kulturskolen og skulefritidsordninga frå 01.01.2019 jamfør rådmannen sitt budsjettframlegg kap. 16.2
- c. Satsar for kopiering mm. jamfør budsjettframlegget kap. 16.3.

Framlegg til vedtak vedr. oppdatering av økonomiplan for 2019-2022:

1. Investerings- og kapitalbudsjettet for økonomiplanperioden blir vedteke i samsvar med oppsettet i eigen tabell med summar per år slik:

År (tall i mill. kr)	2019	2020	2021	2022
Sum investeringsramme	216,2	121,7	77,3	37,6

2. Kommunestyret godkjenner vedlagte økonomiplandokument med følgjande økonomiske driftsrammer for perioden 2019 – 2022: (tall i mill. kr)

År	2019	2020	2021	2022	
Ramme netto inntekter/finans:		475,5	480,1	487,6	498,0
Utgiftsramme tenesteområda:		475,5	475,9	476,6	477,6
Avsetning til fond (overskot):		0	4,2	11,0	20,4

3. Planen vert lagt ut til offentlig ettersyn i samsvar med i samsvar med gjeldande reglar i kommunelova.

Formannskapet - 101/2018

FS - behandling:

Framlegg til vedtak i møtet:

Saka vert utsett.

Utsetjingsframlegget vart samrøystes vedteke.

FS - vedtak:

Saka vert utsett.

Formannskapet - 116/2018

FS - behandling:

Oversikt over årsverk per tenesteområde budsjett 2018 og 2019 vart delt ut i møtet.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak med desse endringane frå AP, H, SP, KrF, V:

Driftsbudsjett 2019

	Auke	Inndekning
--	------	------------

Ikkje endre skulestruktur	kr 11,9 mill.	
Ikkje stenge rom på sjukeheimen		
Ikkje auke eigedomsskatten		
Generell styrking av skule	kr 1,5 mill.	
Styrking av sjukeheimen (sommárope dagsenter, sommarvikarar, vakante stillingar)	kr 0,5 mill.	
Nedtrekk, administrasjon (innsparing grunna samanslåinga)		Kr 0,5 mill.
Disposisjons- og flyktningefond		Kr 13,4 mill.

Verbalpunkt:

- Rådmannen må vere restriktiv med å opprette nye stillingar som ikkje er direkte tilknytta tenesteproduksjonen.
- Ein ber rådmannen om hyppig tilbakemelding på økonomi og kvalitet i heimetenestene.

Investeringsbudsjett 2019

	Auke	Inndekning
Post 262 Kjøp/planlegging av ungdomsskuletomt	Kr 12,5 mill	
Post 578 Kjøp/planlegging av sentrumsareal	Kr 2,0 mill.	
Kjøp av areal til utviding av idrettsanlegget i Leirdalen	Kr 1,0 mill.	
Post 350 Utleigebustader		Kr 1,0 mill
Lånemidlar tenkt nytta til ekstra modul, ungdomsskule		Kr 14,5 mill

Merknad:

Auka fondsbruk/investeringar i 2019 gir ein reduksjon i uspes. innsparingar/nye tiltak i 2022 frå kr 5,7 mill. til kr 3,6 mill. (fondsbruk: kr 1,5 mill., investeringar, driftskonsekvens: kr 0,6 mill.)

Framlegg til endring av pkt 3 frå rådmannen:

I medhald av eigedomsskattelova §§ 2 og 3 bokstav a) skriv Meland kommune ut eigedomsskatt på alle faste eigedomar i heile kommunen.

Det vert skrive ut skatt på eit særskilt skattegrunnlag som følgje av at produksjonsutstyr og installasjonar ikkje skal takast med i takstgrunnlaget når tidlegare verk og bruk skal takserast og reknast som næringseigedom frå 2019. Det særskilde skattegrunnlager er differansen mellom ny takst for objekta frå 2019 og skattegrunnlaget i 2018. Grunnlaget skal i 2019 vera redusert med ein sjudel (jf. overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4 første punktum).

Skattesatsen på det særskilde grunnlaget skal vera 7 promille.

Den generelle skattesatsen er 7 promille. For bustadeigedomar og fritidseigedomar skal skattesatsen vera 3,5 promille (jf. esktl. § 12 a). Skattesats for ubygde grunneigedomar skal vera 3,5 promille (jf. esktl. § 12 bokstav b).

Allmenn taksering vert utsett, og gjeldande takster vert vidareført i 2019 (jf. esktl. § 8 A-3 (2)).

Eigedomsskatten skal betalst i tre årlege terminar.

Rådmannen får fullmakt til å innarbeide endring i økonomiplanen.

Framlegg til saldering av budsjett frå FrP v/Sigmund Larsen:

Utsette investeringar til 2020

350	10 000	Kjøp av utleieboliger (for bedre koordinering med Alver Kommune)	
351	875	Omsorgsboliger (utsettes av samme grunn)	
356	7 500	Spesialtilpassa utleieboliger/småhus	

377	2 000	Kjøp av lokaler til fysioterapi	
381	87 500	Arbeidskirke, men inngår forpliktene avtale som allerede er godkjent i formannskapet. Men med en tilførsel at avtalensinnslagspunkt begynner i perioden 2023-2025	
557	2 500	Turstier/lyssette turløyper	

1. Ingen økning i Eiendomsskatten
2. Økning med 2 mil til sentrums areal
3. Area Leirdalen - 1 Mil

Aktivitet	Besparelse	Års effekt (2019)	
Ansettelsesstopp	4,00 (8 personer)	4,00	Lysbilde 3
Avvikle stillinger	30 årsverk@500k	7,50 (50% effekt 2019)	
Besparelser renter og avdrag	Ca 3,2	3,2	
Total besparelse		14,7 i år 2019	

Avrøysting:

Rådmannen sitt framlegg til vedtak fekk 0 røyster for, 7 røyster mot, og fall.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak med endring pkt. 3 vart samrøystes vedteke.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak med endring frå FrP v/Sigmund Larsen fekk 1 røyst for (FrP), 6 røyster mot, og fall.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak med endring frå AP, H, SP, KrF og V fekk 6 røyster for (2 AP, H, SP, KrF, V), 1 røyst mot, og er såleis vedteke.

FS - vedtak:

Framlegg til vedtak budsjett 2019:

1. Framlegget til budsjett for 2019 vert lagt ut til offentlig ettersyn i samsvar med gjeldande reglar i kommunelova.
2. Kommunestyret godkjenner rammer for budsjettet for 2019 i samsvar med tabellane i rådmannen sitt framlegg kap. 8 slik:
 - Netto inntekter og finanspostar kr 475,48 mill.
 - Driftsramme tenesteområda kr 475,48 mill.
 - Inntekter og utgifter balanserer og det vert ingen avsetning til disposisjonsfond (overskot)
3. - I medhald av eigedomsskattelova §§ 2 og 3 bokstav a) skriv Meland kommune ut eigedomsskatt på alle faste eigedomar i heile kommunen.
 - Det vert skrive ut skatt på eit særskilt skattegrunnlag som følgje av at produksjonsutstyr og installasjonar ikkje skal takast med i takstgrunnlaget når

tidlegare verk og bruk skal takserast og reknast som næringseigedom frå 2019. Det særskilte skattegrunnlaget er differansen mellom ny takst for objekta frå 2019 og skattegrunnlaget i 2018. Grunnlaget skal i 2019 vera redusert med ein sjudel (jf. overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4 første punktum).

Skattesatsen på det særskilde grunnlaget skal vera 7 promille.

- Den generelle skattesatsen er 7 promille. For bustadeigedomar og fritidseigedomar skal skattesatsen vera 3,5 promille (jf. esktl. § 12 a). Skattesats for

ubygde grunneigedomar skal vera 3,5 promille (jf. esktl. § 12 bokstav b).

- Allmenn taksering vert utsett, og gjeldande takster vert vidareført i 2019 (jf. esktl. § 8 A-3 (2)).

- Eigedomsskatten skal betalst i tre årlege terminar.

4. Kommuneskatt på personleg inntekt og eige jfr. skattelova §19, vert utrekna i samsvar med maksimalsatsane som vert vedteke i statsbudsjettet for

2019. Det kommunale skatteøyre er fastsett til 11,55% i 2019.

5. Framlegg til brutto investeringar i 2019 er totalt kr 216,2 mill. Av dette kr 101,55 mill. til ordinære driftsmidlar, kr 10,65 mill. til andre kapitalutgifter og

kr 104 mill. er til investeringar til vassverk og avlaup som vert finansiert via sjølvkostrekneskapa for vassverk og avlaup.

Brutto investeringar i 2019 er finansiert slik:

Nye innlån til investeringar: kr 187,2 mill.

Nye innlån til vidareutlån: kr 8,0 mill. (startlån)

Mva-refusjon: kr 18,3 mill.

Mottak av avdrag på utlån: kr 1,6 mill. (startlån)

Bruk av avsetningar: kr 1,0 mill. (kapitalfond og disposisjonsfond)

6. Kommunestyret godkjenner nye satsar for eigenbetaling slik:

a. Satsar for tenesteyting og matproduksjon innan helse- og sosiale tenester frå og med 01.01.2019 jamfør tabell 1 og 2 i rådmannen sitt budsjettframlegg kap. 16.1.

For aktuelle tenester der ein har forskriftsbestemt sats vert desse endra fortløpande jamfør gjeldande forskrift.

b. Satsar for eigenbetaling i kulturskolen og skulefritidsordninga frå 01.01.2019 jamfør rådmannen sitt budsjettframlegg kap. 16.2

c. Satsar for kopiering mm. jamfør budsjettframlegget kap. 16.3.

Framlegg til vedtak vedr. oppdatering av økonomiplan for 2019-2022:

1. Investerings- og kapitalbudsjettet for økonomiplanperioden blir vedteke i samsvar med oppsettet i eigen tabell med summar per år slik:

År (tall i mill. kr)	2019	2020	2021	2022
Sum investeringsramme	216,2	121,7	77,3	37,6

2. Kommunestyret godkjenner vedlagte økonomiplandokument med følgjande økonomiske driftsrammer for perioden 2019 – 2022: (tall i mill. kr)

År	2019	2020	2021	2022
Ramme netto inntekter/finans:	475,5	480,1	487,6	498,0
Utgiftsramme tenesteområda:	475,5	475,9	476,6	477,6
Avsetning til fond (overskot):	0	4,2	11,0	20,4

3. Planen vert lagt ut til offentleg ettersyn i samsvar med i samsvar med gjeldande reglar i

kommunelova.

Endringar - Driftsbudsjett 2019

	Auke	Inndekning
Ikkje endre skulestruktur	kr 11,9 mill.	
Ikkje stenge rom på sjukeheimen		
Ikkje auke eigedomsskatten		
Generell styrking av skule	kr 1,5 mill.	
Styrking av sjukeheimen (sommarope dagsenter, sommarvikarar, vakante stillingar)	kr 0,5 mill.	
Nedtrekk, administrasjon (innsparing grunna samanslåinga)		Kr 0,5 mill.
Disposisjons- og flyktningefond		Kr 13,4 mill.

Verbalpunkt:

- Rådmannen må vere restriktiv med å opprette nye stillingar som ikkje er direkte tilknytta tenesteproduksjonen.
- Ein ber rådmannen om hyppig tilbakemelding på økonomi og kvalitet i heimetenestene.

Endringar - Investeringsbudsjett 2019

	Auke	Inndekning
Post 262 Kjøp/planlegging av ungdomsskuletomt	Kr 12,5 mill	
Post 578 Kjøp/planlegging av sentrumsareal	Kr 2,0 mill.	
Kjøp av areal til utviding av idrettsanlegget i Leirdalen	Kr 1,0 mill.	
Post 350 Utleigebustader		Kr 1,0 mill
Lånemidlar tenkt nytta til ekstra modul, ungdomsskule		Kr 14,5 mill

Merknad:

Auka fondsbruk/investeringar i 2019 gir ein reduksjon i uspes. innsparingar/nye tiltak i 2022 frå kr 5,7 mill. til kr 3,6 mill. (fondsbruk: kr 1,5 mill., investeringar, driftskonsekvens: kr 0,6 mill.)