

Saksprotokoll

Behandlet i: Formannskapet
Møtedato: 22.11.2018
Sak: 67/18
Resultat: Annet forslag vedtatt

Arkivsak: 18/1058 Journalpost: 23113/18
Tittel: Saksprotokoll - Budsjett 2019 og økonomiplan 2019 - 2022

Behandling:

Konstituert rådmann Kristin Eide Holdal og økonomisjef Eva Stokvik orienterte og svarte på spørsmål.

Rådmanns innstilling punkt 1.- til punkt 9. ble enstemmig vedtatt.

Representanten Sigurd Stormo (AP) fremla følgende felles forslag til endring i punkt 10. og nye fra punkt 12. – punkt 17.

«Punkt 10. i rådmanns forslag vedtas med følgende endring: Avsnitt 7 og 8, «Fra og med eiendomsskatteåret 2020» til «ny alminnelig taksering» utgår.

Nytt punkt 12. Sykkel og gangsti Halså forskutteres i henhold til avtale med Nordland fylkeskommune. Prosjektkostnad 17 millioner i 2019 finansieres med låneopptak. Refunderes 2021.

Nytt punkt 13. Ombygging Neverdal skole til barnehage. Ramme økes fra 16 millioner til 20 millioner finansieres med økt låneopptak.

Nytt punkt 14. Vedtatt endringsprosjekt videreføres i henhold til utarbeidet prosessplan. Reduksjon drift 15 millioner innarbeides i økonomiplan 2021 og 2022.

Nytt punkt 15. Rådmann gis i oppgave å fremlegge ny plan for gjennomføring av endringsprosjekt drift til kommunestyret innen 1. kvartal 2019.

Nytt punkt 16. Handlingsregelen – konsesjonskraft inntekt ut over 26 øre brutto overføres fond, innarbeides i mål for kommunens økonomi

Nytt punkt 17. Restarbeid Grønøy havn gjennomføres med ramme 2,5 millioner i 2019. Finansieres med låneopptak.

Rådmanns forslag punkt 10. ble satt opp mot felles forslaget punkt 10.

Nytt forslag til punkt 10. ble enstemmig vedtatt.

Nytt punkt 12. til nytt punkt 17. ble enstemmig vedtatt.

Vedtatt:

- 1 Kommunestyret viser til rådmannens budsjett for 2019, samt økonomiplan for

perioden 2019 – 2022.

2. Kommunestyret vedtar budsjettforslaget for 2019 samt økonomiplan for perioden 2019 – 2022.
3. Kommunestyret vedtar foreslåtte mål, målformuleringer og måleindikatorer for kommunens økonomi, rammeområdene, og tjenestene.
4. Kommunestyret vedtar de økonomiske rammer pr. rammeområde slik det fremkommer i tabellen nedenfor.

	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Folkevalgte styringsoppgaver						
Sum utgifter	4 720 961	4 685 458	5 501 000	5 050 000	5 477 700	5 217 000
Sum inntekter	-9 392	0	0	0	0	0
Sum netto utgift	4 711 569	4 685 458	5 501 000	5 050 000	5 477 700	5 217 000
Rådmannen						
Sum utgifter	5 788 265	8 278 680	6 778 160	6 799 849	6 603 349	6 623 349
Sum inntekter	-621 756	-260 000	-490 000	-490 000	-490 000	-490 000
Sum netto utgift	5 166 509	8 018 680	6 288 160	6 309 849	6 113 349	6 133 349
Økonomiavdelinga						
Sum utgifter	7 938 641	8 060 087	7 937 938	7 937 938	7 937 938	7 937 938
Sum inntekter	-1 917 251	-1 430 000	-1 430 000	-1 430 000	-1 430 000	-1 930 000
Sum netto utgift	6 021 390	6 630 087	6 507 938	6 507 938	6 507 938	6 007 938
Organisasjonsavdelinga						
Sum utgifter	28 193 318	28 520 444	30 426 560	30 426 560	30 426 560	30 426 560
Sum inntekter	-2 658 899	-1 222 000	-1 622 000	-1 622 000	-1 622 000	-1 622 000
Sum netto utgift	25 534 419	27 298 444	28 804 560	28 804 560	28 804 560	28 804 560
Oppvekst						
Sum utgifter	219 537 620	201 155 608	196 715 035	195 127 250	195 127 250	195 127 250
Sum inntekter	-64 447 809	-43 686 598	-44 897 495	-45 897 495	-45 897 495	-45 897 495
Sum netto utgift	155 089 811	157 469 010	151 817 540	149 229 755	149 229 755	149 229 755
Helse og omsorg						
Sum utgifter	287 146 054	255 582 908	263 530 271	262 627 371	266 232 456	266 353 321
Sum inntekter	-40 688 134	-54 303 334	-28 352 747	-28 352 747	-28 352 747	-28 352 747
Sum netto utgift	246 457 920	201 279 574	235 177 524	234 274 624	237 879 709	238 000 574
Teknisk						
Sum utgifter	45 591 552	48 113 320	45 082 567	45 117 933	45 037 933	45 460 935
Sum inntekter	-23 971 938	-26 757 086	-29 234 968	-29 407 968	-29 584 968	-29 764 968
Sum netto utgift	21 619 614	21 356 234	15 847 599	15 709 965	15 452 965	15 695 967
Eiendom						
Sum utgifter	5 412	37 548 000	37 497 680	37 527 680	35 682 680	35 687 680
Sum inntekter	0	-14 848 000	-11 605 000	-11 605 000	-11 605 000	-11 605 000
Sum netto utgift	5 412	22 700 000	25 892 680	25 922 680	24 077 680	24 082 680
Interkommunalt og offentlig samarbeid						
Sum utgifter	3 563 383	3 553 000	3 561 000	3 561 000	3 561 000	3 561 000
Sum inntekter	-1 338 629	-1 188 000	-1 211 000	-1 211 000	-1 211 000	-1 211 000
Sum netto utgift	2 224 754	2 365 000	2 350 000	2 350 000	2 350 000	2 350 000
Fellesområder						
Sum utgifter	111 076 973	74 465 802	95 624 499	99 775 129	101 641 844	105 544 677
Sum inntekter	-598 666 222	-526 268 289	-573 811 500	-573 934 500	-577 535 500	-581 066 500
Sum netto utgift	-466 841 320	-451 802 487	-478 187 001	-474 159 371	-475 893 656	-475 521 823
Kommunalfinansiering						
Sum utgifter	815 000	96 853 670	22 942 000	23 442 000	23 442 000	23 442 000
Sum inntekter	-574 164 696	-503 922 000	-553 368 000	-553 491 000	-557 092 000	-560 623 000
Sum netto utgift	-516 563 097	-480 980 000	-527 926 000	-530 049 000	-533 650 000	-537 181 000

Tilskudd						
Sum utgifter	38 575 263	14 958 500	15 835 000	15 835 000	15 335 000	15 335 000
Sum inntekter	-6 137 239	-5 510 000	-5 750 000	-5 750 000	-5 750 000	-5 750 000
Sum netto utgift	32 438 024	9 448 500	10 085 000	10 085 000	9 585 000	9 585 000
Renter og avdrag - innlån						
Sum utgifter	24 645 457	26 176 900	32 883 400	37 846 940	45 277 165	45 497 290
Sum inntekter	-14 789 832	-14 573 500	-14 693 500	-14 693 500	-14 693 500	-14 693 500
Sum netto utgift	9 855 625	11 603 400	18 189 900	23 153 440	30 583 665	30 803 790
Interne finansieringstransaksjoner						
Sum utgifter	11 002 583	10 388 402	21 464 099	22 651 189	17 587 679	21 270 387
Sum inntekter	-3 574 455	-2 262 789	0	0	0	0
Sum netto utgift	7 428 128	8 125 613	21 464 099	22 651 189	17 587 679	21 270 387

5. Kommunestyret godkjenner følgende investeringer for perioden 2019 – 2022:

Prosjekt	2019	2020	2021	2022
Egenkapitaltilskudd KLP	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000
Bredbåndsutbygging	0	2 000 000	0	0
Velferdsteknologi	500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Ombygging Neverdal skole	16 000 000	0	0	0
Ombygging gamle Ørnes sykehjem	0	250 000	250 000	20 000 000
Vall omsorgssenter - ombygging - renovering	0	500 000	30 000 000	0
Utvikling av offentlige areal fyllingen Ørnes	0	2 000 000	0	0
Glomveien	14 375 000	0	0	0
Rehabilitering komm. veier	0	5 125 000	0	0
Gang og sykkelvei - Aspdaalen	4 000 000	0	0	0
Stia - etablere gangvei	948 000	0	0	0
Reipå havn	18 125 000	0	0	0
Reipå havn, kjøp av kai fylling	2 000 000	0	0	0
Parkeringsplass Spildra skole/trafikksikkerh. tiltak	5 125 000			
Nytt sykehjem Ørnes	130 660 000	130 660 000		
Sum	198 033 000	143 835 000	33 550 000	23 300 000

Investeringene finansieres slik:

Finansiering:	2019	2020	2021	2022
Investeringer:				
- Lån	139 260 000	19 260 000	17 200 000	12 700 000
- Momskompensasjon	39 637 000	28 175 000	6 250 000	4 200 000
- Tilskudd	8 500 000	90 000 000		
- Fond	10 636 000	6 400 000	10 100 000	6 400 000
Sum	198 033 000	148 835 000	33 550 000	23 300 000

6. Innen selvkostområdet vann og avløp godkjenner kommunestyret følgende investeringer:

Prosjekt	2019	2020	2021	2022
Glomfjord vannverk	25 000 000	5 000 000	0	0
Ny hovedvannledning Idrettsveien, Ørnes	4 000 000	1 000 000	0	0
Ny avløpsledning Idrettsveien, Ørnes	4 000 000	1 000 000	0	0
Planlegging renseanlegg fyllingen - Korsnes	0	700 000	0	0
Havneveien utbedring av avløpsledning	2 000 000	0	0	0
Planlegging Spildra vannverk	800 000	0	0	0
Sum	35 800 000	7 700 000	0	0

Prosjektene innen selvkostområdet finansieres med låneopptak.

7. Kommunestyret godkjenner en låneramme for 2019 på kr. 178.448.000,- inkl. vann og avløp jfr. Budsjettskjeam 2A (vedlegg). Renter av byggelån belastes det enkelte prosjekt. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lånene og godkjenne lånevilkår.
8. Det opptas et startlån i Husbanken for videre utlån på kr 8.000.000,-. Ekstra innbetaling av startlån brukes til nedbetaling av lån.
9. Kommunestyret godkjenner opptak av kassakredittlån på kr. 30.000.000,-.
10. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på kraftverk, vindkraftverk, kraftnett og anlegg omfattet av særskattereglene for petroleum, jf. eidegdomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav c. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jf. esktl. § 4 tredje ledd.

For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eiendomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaket av at produksjonsutstyr- og installasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget for verk og bruk som fra og med 2019 blir ansett som næringsseiendom.

For eiendomsskatteåret 2019 skal det videre skrives ut eiendomsskatt på bygninger og grunnareal for verk og bruk som fra og med 2019 blir ansett som næringsseiendom, så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.

Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2019 er 7 promille, jf. eiendomsskatteloven § 11, 1. ledd.

Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2019 er basert på takster fra siste alminnelige taksering i kommunen som ble gjennomført i år 2013, samt fastsatte takster ved retaksering som følge av lovendring gjeldende fra 2019. Utskriving av eiendomsskatt på kraftproduksjonsanlegg er basert på eiendomsskattegrunnlag mottatt av skattekontoret.

Eiendomsskatten skrives ut i to terminer, jf. esktl. § 25 første ledd. Første termin er mars 2019 og andre termin er september 2019.

Kommunen er lovet «tilnærmet full kompensasjon» av skattetapet kommunene får som følge av endringene i eiendomsskatt på verk og bruk. Kommunen kjenner ikke det samlede tapet for alle kommunene, men undersøkelser som ble gjort i 2017 tyder på at det samlede tapet kan ligge nærmere 800 mill kr. En begrensing av kompensasjonen til 71 mill kr for 2019, som tilsvarer 1/7 av 500 mill kr, vil følgelig ikke være tilstrekkelig. Det er heller ikke avklart hvordan kompensasjonen skal fordeles. Kommunen må basere sitt budsjett på forsiktighetsprinsippet, og legge til grunn at kompensasjonen kun vil dekke noe over 60 prosent av tapet.

11. For øvrige kommunale avgifter legges det opp til en fleksibel fakturering fra og med 1.januar 2019.
12. Sykkel og gangsti Halså forskutteres i henhold til avtale med Nordland fylkeskommune. Prosjektkostnad 17 millioner i 2019 finansieres med låneopptak. Refunderes 2021.
13. Ombygging Neverdal skole til barnehage. Ramme økes fra 16 millioner til 20 millioner finansieres med økt låneopptak.
14. Vedtatt endringsprosjekt videreføres i henhold til utarbeidet prosessplan. Reduksjon drift 15 millioner innarbeides i økonomiplan 2021 og 2022.
15. Rådmann gis i oppgave å fremlegge ny plan for gjennomføring av endringsprosjekt drift til kommunestyret innen 1. kvartal 2019.
16. Handlingsregelen – konsesjonskraft inntekt ut over 26 øre brutto overføres fond, innarbeides i mål for kommunens økonomi
17. Restarbeid Grønøy havn gjennomføres med ramme 2,5 millioner i 2019. Finansieres med låneopptak.