

Protokoll — PS 58/18 Økonomiplan 2019-2022, budsjett 2019

Kommunestyrets vedtak:

1. Kommunestyret vedtar formannskapetets innstilling til økonomiplan 2019-2022 og budsjett 2019 basert på rådmannens forslag og de forutsetningene som fremgår av budsjettforslaget, jfr. budsjettokumentets kapittel 2, økonomiske hovedoversikter, samt med de vedtatt endringene.

2. Kommunestyret vedtar formannskapetets forslag til økning av kommunale avgifter og betalingssetter for kommunale tjenester som ligger til grunn for budsjettforslaget 2019, samt med de vedtatt endringene.

For 2019 fastsettes følgende kommunale avgifter og betalingssetter: Se tabell avgifter og betalingssetter

3. Kommunestyret vedtar og benytte konsumprisindeksen (KPI) for november 2018 til og justere husleieprisen for 2019.

4. Kommunestyret vedtar formannskapetets forslag til årsbudsjettets inntektsramme, disponeringer og samlet beløp til fordeling drift med 115.075 tusen kr, iht Budsjettskjema 1A—drift: Se tabell

5. Kommunestyret vedtar formannskapetets forslag til fordeling av netto driftsrammer til resultatområdene for 2019, iht. Budsjettskjema 1B: Se tabell

6. Kommunestyret vedtar formannskapetets forslag til investeringsbudsjett 2019 på samlet 24.858 tusen kr, herav 4 mill. kr som formidlingslån (startlån). Startlån finansieres ved låneopptak i Husbanken med 4 mill. kr, og med samme nedbetalingstid som gis ved videre utlån (20 år). Se tabell 2A-investeringsbudsjett

7. Kommunestyret vedtar formannskapetets forslag til investeringstiltak, med budsjetttramme i 2019 på 20.070 tusen kr. Investeringene er fordelt som følger: Se tabell 2B-investeringer

8. Rådmannen gis fullmakt til å fordele budsjettposter knyttet til lønns- og pensjonsjusteringsmidler, herunder andre fondsbetingede tiltak, opplærings- og utviklingstiltak, prosjektmidler samt velferdsmidler til resultatområdene.

9. Reservert ramme for lønns- og pensjonsreserve er i økonomiplanperioden 2019-2022 og årsbudsjett 2019 budsjettert til 1,5 mill. kr årlig.

10. Egenkapitalinnskudd for Kommunal Landspensjonskasse (KLP) føres i investeringsregnskapet.

11. For eiendomsskatteåret 2019 fastsetter Iveland kommune en eiendomsskatt på verk og bruk og annen næringsseiendom til 7 promille, jfr. eiendomsskatteloven §§11 og 12 og lov om endringer i eiendomsskatt til kommunene av 19.12.2017.

12. For eiendomsskatteåret 2019 fastsetter Iveland kommune en eiendomsskatt på øvrige eiendommer til 2 promille, jfr. eiendomsskatteloven §§ 11 og 12 og lov om endringer i eiendomsskatt til kommunene av 19.12.2017.

13. Eiendommer nevnt i Eiendomsskatteloven § 5 skal fritas fra eiendomsskatt. For skatteåret 2019 unntas eiendom eid av stiftelser og institusjoner med allmenntilgjort formål i medhold av Eiendomsskatteloven § 7a, samt bygninger med historisk verdi i medhold av Eiendomsskatteloven § 7b, (kun eiendommer som er fredet fritas etter Eiendomsskatteloven §7b).

Fritak etter § 7 pr 01.11.17 er gitt Fredheim leirsted, Ellel Ministries Norge og Unge eldre/Frivilligsentral. Fritak etter Eiendomsskatteloven § 7c er gitt boligene med seksjonsnummer 2, 4, 5, 6 og 8 på Gnr 31 / Bnr 50, samt Gnr 7 / Bnr 5 og Gnr 7, / Bnr 40. Disse er fritatt i 5 år fra om med 1. januar 2017. Nye boliger som blir ferdigstilt og tatt i bruk fra og med eller etter 1. januar 2017 har i utgangspunktet fritak fra eiendomsskatt på inntil 5 år jfr. Eiendomsskatteloven § 7c. Eiendomsskatten skal betales i fire terminer: medio februar, mai, august og november i skatteåret.

14. Skatt på formue og inntekt samt selskapskatt fastsettes for 2019 til de maksimalsatser som vedtas av Stortinget.

- 15.** Skattøren fastsettes til 11,55 pst, jfr. statsbudsjettet, for oppnåelse av en skatteandel på 36 pst av frie inntekter.
- 16.** Kloakkavgiften økes med 3 %. Redusert brukerbetaling Drift og Utvikling kr 524 x 300 ab dvs kr 160.000,-. Inndekning: Generelt disposisjonsfond.
- 17.** Skolen får økt sin ramme med kr 100.000,- til IKT/iPad for elevene. Det fremmes en sak for kommunestyret som viser behov for IKT/iPad når/hvordan skolen eventuelt kan ta i bruk personlig iPad i undervisningen. Bruk av disposisjonsfond.
- 18.** Grunnerverv og tomteutvikling til bolig og evt næring økes fra 5 mill til 9.250 mill.
- 19.** Skaiå barnehage – investering og låneopptak skyves ett år og erstattes av kr 500.000,- til planleggingsprosjekt nybygg, behov etter prognose barnetall, vurdering gammel bygningsmasse og driftsbesparelser ved prosjektet.
- 20.** Der settes av 0,5 mill kroner til investering for 2019 og 2020 til utbygging av høyhastighets bredbånd/fiber i samarbeid med kommunen, DDA og innbyggere.
- 22.** Boliger rus og psykiatri skyves ut i tid til behovet er større.
- 23.** Ivelandveggen utgår.
- 24.** Oppgradering uteområdet Skaiå barnehage utsettes til 2020.
- 25.** En ber administrasjonen følge opp samarbeidsutvalgenes innspill og utrede økonomiske konsekvenser med felles 3. og 4. klasse på Vatnestrøm skole innen 1. 6. 2019.
- 26.** Med bakgrunn i de økonomiske utfordringene som er lagt frem i økonomiplanen 2020-2022, er kommunen nødt til å ta betydelige grep for å finne innsparinger og økte inntekter både på kort og lengre sikt. Kommunestyret ber Formannskapet, i samarbeid med rådmannen, legge frem forslag til nødvendige innsparinger, endringer i organisasjon og tjenestetilbud, samt økonomiske prioriteringer fremover som bidrar mot et budsjett i balanse fra 2020 og en mer bærekraftig økonomi for økonomiplanperioden.
- 27.** Rehabiliterer vei Ljoslandsveien med kr 150 000,-, masseutskifting på dårlige partier og asfaltering. Finansiering: "Trafikksikkerhetstiltak bro Øynaveien"
- 34.** Oppdatere kjøkkenet i idrettshallen med inntil kr. 50 000,- til innredning og utstyr. Finansiering: tas fra disposisjonsfond.

Avgift og betaling	Satser evt endringsforslag for 2019	Evt. kommentarer
Årsavgift for vann	Økning 3,0%	Inndekning regnskap 2017 på 77%
Årsavgift for kloakk	Økning 3,0%	Inndekning regnskap 2017 på 72%
Slamtømming private (krav om selvkost)	Økning 20%	Inndekning regnskap 2017 på 76%. Krav om selvkost.
Tilkoblingsavgift for vann	Økning 3,0%	
Tilkoblingsavgift for kloakk	Økning 3,0%	
Feieravgift (Setesdal Brannvesen IKS)	Økning 3,0%	
Renovasjonsavgift	Økning 3,0%	
Gebyr for byggemeldinger og tilsyn	Økning 3,0%	
Gebyr for kart- og delingsforretninger	Økning 3,0%	
Gebyr brøyting private veier	Økning 3,0%	Tilsvarende økning SSB kostnadsindeks
Kommunalt eide boliger	Økning med KPI siden siste kommunale justering	Nivå vurderes ift. gjengs leie ved hver nye leiekontrakt
Kommunal omsorgsbolig heldøgns bemanning	Økning med KPI siden siste kommunale justering	Tillegg på 10% for ektepar/samboere i felles leilighet
Øvrige omsorgsboliger	Økning med KPI siden siste kommunale justering	Leienivået tilpasses gjengs leie ved ny leiekontrakt
Leiesatser idrettshallen	Økning 3,0 %	Differensierte satser
Foreldrebetaling barnehage	Kr. 2 990,- pr. mnd.	Kr 3 040,- fra 1. august 2019
Foreldrebetaling SFO	Kr. 115,- pr time	
Ekstra oppholdstid i SFO	Kr. 120,- pr påbegynt time	Kun i spesielle tilfeller og ved kapasitet.
Foreldrebetaling i musikk- og kulturskolen	Økning 3,0%	2018 prisen er fra kr 2712 til 3485 pr år ift aktivitet og alder.
Gebyr ved for sen henting SFO og barnehage	Kr. 300 pr påbegynt time	Skal dekke personalets lønn
Middagsbetaling for Omsorgssenteret	Økning 3,0 %	
Dagopphold Omsorgssenteret	Staten sine satser gjelder	Reguleres deretter
Korttidsopphold Omsorgssenteret	Staten sine satser gjelder	Reguleres deretter
Trygghetsalarm	Økning 3,0 %	
Full kost Omsorgssenteret	Økning 3,0 %	
Egenandel hjemmehjelp inntekt under 2G	Staten sine satser gjelder	Reguleres deretter
Egenandel hjemmehjelp inntekt 2G-3G	Økning 3,0%	
Egenandel hjemmehjelp inntekt 3G-4G	Økning 3,0%	
Egenandel hjemmehjelp inntekt 4G-5G	Økning 3,0%	
Egenandel hjemmehjelp inntekt over 5G	Økning 3,0%	
Purregebyr biblioteket	Inntil totalt kr. 140	- deretter erstatningskrav
Bevillingsgebyr for salg av øl	Veiledende sats	
Bevillingsgebyr for skjenking av alkohol	Veiledende sats	
Gebyr for avleggelse av kunnskapsprøven	Veiledende sats	
Bevillingsgebyr for ambulerende/enkelt gang	Veiledende sats	
Lading av el-bil via kommunalt ladepunkt	Veiledende priser	Via ekstern samarbeidspartner
Tilsynsavgift salg av tobakk	Kr. 4500,-	2019

Budsjettskjema 1A - drift	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Skatt på inntekt og formue	25 574	25 574	25 574	25 574
Ordinært rammetilskudd	63 769	63 366	63 093	63 097
Skatt på eiendom - næringseiend	7 000	7 000	7 000	7 000
Skatt på eiendom - bolig og fritids	2 200	2 200	2 200	2 200
Naturressursskatt	4 600	4 600	4 600	4 600
Konsesjonskraft - flyttet til skjema	0	0	0	0
Mva-kompensasjon - Skjema 1B	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	6 200	3 898	1 428	716
Sum frie disponible inntekter	109 343	106 638	103 895	103 187
Renteinntekter og utbytte	7 311	6 500	6 500	6 500
Renteutg., provisjoner og andre fin	-1 704	-2 371	-2 606	-2 399
Tap finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Avdrag på lån	-1 745	-1 873	-1 873	-1 873
Netto finansinnt./utg.	3 862	2 256	2 021	2 228
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk		0	0	0
Til ubundne avsetninger		0	0	0
Til bundne avsetninger		0	0	0
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk		0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	1 870	7 671	10 149	10 650
Bruk av bundne avsetninger		0	0	0
Netto avsetninger	1 870	7 671	10 149	10 650
Overført til investeringsbudsjettet	0	0	0	0
Til fordeling drift	115 075	116 565	116 065	116 065
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	115 075	116 565	116 065	116 065
Mer(+)/mindreforbruk(-)	0	0	0	0

Budsjettskjema 1B - fordeling av nettobevilgning pr rammeområde

Utgifter	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Politisk styring og kontrollorg.	2 475	2 375	2 375	2 375
Rådmannens stab	21 304	21 054	21 054	21 054
<i>Rådmannskontoret</i>				
<i>Økonomistaben</i>				
<i>Serviceorg (admstab)</i>				
<i>Oppvekstkontoret</i>				
<i>Kulturavdelingen</i>				
<i>Felles IKT</i>				
Skolene i Iveland	21 853	21 853	21 853	21 853
<i>Iveland skole</i>				
<i>Vatnestrøm oppvekstsenter</i>				
Barnehagene i Iveland	16 604	16 604	16 604	16 604
<i>Skaiå barnehage</i>				
Pleie og omsorg	24 784	24 784	24 784	24 784
Helse og velferd	13 989	13 789	13 789	13 789
<i>NAV</i>				
<i>Helseavdelingen</i>				
Drift og utvikling	17 161	17 201	16 701	16 701
Sentral pensjon og lønnsreserve	1 500	1 500	1 500	1 500
Skatter, tilskudd m.v.	-4 595	-2 595	-2 595	-2 595
Renter, avdrag m.v.				
Sum utgifter	115 075	116 565	116 065	116 065

ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT

TEKST	Budsjett 2019	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Driftsinntekter			
Brukerbetalinger	-4 378 000	-4 800 000	-4 617 140
Andre salgs- og leieinntekter	-11 020 000	-10 040 000	-11 828 598
Overføringer med krav til motytelser	-7 552 000	-13 249 000	-17 307 431
Rammetilskudd fra staten	-63 769 000	-61 688 000	-61 488 103
Andre statlige overføringer	-6 950 000	-8 300 000	-11 345 539
Andre overføringer	-2 795 000	-200 000	-2 336 186
Skatt på inntekt og formue	-25 574 000	-24 662 000	-24 794 138
Eiendomsskatt	-9 200 000	-10 000 000	-10 431 852
Naturressursskatt	-4 600 000	-4 500 000	-4 673 062
Sum driftsinntekter	-135 838 000	-137 439 000	-148 822 049
Driftsutgifter			
Lønnsutgifter	79 705 000	74 670 000	76 002 841
Sosiale utgifter	21 292 000	21 651 000	19 240 057
Kjøp som inngår i kommunal prod.	18 883 000	19 900 000	19 782 300
Kjøp som erstatter egen prod.	15 836 000	14 350 000	18 184 897
Overføringer	5 914 000	7 697 000	8 541 066
Avskrivninger	10 500 000	6 700 000	6 742 537
Fordelte utgifter	-60 000	-100 000	-260 954
Sum driftsutgifter	152 070 000	144 868 000	148 232 744
Brutto driftsresultat	16 232 000	7 429 000	-589 305
Finansinntekter			
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-7 311 000	-6 500 000	-7 745 126
Mottatte avdrag på lån			-36 223
Sum eksterne finansinntekter	-7 311 000	-6 500 000	-7 781 349
Finansutgifter			
Renteutgifter, provisjon og andre finansutgifter	1 704 000	1 169 000	1 234 551
Avdragsutgifter	1 745 000	2 246 000	6 835 930
Utlån			
Sum eksterne finansutgifter	3 449 000	3 415 000	8 070 481
Resultat eksterne finansieringstransaksjoner	-3 862 000	-3 085 000	289 132
Motpost avskrivninger	-10 500 000	-6 700 000	-6 742 537
Netto driftsresultat	1 870 000	-2 356 000	-7 042 710
<i>Netto driftsresultat i pst av brutto driftsinntekter</i>	-1,4 %	1,7 %	4,7 %
Interne finanstransaksjoner			
Bruk av tidligere års regnsk.messige mindreforbr.			-3 858 550
Bruk av disposisjonsfond	-1 870 000		-1 001 620
Bruk av bundne fond			-2 422 099
Sum bruk av avsetninger	-1 870 000	0	-7 282 269
Overført til investeringsregnskapet			616 442
Dekn.av tidligere års regnsk.messige merforbruk			
Avsetninger disposisjonsfond		2 356 000	6 341 550
Avsetninger til bundne fond			2 353 971
Sum avsetninger	0	2 356 000	9 311 963
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0	0	-5 013 016

Budsjettskjema 2A - investeringsbudsjett	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Investeringer i anleggsmidler	20 070	17 250	1 250	10 500
Utlån og forskutteringer	4 000	2 000	2 000	2 000
Kjøp av aksjer og andeler				
Avdrag på lån	788	947	1 047	1 080
Dekning av tidligere års udekket				
Avsetninger	-			
Årets finansieringsbehov	24 858	20 197	4 297	13 580
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	-14 000	-12 000	-2 000	-8 000
Ubrukte lånemidler, formidlingslån	0	0	0	0
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-2 000	-2 400	-250	-2 100
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	-1 618	-1 777	-1 877	-1 910
Andre inntekter	0	0		
Sum ekstern finansiering	-17 618	-16 177	-4 127	-12 010
Overført fra driftsbudsjettet	0	0	0	
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	
Bruk av avsetninger	-7 240	-4 020	-170	-1 570
Sum finansiering	-24 858	-20 197	-4 297	-13 580
Udekket(+)/udisponert(-)	0	0	0	0

INVESTERINGER - BUDSJETT 2019 - ØKONOMIPLAN 2019-2022					
Ajourført iht kommunestyrets behandling PS 58/18					
Budsjettskjema 2B - Investeringer					
Investeringer (tall i hele 1000 kr)	Total ramme	B 2019	B2020	B 2021	B 2022
Sanere VA på Vatnestrøm langs fv-405	1 500	1 500			
Stedsutvikling Vatnestrøm	700	700			
Tomter Bjørnehatten (bruke egne masser)	1 900	1 900			
Utvidelse brannstasjonen	1 000	1 000			
Oppgradere ventilasjon Skaiå barnehage	170	170			
Gressklipper	150	150			
El-bil til avløpsanlegg	250	250			
Rehabiliterer RA på Skaiå	2 000	500	1 500		
Utvidelse Skisland vannverk	1 500	1 500			
Oppgradering av uteområde Skaiå barnehage	250	0	250		
Oppgradering av bussbu Skislandsåsen	100	100			
Kjøp av brukt traktor	500	0	500		
Grunnerverv av bolig og næringsområder	9 250	9 250			
Rehabiliterer vei Bergøya	200	200			
Rehabiliterer vei Leeslandsveien/forenings	200	200			
Trafikksikkerhetstiltak autovern Grunneva	150	150			
Trafikksikkerhetstiltak bro Røyrmyrveien	150	150			
Trafikksikkerhetstiltak bro Øynaveien	0	0			
Rehabilitering Ljoslandsveien	150	150			
Sikkerhetstiltak tiltak kommunale bygg	700	200	500		
Overvåking avløpsanlegg	1 500	500	500	500	
Opprustning idrettshallen	10 250	0		250	10 000
Nye boliger Vestvoll	0	0		0	0
Utvidelse Skaiå barnehage ca 600 m2	10 500	500	10 000		
Sikkerhetstiltak Ivelandsveggen	0	0	0		
Tilkobling av eksisterende boliger, Bergøya	2 000	0	2 000		
Oppgradere renseanlegget Birketveit	1 500	0	1 500		
Uteområde Åkle	1 000	0	0	500	500
Ladepunkt el- biler	500	500			
Høyhastighets bredbånd/fiberkabel	1 000	500	500		
G/S veg Vatnestrøm (inkl.3 mill.ATP-midler)					
Ruste opp lekearealer Skaiå barnehage					
Sikkerhetsoppgradering/Enøk kommunehuset					
Parkeringsplass ved kirka					
Overvåking avløpsanlegg					
Lysløype Vatnestrøm					
Elements arkivsystem					
Visma Enterprise økonomisystem					
Skislandsåsen, justeringsavtaler					
Heimreneskilen, justeringsavtaler					
Ombygging Åkle, næringsarealer					
Veghøvel til traktor					
Husquarna Rider, gressklipper					
Opprustning kommunale veier					
Flgktningsbolig/kommunal bolig					
FDV vann/avløp					
Iveland skole, utvidelse Birketveit					
Demensavdeling bygdeheimen					
Jernbanespor Vatnestrøm					
Skaiå aktivitetsanlegg, ballbinge					
Skaiå aktivitetsanlegg, bevegelsesanlegg					
Skaiå aktivitetsanlegg, sandvolleybane					
Iveland idrettspark, ballbinge					
Iveland idrettspark, bevegelsesanlegg					
Iveland idrettspark, kunstgressbane					
Lekeplass Skislandsåsen					
Kjøp av andeler i KLP					
Sum investering	45 670	20 070	17 250	1 250	10 500
Formidlingslån					
Startlån Husbanken		4 000	2 000	2 000	2 000
Avdrag startlån		788	947	1 047	1 080
Sum formidlingslån		4 788	2 947	3 047	3 080
Sum bruttoinvesteringer/finansieringsbehov		24 858	20 197	4 297	13 580

	Budsjett 2019	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Økonomisk oversikt - investering			
Inntekter			
Salg av driftsmidler og fast eiendom			658
Andre salgsinntekter			60
Overføringer med krav om motytelser			20 969
Kompensasjon for merverdiavgift	2 000	2 000	4 064
Statlige overføringer		3 000	
Andre overføringer			
Renteinntekter			
Sum inntekter	2 000	5 000	25 751
Utgifter			
Lønnsutgifter			788
Sosiale utgifter			220
Kjøp av vare og tj. som inngår i tj.produksjon	20 070	15 550	34 825
Kjøp av vare og tj. som erstater tj.produksjon			116
Overføringer			4 137
Renteutgifter, omkostninger			
Fordelte utgifter			
Sum utgifter	20 070	15 550	40 086
Finanstransaksjoner			
Avdrag på lån	788	828	1 815
Utlån	4 000	1 000	678
Kjøp av aksjer og andeler			328
Dekning av tidligere års udekket			
Avsetting til ubundne inv.fond			
Avsetting til bundne inv.fond			
Sum finanstransaksjoner	4 788	1 828	2 821
Finansieringsbehov	-22 858	-12 378	-17 156
Dekket slik			
Bruk av lån	14 000		4 417
Ubrukte lånemidler, formidlingslån		1 000	
Salg av aksjer og andeler			
Mottatte avdrag på utlån	1 618	2 028	1 550
Overført fra driftsbudsjettet			616
Bruk av tidligere års udisponert			
Bruk av disposisjonsfond	7 240	9 350	10 424
Bruk av bundne driftsfond			149
Bruk av ubundne investeringsfond			
Bruk av bundne investeringsfond			
Sum finansiering	22 858	12 378	17 156
Udekket /Udisponert	0	0	0
Udisponert i inv.regnskapet			
Udekket i inv.regnskapet			
DIFFERANSE	0	0	0