



Særutskrift

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Aure eldreråd	1/18	21.11.2018
Arbeidsmiljøutvalget	13/18	22.11.2018
Råd for funksjonshemmede	1/18	27.11.2018
Ungdomsrådet	2/18	26.11.2018
Formannskap	61/18	27.11.2018
Hovedutvalg for kommuneutvikling	77/18	28.11.2018
Hovedutvalg for helse og oppvekst	41/18	30.11.2018
Formannskap	68/18	04.12.2018
Kommunestyre	64/18	18.12.2018

Budsjett 2019 - Økonomiplan 2019 - 2022

Vedlegg

- 1 Budsjetthefte 2019-2022
- 2 VEDLEGGSSHEFTET - Enhetenes budsjettinnspill 2019-2022
- 3 Søknad om driftstilskudd ANF 2019
- 4 Toppidrettsveka - søknad om tilskudd 2019
- 5 Søknad om kommunalt tilskudd
- 6 Budsjettinnspel frå SU ved Nordlandet skole
- 7 Uttalelse til budsjett og økonomiplan for Aure Kommune 2019-2022 fra Foreldreutvalg Nordlandet bhg og skole
- 8 Kommentarer fra Nordlandet grendalag ifm. forslag om nedleggelse av Nordlandet skole i Budsjett og Økonomiplan for Aure Kommune 2019-2022
Leserinnlegg fra Ellen Kjørsvik Isaksen og Runar Isaksen

Saksopplysninger

I samsvar med lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) og kommunens økonomireglement legger rådmannens fram forslag til årsbudsjett for 2019 og økonomiplan (og handlingsplan) for perioden 2019 – 2022.

Beslutningsgrunnlaget for behandlingen av budsjettet og økonomiplanen – samt rådmannens forslag – går fram av vedlagte dokumenter.

Forslaget til budsjett- og økonomiplan ble lagt fram og presentert i orienteringsmøte 13. november. Det er videre sendt de folkevalgte elektronisk, og er lagt ut på kommunens hjemmeside.

Behandlingen av budsjettforslaget starter med at det forelegges kommunes råd og utvalg til uttalelse. Deretter skal formannskapet sluttbehandle sitt forslaget i møte 4. desember 2018. Formannskapets forslag til budsjett og økonomiplan skal så ligge ute til alminnelig ettersyn fram til kommunestyret behandling 18. desember 2018.

Økonomiplan

Økonomiplanen har et 4-årig perspektiv og skal rulleres hvert år (kommunelovens § 44). Økonomiplanen settes opp i balanse hvert år. Innenfor de tilgjengelige økonomiske rammer gir økonomiplanen uttrykk for hvorledes kommunestyret ønsker at det skal prioriteres mellom de forskjellige oppgaver kommunen har ansvar for, og skal danne grunnlaget for kommunens øvrige planleggingsvirksomhet.

Kommunestyrets vedtak betyr ikke at administrasjonen og folkevalgte organer er forhindret fra å kunne beskjeftige seg med andre planleggingsoppgaver i perioden. Det er derimot et uttrykk for at de tiltak som skal behandles skal gis prioritet, slik at de kan realiseres i løpet av den tid som er forutsatt. Dersom forutsetningene endres vil administrasjonen kunne ta initiativ til en omprioritering. Dette bør gjøres ved den årlige rullering av økonomiplanen.

Økonomiplanen er ikke bindende i den forstand at det blir bevilget beløp til forskjellige formål. Det må gjøres i forbindelse med årsbudsjettet.

Årsbudsjett

Første året i en økonomiplanperiode er årsbudsjettet for det aktuelle året. Årsbudsjettet skal settes opp i balanse og skal bestå av både et **driftsbudsjett** og et **investeringsbudsjett** (kommunelovens § 45). Det er ikke lov å budsjettere med underskudd. Et vedtatt årsbudsjett er bindende for virksomheten i den forstand at det bevilges penger til drifta, mens økonomiplanen er retningsgivende og skal rulleres hvert år. I Aure kommune behandles økonomiplan og årsbudsjett parallelt, med vedtak i kommunestyret i desember.

Budsjettdokumentets oppbygging:

Budsjett og økonomiplana består av to dokumenter:

- Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan 2019 – 2022.
- Vedleggshefte – enhetenes budsjettinnspill.

Det første dokumentet omfatter rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan med kommunens mål og visjoner, gjennomgang av sentrale økonomiske forutsetninger og

kommunens økonomiske rammebetingelser, investeringer, samt rådmannens prioriteringer med innstilling til vedtak.

Vedleggsheftet består av enhetenes bidrag og innspill til budsjett og økonomiplan, med oversikt over enhetenes utfordringer, utviklingstiltak samt øvrig informasjon om tjenestene enhetene har ansvar for. Enhetene er også bedt om å synliggjøre ønsker og behov for aktivitetsøkning (plusstiltak), og innsparingstiltak (minustiltak), samt beskrive konsekvensene.

Vurdering

Budsjett og økonomiplan er den viktigste saken som behandles i kommunestyret i løpet av året. Kommunestyret foretar her viktige vurderinger og beslutninger om hvordan kommunens ressurser skal forvaltes og fordeles. Det politiske handlingsrommet målt i kroner kan oppleves som begrenset, men dette må ses i lys av at rådmannens forslag i stor grad er et resultat av tidligere politiske beslutninger. Behandlingen av budsjettet er politikernes arena for diskusjoner og prioriteringer. Alle innbyggerne i kommunen kan delta i denne prosessen, både som individer og medlemmer i ulike organisasjoner. Rådmannen ønsker å legge til rette for en god demokratisk prosess. Vi håper beskrivelser, vurderinger, prioriteringer og talloppsett lett forstås av kommunens innbyggere og av de som skal fatte beslutningene.

Budsjettet og økonomiplanen er selve nerven i det kommunale plan- og styringssystemet. Dokumentet fungerer gjennom året som grunnlag for oppfølging og kontroll – holdes budsjettet, utføres tiltakene som planlagt, og nås målene? Både mål og rammer må være kjent og forstått av både beslutningstakere og medarbeidere.

Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan for perioden 2019-2022 har en samlet økonomisk ramme på nesten 1,5 mrd kroner. Tar en med investeringene kommer en opp i 1,7 mrd. kroner, eller gjennomsnittlig 425 mill. kroner pr år.

Aure kommunes handlingsrom er de kommende årene satt under press. Betydelig reduserte inntekter og store investeringsbehov gjør at vi går tøffere tider i møte. Det overordnede målet for arbeidet med budsjett- og økonomiplanen har vært å videreføre et nivå på drifts- og investeringsutgiftene som er bærekraftig over tid. Rådmannens samlede vurdering er at forslaget til økonomiplan og budsjett som legges fram er svært utfordrende. Samtidig vil rådmannen understreke at budsjettet og økonomiplanen inneholder flere usikkerhetsmomenter både på inntekts- og utgiftssiden. Her kan nevnes:

- ✓ *Det er lagt til grunn uendret folketall i økonomiplanperioden for beregning av rammetilskudd og skatt (frie inntekter). Ved eventuell nedgang i folketallet reduseres begge.*
- ✓ *Det hefter stor usikkerhet om eiendomsskatten fra verker og bruk. Det er lagt inn forventet inntektsbortfall slik eiendomsskatteloven nå legger opp til. Samtidig er det ført opp full*

kompensasjon fra staten for bortfall av eiendomsskatt, samt at Aure kommune får beholde kompensasjonen uten fordeling med Hemne og Hitra, se kap. 5.1.1 i budsjettbrevet.

- ✓ *Eventuelle nye framtidige inntekter fra havbruk m.m. er ikke vurdert, budsjettforslagene skal være reelle og dokumenterbare.*
- ✓ *Det er heller ikke lagt opp til at enhetene gis kompensasjon for den generelle forventede prisveksten, unntatt det som er fanget opp i konsekvensjustert budsjett. Da prisveksten i Statsbudsjettet er anslått til ca 1,7% betyr det i realiteten et budsjettkutt for de kostnadsarter og prisendringer dette gjelder i størrelsesorden ca 1,5 mill kroner.*
- ✓ *Det er forutsatt at den effektive renten ikke overstiger det som er lagt til grunn i perioden. Selv med signaler fra Norges Bank om fortsatt økning i renta framover har rådmannen kun lagt opp til en mindre økning. Så høy som kommunegjelda begynner å bli vil f.eks. en renteøkning på 1% brutto utgjøre ca 4 mill kroner, forutsatt at låneopptakene i økonomiplanperioden gjennomføres som planlagt.*
- ✓ *Aure kommune er inne i en periode med mange og store investeringsprosjekter. Tidlig i fasen - når prosjektene ennå er på idegrunnlaget - er kostnadsoverslagene som flere av prosjektene bygger på foreløpig grove. Etter som planprosessen blir kvalitetssikret har det vist seg at den reelle kostnadsrammen har blitt til dels vesentlig høyere enn planlagt. I så fall heter det at kommunens investeringsplaner skal vurderes på nytt ut fra et forsvarlig nivå på kommunens økonomiske bæreevne.*
- ✓ *Det er dokumentert og kvalitetssikret tall på behovet for å ta igjen etterslepet på vedlikehold av kommunale formålsbygg. Det er betydelige beløp og verdier det er snakk om.*
- ✓ *En stor del av de budsjettkutt som er foreslått må tas ut ved reduksjon av bemanningen - ca 64 % av kommunens utgifter er lønns- og sosiale utgifter. Samtidig er produksjon av kommunale tjenester personalkrevende, det trengs folk til å få utført både drifts-, forfatnings- og forvaltningsoppgaver. Mange av disse oppgavene er heller ikke like "synlige", og gjør at kommunal virksomhet ikke kan sammenlignes med f.eks. en produksjonsbedrift. I tillegg vet vi at eldreomsorgen vil få økte utfordringer etter hvert som antall eldre øker. Det blir også en utfordring å prøve å unngå at kuttene rammer kommunedriften kvantitativt, gjennom sen saksbehandling og for dårlig behandling av grunnlaget for politiske vedtak. Over tid fører det gjerne til at det går ut over kvalitet og kvantiteten på tjenestene.*

Forslaget innebærer også at en må forberede seg på å innføre eiendomsskatt på boliger og fritidseiendommer i planperioden. Dette bl.a. for å kunne gjennomføre de ønskede investeringer det er lagt opp til, og ikke minst for å kunne ha mulighet til å møte nye inntektsbortfall etter 2022 uten å måtte ty til ytterligere store kutt i tjenestene, og lokalisering av tjenestesteder.

Et annet viktig virkemiddel i rådmannens budsjettforslag er å begrense låneopptak og derav finanskostnader ved bruk av egne midler, det vil si, bruk av fond. Samlet for årene 2018-2022 legges det opp til å bruke vel 46 mill. kroner til investeringsformål. I dette ligger en forutsetning om å samtidig styrke fondene ved å selge kommunal eiendomsmasse tilsvarende 13,8 mill. kroner. Også på driftssiden legges det opp til fondsbruk på engangstiltak (bl.a. vedlikehold på kommunale bygg og kommunale veier). Når det gjelder utfordringer i forhold til bygningsmassen, vil det framover være nødvendig å ha en gjennomgang av den kommunale

bygningssmassen der en må vurdere behov opp mot framtidige utfordringer på vedlikeholdssiden. Rådmannen ønsker i sette fokus på dette.

Rådmannens innstilling

1 Skattevedtak 2019

- a. Ved beregning av inntekts- og formuesskatt skal høyeste tillatte skattesats legges til grunn.
- b. Marginalavsetningen settes til 11 %.
- c. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt «berre på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», jfr. eignedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jfr. esktl. § 4 tredje ledd.
- d. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til esktl. §§ 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 næringseiendom.
- e. 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 næringseiendom, så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.
- f. For skatteåret 2019 unntas bygning av historisk verdi, jfr. esktl. § 7 bokstav b. Med bygning av historisk verdi menes bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven.
- g. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2019 er 7 promille, jfr. esktl. § 11 første ledd.
- h. Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2019 er basert på takster fra siste alminnelige taksering i kommunen som ble gjennomført i år 2018, samt fastsatte takster ved retaksering som følge av lovendring gjeldende fra 2019.
- i. Kommunestyret vedtar skattetakstvedtekter som trer i kraft fra 1. januar 2019, jfr. esktl. § 10.
- j. Eiendomsskatten skal betales i to terminer jfr. eiendomsskattelovens § 25 første ledd, hhv. 15. april og 15. oktober i skatteåret.

2. Budsjettvedtak 2019

- a. Rådmannens forslag til driftsbudsjett med nettorammer for tjenesteenhetene vedtas slik det går fram av det spesifiserte oppsett i kap. 8.1 (budsjettskjema 1 A) og kap. 8.2 (budsjettskjema 1 B) i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- b. Investeringsbudsjett med finansiering vedtas slik det går fram av kap. 8.4 i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- c. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lån i hht. økonomireglementet, og startlån til videreutlån i Husbanken på inntil 2 mill kroner. Rådmannen gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.

3. Handlings- og økonomiplan 2019 – 2022

Forslag til handlings - og økonomiplan slik det går fram av vedlegg 1 - 3 vedtas som økonomisk retningsgivende for kommunenes virksomheter. Dette innebærer at:

- a. Administrasjon og kommunale organer i sitt planarbeid prioriterer de forskjellige tiltak i samsvar med den tidsrekkefølge som er forutsatt i planen.
- b. Ved senere forslag til årsbudsjett legges handlings- og økonomiplanen til grunn. De enkelte årsbudsjett må likevel tilpasses de endrede forutsetninger som måtte følge av for eksempel de årlige reviderte nasjonalbudsjett, kommuneøkonomiproposisjoner, statsbudsjettforslag, m.m.

Behandling i Aure eldreråd - 21.11.2018

Økonomisjef Peder Hønsvik orienterte i saken.

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

2 Skattevedtak 2019

- k. Ved beregning av inntekts- og formuesskatt skal høyeste tillatte skattesats legges til grunn.
- l. Marginalavsetningen settes til 11 %.
- m. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt «berre på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», jfr. eignedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jfr. esktl. § 4 tredje ledd.
- n. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til esktl. §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte

grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eiendomsskatte-grunnlaget 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 næringseiendom.

- o. 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 næringseiendom, så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.
- p. For skatteåret 2019 unntas bygning av historisk verdi, jfr. esktl. § 7 bokstav b. Med bygning av historisk verdi menes bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven.
- q. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2019 er 7 promille, jfr. esktl. § 11 første ledd.
- r. Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2019 er basert på takster fra siste alminnelige taksering i kommunen som ble gjennomført i år 2018, samt fastsatte takster ved retaksering som følge av lovendring gjeldende fra 2019.
- s. Kommunestyret vedtar skattetakstvedtekter som trer i kraft fra 1. januar 2019, jfr. esktl. § 10.
- t. Eiendomsskatten skal betales i to terminer jfr. eiendomsskattelovens § 25 første ledd, hhv. 15. april og 15. oktober i skatteåret.

4. Budsjettvedtak 2019

- a. Rådmannens forslag til driftsbudsjett med nettorammer for tjenesteenhetene vedtas slik det går fram av det spesifiserte oppsett i kap. 8.1 (budsjettskjema 1 A) og kap. 8.2 (budsjettskjema 1 B) i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- b. Investeringsbudsjett med finansiering vedtas slik det går fram av kap. 8.4 i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- c. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lån i hht. økonomireglementet, og startlån til videreutlån i Husbanken på inntil 2 mill kroner. Rådmannen gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.

5. Handlings- og økonomiplan 2019 – 2022

Forslag til handlings - og økonomiplan slik det går fram av vedlegg 1 - 3 vedtas som økonomisk retningsgivende for kommunenes virksomheter. Dette innebærer at:

- a. Administrasjon og kommunale organer i sitt planarbeid prioriterer de forskjellige tiltak i samsvar med den tidsrekkefølge som er forutsatt i planen.
- b. Ved senere forslag til årsbudsjett legges handlings- og økonomiplanen til grunn. De enkelte årsbudsjett må likevel tilpasses de endrede forutsetninger som måtte følge av for eksempel de årlige reviderte nasjonalbudsjett, kommuneøkonomiproposisjoner, statsbudsjettforslag, m.m.

Behandling i Arbeidsmiljøutvalget - 22.11.2018

Økonomisjef Peder Hønsvik orienterte.

Vedtak

AMU tar rådmannens forslag til budsjett for 2019 til etterretning.

AMU er kjent med den framtidige økonomiske situasjonen i Aure. I forbindelse med tiltak/nedskjæringer i framtida, ber AMU om at den administrative og politiske ledelse i Aure kommune finner gode arenaer og prosesser for gjennomføring av tiltak.

AMU presiserer at vernetjenesten må bli involvert i mye større grad i prosessene i budsjett- og omstillingsarbeid.

AMU vil presisere at god og hyppig informasjon i alle ledd er viktig.

AMU forventer å bli involvert i prosessene rundt vedlikehold og avhending av kommunale bygg.

Behandling i Råd for funksjonshemmede - 27.11.2018

Økonomisjef Peder Hønsvik orienterte i saken.

Råd for Funksjonshemmede tar rådmannens forslag til budsjett for 2019 til etterretning.

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt, med følgende merknad:

Råd for Funksjonshemmede ønsker at Ergoterapistillingen som er tatt ut, blir tatt inn igjen i budsjett 2019.

Ergoterapeuten legger til rette for hjelpemidler i heimen og nødvendig utbedring av boligen. Ved bortfall av Ergoterapistillingen kan det bli større pågang for sykehjems plasser ved at folk får mindre hjelp i heimen.

Vedtak

3 Skattevedtak 2019

- u. Ved beregning av inntekts- og formuesskatt skal høyeste tillatte skattesats legges til grunn.
- v. Marginalavsetningen settes til 11 %.
- w. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt «berre på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», jfr. eignedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jfr. esktl. § 4 tredje ledd.
- x. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til esktl. §§ 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 næringseiendom.
- y. 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 næringseiendom, så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.
- z. For skatteåret 2019 unntas bygning av historisk verdi, jfr. esktl. § 7 bokstav b. Med bygning av historisk verdi menes bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven.
- aa. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2019 er 7 promille, jfr. esktl. § 11 første ledd.
- bb. Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2019 er basert på takster fra siste alminnelige taksering i kommunen som ble gjennomført i år 2018, samt fastsatte takster ved retaksering som følge av lovendring gjeldende fra 2019.

- cc. Kommunestyret vedtar skattetakstvedtekter som trer i kraft fra 1. januar 2019, jfr. esktl. § 10.
- dd. Eiendomsskatten skal betales i to terminer jfr. eiendomsskattelovens § 25 første ledd, hhv. 15. april og 15. oktober i skatteåret.

6. Budsjettvedtak 2019

- a. Rådmannens forslag til driftsbudsjett med nettorammer for tjenesteenhetene vedtas slik det går fram av det spesifiserte oppsett i kap. 8.1 (budsjettskjema 1 A) og kap. 8.2 (budsjettskjema 1 B) i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- b. Investeringsbudsjett med finansiering vedtas slik det går fram av kap. 8.4 i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- c. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lån i hht. økonomireglementet, og startlån til videreutlån i Husbanken på inntil 2 mill kroner. Rådmannen gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.

7. Handlings- og økonomiplan 2019 – 2022

Forslag til handlings- og økonomiplan slik det går fram av vedlegg 1 - 3 vedtas som økonomisk retningsgivende for kommunenes virksomheter. Dette innebærer at:

- c. Administrasjon og kommunale organer i sitt planarbeid prioriterer de forskjellige tiltak i samsvar med den tidsrekkefølge som er forutsatt i planen.
- d. Ved senere forslag til årsbudsjett legges handlings- og økonomiplanen til grunn. De enkelte årsbudsjett må likevel tilpasses de endrede forutsetninger som måtte følge av for eksempel de årlige reviderte nasjonalbudsjett, kommuneøkonomiproposisjoner, statsbudsjettforslag, m.m.

Merknad til vedtak budsjettforslag fra Råd for funksjonshemmede:

Råd for Funksjonshemmede ønsker at Ergoterapistillingen som er tatt ut, blir tatt inn igjen i budsjett 2019.

Ergoterapeuten legger til rette for hjelpemidler i heimen og nødvendig utbedring av boligen. Ved bortfall av Ergoterapistillingen kan det bli større pågang for sykehjemsplasser ved at folk får mindre hjelp i heimen.

Behandling i Ungdomsrådet - 26.11.2018

Økonomisjef Peder Hønsvik orienterte i møtet.

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

4 Skattevedtak 2019

- ee. Ved beregning av inntekts- og formuesskatt skal høyeste tillatte skattesats legges til grunn.
- ff. Marginalavsetningen settes til 11 %.
- gg. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt «berre på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», jfr. eignedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jfr. esktl. § 4 tredje ledd.
- hh. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til esktl. §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eiendomsskatte-grunnlaget 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 næringseiendom.
- ii. 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 næringseiendom, så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.
- jj. For skatteåret 2019 unntas bygning av historisk verdi, jfr. esktl. § 7 bokstav b. Med bygning av historisk verdi menes bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven.
- kk. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2019 er 7 promille, jfr. esktl. § 11 første ledd.
- ll. Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2019 er basert på takster fra siste alminnelige taksering i kommunen som ble gjennomført i år 2018, samt fastsatte takster ved retaksering som følge av lovendring gjeldende fra 2019.
- mm. Kommunestyret vedtar skattetakstvedtekter som trer i kraft fra 1. januar 2019, jfr. esktl. § 10.
- nn. Eiendomsskatten skal betales i to terminer jfr. eiendomsskattelovens § 25 første ledd, hhv. 15. april og 15. oktober i skatteåret.

8. Budsjettedokument 2019

- a. Rådmannens forslag til driftsbudsjett med nettorammer for tjenesteenhetene vedtas slik det går fram av det spesifiserte oppsett i kap. 8.1 (budsjettskjema 1 A) og kap. 8.2 (budsjettskjema 1 B) i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- b. Investeringsbudsjett med finansiering vedtas slik det går fram av kap. 8.4 i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- c. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lån i hht. økonomireglementet, og startlån til videreutlån i Husbanken på inntil 2 mill kroner. Rådmannen gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.

9. Handlings- og økonomiplan 2019 – 2022

Forslag til handlings- og økonomiplan slik det går fram av vedlegg 1 - 3 vedtas som økonomisk retningsgivende for kommunenes virksomheter. Dette innebærer at:

- c. Administrasjon og kommunale organer i sitt planarbeid prioriterer de forskjellige tiltak i samsvar med den tidsrekkefølge som er forutsatt i planen.
- d. Ved senere forslag til årsbudsjett legges handlings- og økonomiplanen til grunn. De enkelte årsbudsjett må likevel tilpasses de endrede forutsetninger som måtte følge av for eksempel de årlige reviderte nasjonalbudsjett, kommuneøkonomiproposisjoner, statsbudsjettforslag, m.m.

Behandling i Formannskap - 27.11.2018

Omforent forslag i møtet.
Saken utsettes.

Vedtak

Saken utsettes. Saken formaliseres i neste møte (04.12.18)

Behandling i Hovedutvalg for kommuneutvikling - 28.11.2018

Økonomisjef Peder Hønsvik orienterte i saken.

Omforent forslag fra Hovedutvalg for kommuneutvikling
Hovedutvalg for kommuneutvikling ber formannskapet vurdere følgende saker:

Driftsbudsjett

Tjenesteenhet næringsutvikling

- Tilskudd ANF: Forutsatt videreført inntil etableringsdato for «Aure Vekst» og dekkes av denne avsatt lønnspost.

- Tilskudd til Norway Events: kr 450 000,- for 2019 og deretter prioritering i «Handlingsplan SNP» / «Aure Vekst»
- Landbruk Nordvest: Tilskudd kr 45 000,- i 2019.

Finansiering: fond.

Tabell 40

Forslag til investeringer 2019-2022

Prosjektnr 31801 legekantor/jordmor/hjemmetjeneste endres fra 19 200 i 2020 til 1 000 i 2019 og 18 200 i 2020.

Tjenesteenhet utvikling og service

Pkt 6.3.2 i enhetens budsjettinnspill:

Nye tiltak, nr 97 Kråksundet Sjøbruksmuseum utvidet parkeringsplass kr 150 000,- tas inn i budsjettet for 2019. Finansiering: fond.

Votering:

Rådmannens innstilling med tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

5 Skattevedtak 2019

oo. Ved beregning av inntekts- og formuesskatt skal høyeste tillatte skattesats legges til grunn.

pp. Marginalavsetningen settes til 11 %.

qq. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt «berre på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», jfr. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jfr. esktl. § 4 tredje ledd.

rr. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til esktl. §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eiendomsskatte-grunnlaget 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 næringseiendom.

ss. 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 næringseiendom, så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.

tt. For skatteåret 2019 unntas bygning av historisk verdi, jfr. esktl. § 7 bokstav b. Med bygning av historisk verdi menes bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven.

uu. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2019 er 7 promille, jfr. esktl. § 11 første ledd.

vv. Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2019 er basert på takster fra siste alminnelige taksering i kommunen som ble gjennomført i år 2018, samt fastsatte takster ved retaksering som følge av lovendring gjeldende fra 2019.

ww. Kommunestyret vedtar skattetakstvedtekter som trer i kraft fra 1. januar 2019, jfr. esktl. § 10.

xx. Eiendomsskatten skal betales i to terminer jfr. eiendomsskattelovens § 25 første ledd, hhv. 15. april og 15. oktober i skatteåret.

10. Budsjettvedtak 2019

- a. Rådmannens forslag til driftsbudsjett med nettorammer for tjenesteenhetene vedtas slik det går fram av det spesifiserte oppsett i kap. 8.1 (budsjettskjema 1 A) og kap. 8.2 (budsjettskjema 1 B) i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- b. Investeringsbudsjett med finansiering vedtas slik det går fram av kap. 8.4 i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- c. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lån i hht. økonomireglementet, og startlån til videreutlån i Husbanken på inntil 2 mill kroner. Rådmannen gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.

11. Handlings- og økonomiplan 2019 – 2022

Forslag til handlings - og økonomiplan slik det går fram av vedlegg 1 - 3 vedtas som økonomisk retningsgivende for kommunenes virksomheter. Dette innebærer at:

- e. Administrasjon og kommunale organer i sitt planarbeid prioriterer de forskjellige tiltak i samsvar med den tidsrekkefølge som er forutsatt i planen.
- f. Ved senere forslag til årsbudsjett legges handlings- og økonomiplanen til grunn. De enkelte årsbudsjett må likevel tilpasses de endrede forutsetninger som måtte følge av for eksempel de årlige reviderte nasjonalbudsjett, kommuneøkonomiproposisjoner, statsbudsjettforslag, m.m.

Hovedutvalg for kommuneutvikling ber formannskapet vurdere følgende saker:

Driftsbudsjett

Tjenesteenhet næringsutvikling

- Tilskudd ANF: Forutsatt videreført inntil etableringsdato for «Aure Vekst» og dekkes av denne avsatt lønnspost.
- Tilskudd til Norway Events: kr 450 000,- for 2019 og deretter prioritering i «Handlingsplan SNP» / «Aure Vekst»
- Landbruk Nordvest: Tilskudd kr 45 000,- i 2019.

Finansiering: fond.

Tabell 40

Forslag til investeringer 2019-2022

Prosjektnr 31801 legekantor/jordmor/hjemmetjeneste endres fra 19 200 i 2020 til 1 000 i 2019 og 18 200 i 2020.

Tjenesteenhet utvikling og service

Pkt 6.3.2 i enhetens budsjettinnspill:

Nye tiltak, nr 97 Kråksundet Sjøbruksmuseum utvidet parkeringsplass kr 150 000,- tas inn i budsjettet for 2019. Finansiering: fond.

Behandling i Hovedutvalg for helse og oppvekst - 30.11.2018

Økonomisjef Peder Hønsvik orienterte i møtet

Stine Hagen Wigum (SP) fremmet følgende forslag:

1. Med bakgrunn i de økonomiske utfordringene vi har framfor oss ønsker HEOP en revidering av lønnspolitiske retningslinjer for å se etter mulige innsparinger.
2. HEOP ber om at rådmannen legger fram en tilstandsrapport og handlingsplan for kommunale bygg i forkant av neste års behandling av budsjett og økonomiplan.

Votering over forslag 1:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Votering over forslag 2:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Investeringsbudsjett

Stine Hagen Wigum (SP) fremmet følgende forslag:

Det settes av 2 mill. kr i 2019 til å ombygge Sør-Tustna skole iht forslag 3 i rapport fra FDV Eiendom av 25.09.18. De resterende 34 mill. kr tas ut av økonomiplanen. Flytte elever fra Leira til Sør-Tustna framskyves til 2019. Det settes av 1 mill. kr i 2020 til prosjektering av ny felles barnehage for Aure og Stemshaug og 49 mill. kr i 2021 for ferdigstilling av prosjektet.

Votering:

Forslaget falt med 5 mot 1 stemmer.

Hovedutvalg for helse og oppvekst fremmet følgende omforente forslag:

Det settes av 1 mill. kr til prosjektering av ny felles barnehage i Aure sentrum i 2020. De resterende 49 mill. kr fordeles på årene 2021 og 2022.

Votering:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Driftsbudsjett

Stine Hagen Wigum (SP) fremmet følgende forslag:

Flytte elever fra Nordlandet til ABUS fra 2021 tas ut av økonomiplanen.

Forslaget ble satt opp mot rådmannens innstilling.

Votering:

Forslaget falt med 4 mot 2 stemmer.

Arbeiderpartiet fremmet følgende forslag:

Nedlegging av kjøkken ved Tustna Helse- og omsorgssenter tas ut av økonomiplanen.

Forslaget ble satt opp mot rådmannens innstilling.

Votering:

Forslaget falt med 4 mot 2 stemmer.

Hovedutvalg for helse og oppvekst fremmet følgende omforente forslag:

Nordheim kulturskole rives/selges i 2019 med en forventning om reduserte FDV-kostnader. HEOP ber om en utredning på egnede lokaliteter for kulturskolen.

Votering:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Rådmannens innstilling med endringer og tillegg ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

6 Skattevedtak 2019

yy. Ved beregning av inntekts- og formuesskatt skal høyeste tillatte skattesats legges til grunn.

zz. Marginalavsetningen settes til 11 %.

aaa. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt «berre på næringseiendom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», jfr. eignedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jfr. esktl. § 4 tredje ledd.

bbb. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til esktl. §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eiendomsskatte-grunnlaget 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 næringseiendom.

ccc. 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 næringseiendom, så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.

- ddd. For skatteåret 2019 unntas bygning av historisk verdi, jfr. esktl. § 7 bokstav b. Med bygning av historisk verdi menes bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven.
- eee. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2019 er 7 promille, jfr. esktl. § 11 første ledd.
- fff. Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2019 er basert på takster fra siste alminnelige taksering i kommunen som ble gjennomført i år 2018, samt fastsatte takster ved retaksering som følge av lovendring gjeldende fra 2019.
- ggg. Kommunestyret vedtar skattetakstvedtekter som trer i kraft fra 1. januar 2019, jfr. esktl. § 10.
- hhh. Eiendomsskatten skal betales i to terminer jfr. eiendomsskattelovens § 25 første ledd, hhv. 15. april og 15. oktober i skatteåret.

12. Budsjettvedtak 2019

- a. Rådmannens forslag til driftsbudsjett med nettorammer for tjenesteenhetene vedtas slik det går fram av det spesifiserte oppsett i kap. 8.1 (budsjettskjema 1 A) og kap. 8.2 (budsjettskjema 1 B) i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- b. Investeringsbudsjett med finansiering vedtas slik det går fram av kap. 8.4 i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- c. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lån i hht. økonomireglementet, og startlån til videreutlån i Husbanken på inntil 2 mill kroner. Rådmannen gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.

13. Handlings- og økonomiplan 2019 – 2022

Forslag til handlings- og økonomiplan slik det går fram av vedlegg 1 - 3 vedtas som økonomisk retningsgivende for kommunenes virksomheter. Dette innebærer at:

- g. Administrasjon og kommunale organer i sitt planarbeid prioriterer de forskjellige tiltak i samsvar med den tidsrekkefølge som er forutsatt i planen.
- h. Ved senere forslag til årsbudsjett legges handlings- og økonomiplanen til grunn. De enkelte årsbudsjett må likevel tilpasses de endrede forutsetninger som måtte følge av for eksempel de årlige reviderte nasjonalbudsjett, kommuneøkonomiproposisjoner, statsbudsjettforslag, m.m.

Endringer og tillegg

Med bakgrunn i de økonomiske utfordringene vi har framfor oss ønsker HEOP en revidering av lønnspolitiske retningslinjer for å se etter mulige innsparinger.

HEOP ber om at rådmannen legger fram en tilstandsrapport og handlingsplan for kommunale bygg i forkant av neste års behandling av budsjett og økonomiplan.

Investeringsbudsjett

Det settes av 1 mill. kr til prosjektering av ny felles barnehage i Aure sentrum i 2020. De resterende 49 mill. kr fordeles på årene 2021 og 2022.

Driftsbudsjett

Nordheim kulturskole rives/selges i 2019 med en forventning om reduserte FDV-kostnader. HEOP ber om en utredning på egnede lokaliteter for kulturskolen.

Behandling i Formannskap - 04.12.2018

Rådmann Håvard Sagli og økonomisjef Peder Hønsvik orienterte.

Formannskapet utarbeidet følgende omforente forslag til endringer i forhold til rådmannens forslag til budsjett for 2019 og økonomiplan 2019-2022:

1) Driftsbudsjettet for 2019 og økonomiplan 2020-2022

- a) *Kjøkkenet ved Tustna helse- og omsorgssenter opprettholdes. Budsjettrammen for 2019 økes med kr. 475.000,-. For årene 2020-2022 gir dette en økt årlig ramme på kr. 950.000,-.*
- b) *Forslaget om nedlegging av Nordlandet skole fra høsten 2021 tas ut av økonomiplana. Budsjettrammen for 2021 økes med kr. 752.000,- og for 2022 med kr. 1.786.000,-. Økningen i rammene innbefatter økte driftskostnader innen både skole og FDV Eiendom.*
- c) *Toppidrettsveka gis et tilskudd på kr. 450.000,- i 2019. Tilskuddet dekkes over det nyopprettede disposisjonsfondet for næring, jfr. rammen for ansvar 7000 (næring). Eventuelt tilskudd de øvrige årene i økonomiplanperioden vurderes opp mot andre tiltak i SNP.*
- d) *Landbruk Nordvest gis et driftstilskudd i 2019 på kr. 45.000,-. Midlene tas fra det nyopprettede disposisjonsfondet for næring, jfr. rammen for ansvar 7000 (næring). Eventuelt tilskudd de øvrige årene i økonomiplanperioden vurderes opp mot andre tiltak i SNP.*
- e) *Korrigeringsbudsjettet gir en besparelse på finanskostnadene i driftsbudsjettet med henholdsvis kr. 500.000,- i 2020, kr. 1.300.000,- i 2021 og kr. 1.700.000,- i 2022.*
- f) *Økte eiendomsskatteinntekter knyttet til næring i årene 2019-2022 tas inn med kr. 500.000,- hvert år.*
- g) *Aure kommunes «egenandel» til tidligere etablert næringsfond tas ut fra og med 2019 med kr. 250.000,- årlig.*
- h) *En gjennomgang og justering av Aure kommunes lønnspolitiske plan, gir en forventning om en innsparing på kr. 200.000,- fra og med 2021.*
- i) *Nedlegging av kulturskolens avdeling på Nordheim fra og med høsten 2019, gir en reduksjon i rammene for FDV Eiendom med kr. 30.000,- i 2019 og kr. 60.000,- de øvrige årene i økonomiplanperioden.*

- j) *Flytting av legekantoret på Gullstein til Tustna helse- og omsorgssenter, gir en årlig innsparing i rammene for FDV Eiendom på kr. 85.000,- fra og med 2020.*
- k) *Det avsettes henholdsvis kr. 2.000.000,- i 2020 og kr. 3.000.000,- til prøveprosjektet fergedrift Hitra-Aure, som Aure kommunes andel i prosjektet. Kostnaden dekkes ved bruk av det nyopprettede disposisjonsfondet for næring.*
- l) *Samlet forslag til korrigeringer av driftsbudsjettet gir et årlige mindreforbruk som avsettes til det generelle disposisjonsfondet. Dette utgjør kr. 305.000,- i 2019, kr. 445.000,- i 2020, kr. 693.000,- i 2021 og kr. 59.000,- i 2022. Med dette er driftsbudsjettet for årene 2019-2022 avstemt.*

2) Investeringsbudsjettet for 2019 og økonomiplan for 2020-2022

- a) Prosjekt 21801 - ombygging Sør-Tustna skole. I investeringsbudsjettet for 2019 legges inn kr. 50.000,- i prosjektkostnader, jfr. k.sak 52/18. I økonomiplana for 2020 legges inn kr. 6.000.000,- og ytterligere kr. 6.000.000,- i 2021. Samlet ramme blir dermed 12,050 mill. kroner.
- b) Prosjekt 31801 – legekantor/jordmor/hjemmetjeneste, justeres slik at det avsettes kr. 1.000.000,- i budsjett 2019, mens kr. 18.200.000,- avsettes i økonomiplana for 2020.
- c) Prosjekt 41706 – ladestasjoner. I budsjett 2019 justeres rammen ned fra 2,5 mill. kroner til 1,5 mill. kroner.
- d) Prosjekt 61613 – Brannstasjon/hjelpemiddellager. Ramme for prosjektet settes til 29 millioner kroner. Beløpet avsettes i 2019.

Ved votering ble forslaget enstemmig vedtatt.

Vedtak

7 Skattevedtak 2019

- iii. Ved beregning av inntekts- og formuesskatt skal høyeste tillatte skattesats legges til grunn.
- jjj. Marginalavsetningen settes til 11 %.
- kkk. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt «berre på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», jfr. eiendomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jfr. esktl. § 4 tredje ledd.
- lll. For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til esktl. §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eiendomsskatte-grunnlaget 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 næringseiendom.
- mmm. 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 næringseiendom, så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.
- nnn. For skatteåret 2019 unntas bygning av historisk verdi, jfr. esktl. § 7 bokstav b. Med bygning av historisk verdi menes bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven.
- ooo. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2019 er 7 promille, jfr. esktl. § 11 første ledd.

ppp. Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2019 er basert på takster fra siste alminnelige taksering i kommunen som ble gjennomført i år 2018, samt fastsatte takster ved retaksering som følge av lovendring gjeldende fra 2019.

qqq. Kommunestyret vedtar skattetakstvedtekter som trer i kraft fra 1. januar 2019, jfr. esktl. § 10.

rrr. Eiendomsskatten skal betales i to terminer jfr. eiendomsskattelovens § 25 første ledd, hhv. 15. april og 15. oktober i skatteåret.

14. Budsjettvedtak 2019

- a. Rådmannens forslag til driftsbudsjett med nettorammer for tjenesteenhetene vedtas slik det går fram av det spesifiserte oppsett i kap. 8.1 (budsjettskjema 1 A) og kap. 8.2 (budsjettskjema 1 B) i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- b. Investeringsbudsjett med finansiering vedtas slik det går fram av kap. 8.4 i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B).
- c. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lån i hht. økonomireglementet, og startlån til videreutlån i Husbanken på inntil 2 mill kroner. Rådmannen gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.

15. Handlings- og økonomiplan 2019 – 2022

Forslag til handlings - og økonomiplan slik det går fram av vedlegg 1 - 3 vedtas som økonomisk retningsgivende for kommunenes virksomheter. Dette innebærer at:

- i. Administrasjon og kommunale organer i sitt planarbeid prioriterer de forskjellige tiltak i samsvar med den tidsrekkefølge som er forutsatt i planen.
- j. Ved senere forslag til årsbudsjett legges handlings- og økonomiplanen til grunn. De enkelte årsbudsjett må likevel tilpasses de endrede forutsetninger som måtte følge av for eksempel de årlige reviderte nasjonalbudsjett, kommuneøkonomiproposisjoner, statsbudsjettforslag, m.m.

4. Endringer i forhold til rådmannens innstilling

Formannskapet utarbeidet følgende omforente forslag til endringer i forhold til rådmannens forslag til budsjett for 2019 og økonomiplan 2019-2022:

1) Driftsbudsjettet for 2019 og økonomiplan 2020-2022

- a) Kjøkkenet ved Tustna helse- og omsorgssenter opprettholdes. Budsjetttrammen for 2019 økes med kr. 475.000,-. For årene 2020-2022 gir dette en økt årlig ramme på kr. 950.000,-.
- b) Forslaget om nedlegging av Nordlandet skole fra høsten 2021 tas ut av økonomiplana. Budsjetttrammen for 2021 økes med kr. 752.000,- og for 2022 med kr. 1.786.000,-. Økningen i rammene innbefatter økte driftskostnader innen både skole og FDV Eiendom.

- c) Toppidrettsveka gis et tilskudd på kr. 450.000,- i 2019. Tilskuddet dekkes over det nyopprettede disposisjonsfondet for næring, jfr. rammen for ansvar 7000 (næring). Eventuelt tilskudd de øvrige årene i økonomiplanperioden vurderes opp mot andre tiltak i SNP.
- d) Landbruk Nordvest gis et driftstilskudd i 2019 på kr. 45.000,-. Midlene tas fra det nyopprettede disposisjonsfondet for næring, jfr. rammen for ansvar 7000 (næring). Eventuelt tilskudd de øvrige årene i økonomiplanperioden vurderes opp mot andre tiltak i SNP.
- e) Korrigering av investeringsbudsjettet gir en besparelse på finanskostnadene i driftsbudsjettet med henholdsvis kr. 500.000,- i 2020, kr. 1.300.000,- i 2021 og kr. 1.700.000,- i 2022.
- f) Økte eiendomsskatteinntekter knyttet til næring i årene 2019-2022 tas inn med kr. 500.000,- hvert år.
- g) Aure kommunes «egenandel» til tidligere etablert næringsfond tas ut fra og med 2019 med kr. 250.000,- årlig.
- h) En gjennomgang og justering av Aure kommunes lønnspolitiske plan, gir en forventning om en innsparing på kr. 200.000,- fra og med 2021.
- i) Nedlegging av kulturskolens avdeling på Nordheim fra og med høsten 2019, gir en reduksjon i rammene for FDV Eiendom med kr. 30.000,- i 2019 og kr. 60.000,- de øvrige årene i økonomiplanperioden.
- j) Flytting av legekantoret på Gullstein til Tustna helse- og omsorgssenter, gir en årlig innsparing i rammene for FDV Eiendom på kr. 85.000,- fra og med 2020.
- k) Det avsettes henholdsvis kr. 2.000.000,- i 2020 og kr. 3.000.000,- til prøveprosjektet fergedrift Hitra-Aure, som Aure kommunes andel i prosjektet. Kostnaden dekkes ved bruk av det nyopprettede disposisjonsfondet for næring.
- l) Samlet forslag til korrigeringer av driftsbudsjettet gir et årlige mindreforbruk som avsettes til det generelle disposisjonsfondet. Dette utgjør kr. 305.000,- i 2019, kr. 445.000,- i 2020, kr. 693.000,- i 2021 og kr. 59.000,- i 2022. Med dette er driftsbudsjettet for årene 2019-2022 avstemt.

2) Investeringsbudsjettet for 2019 og økonomiplan for 2020-2022

- a) Prosjekt 21801 - ombygging Sør-Tustna skole. I investeringsbudsjettet for 2019 legges inn kr. 50.000,- i prosjektkostnader, jfr. k.sak 52/18. I økonomiplana for 2020 legges inn kr. 6.000.000,- og ytterligere kr. 6.000.000,- i 2021. Samlet ramme blir dermed 12,050 mill. kroner.
- b) Prosjekt 31801 – legekantor/jordmor/hjemmetjeneste, justeres slik at det avsettes kr. 1.000.000,- i budsjett 2019, mens kr. 18.200.000,- avsettes i økonomiplana for 2020.
- c) Prosjekt 41706 – ladestasjoner. I budsjett 2019 justeres rammen ned fra 2,5 mill. kroner til 1,5 mill. kroner.
- d) Prosjekt 61613 – Brannstasjon/hjelpemiddellager. Ramme for prosjektet settes til 29 millioner kroner. Beløpet avsettes i 2019.

5. Verbalforslag

Med bakgrunn i de økonomiske utfordringene vi har framfor oss ønsker kommunestyret en revidering av lønnspolitiske retningslinjer for å se etter mulige innsparinger.

Kommunestyret ber om at rådmannen legger fram en tilstandsrapport og handlingsplan for kommunale bygg i forkant av neste års behandling av budsjett og økonomiplan.

Kommunestyret ber om en utredning på egnede lokaliteter for den del av kulturskolen som i dag har tilhold på Norheim.

Behandling i Kommunestyre - 18.12.2018

Følgende tilføyelse til innstillingens punkt 1 (Skattevedtak 2019) som blir et tillegg til eksisterende punkt f, ble lagt fram av ordføreren i møtet:

I tillegg innvilges følgende eiendommer fritak for eiendomsskatt (jfr. esktl. § 7, bokstav a):

Eiendommer eller deler av eiendommer der det drives ikke-kommersiell virksomhet som arbeid innenfor livssyn, helse, idrett og kultur. All kommersiell virksomhet skal betale skatt på vanlig måte.

Votering: Tilføyelsen lagt fram i møtet ble enstemmig vedtatt.

Forslag til endringer og tilføyelser til innstillingens punkt 2a (driftsbudsjettet) i møtet:

Jan Frode Johnsen (FrP) og Hanne Berit Brekken (Ap) fremmet følgende omforente forslag:

- ✓ *Influensavaksine til de ansatte som jobber innen helse*
- ✓ *Arbeidssko kjøkkenpersonell*
- ✓ *Kurs i bruk av hjelpemiddel*

Enhetene bes om å se på disse forslagene og finne dekning over eksisterende rammer.

Votering: Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Ingunn Golmen (SP) fremmet følgende korrigering til formannskapets endringsforslag til driftsbudsjettet, punkt XI:

Det settes av henholdsvis 2 000 000 kroner i 2020 og kroner 3 000 000 i 2021. Kostnadene dekkes ved bruk av midler fra Havbruksfondet/disposisjonsfond.

Votering: Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Forslag til endringer og tilføyelser til innstillingens punkt 2b (investeringsbudsjettet) i møtet:

Inge Aukan (KrF) la fram forslag til korrigering av prosjektnummer 21801 i investeringsbudsjettet – Ombygging av Sør-Tustna skole:

*I investeringsbudsjettet for 2019 legges inn kr. 50.000,- i prosjektkostnader, jfr. k.sak 52/18.
I økonomiplana for 2020 legges inn kr. 6.000.000,- og ytterligere kr. 30.000.000,- i 2021.
Samlet ramme blir 36.050.000,- mill. kroner.*

Votering: Forslaget falt med 20 mot 1 stemmer.

Hans Lauritzen (Uavhengig) la fram følgende forslag:

- ✓ *Prosjektet nye kontor for lege-, jordmor/følgetjeneste og hjemmetjenestene på Gullstein settes inn på investeringsbudsjettet for 2019. Prosjektet får høy prioritet og følger ellers vedtaket gjort 25.10.2018.*
- ✓ *Investeringene på Sør-Tustna skole flyttes til 2019 og 2020. Prosjektet gis høy prioritet.*

Voting: Det ble votert over punktene enkeltvis.

Første strekpunkt falt med 19 mot 2 stemmer.

Andre strekpunkt falt med 17 mot 4 stemmer.

**Forslag til endringer og tilføyelser til innstillingens punkt 4
(Verbalforslag/oversendelsesforslag) i møtet:**

Ingunn Golmen (Sp) la fram følgende verbalforslag:

Aure kommunestyre ber om at det i lokale vedtekter for bruk av midler fra Havbruksfondet, spesifiseres at tiltak for opprydding i strandsonen skal gis høy prioritet.

Voting: Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Stine Wigum Hagen (Sp) fremmet følgende tilleggspunkt under verbalforslag:

Kommunestyret ber om en tidlig involvering i neste års budsjettprosess.

Voting: forslaget ble enstemmig vedtatt.

Inge Aukan (KrF) legger fram følgende oversendelsesforslag:

Kommunestyret ber det nye næringsstyret vurdere å gjennomføre bæreevne måling av utvalgte kommunale veger.

Voting: Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Til slutt voterte kommunestyret over budsjett 2019 og ØKPL 2019-2022 i sin helhet, dvs. formannskapetets tilråding med de endringer som ble vedtatt i møtet:

Voting: Budsjett 2019 og ØKPL 2019-2022 ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

1. Skattevedtak 2019

- a) Ved beregning av inntekts- og formuesskatt skal høyeste tillatte skattesats legges til grunn.
- b) Marginalavsetningen settes til 11 %.
- c) For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt «berre på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum», jfr. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav d. Utskrivingsalternativet omfatter også flytende oppdrettsanlegg i sjø, jfr. esktl. § 4 tredje ledd.
- d) For eiendomsskatteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til esktl. §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2019 være lik 6/7 av differansen mellom eiendomsskatte-grunnlaget 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 næringseiendom.
- e) 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 næringseiendom, så langt disse var omfattet av eiendomsskattegrunnlaget for verk og bruk i 2018, jf. overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 andre ledd.
- f) For skatteåret 2019 unntas bygning av historisk verdi, jfr. esktl. § 7 bokstav b. Med bygning av historisk verdi menes bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven. I tillegg innvilges følgende eiendommer fritak for eiendomsskatt (jfr. esktl. § 7, bokstav a):

Eiendommer eller deler av eiendommer der det drives ikke-kommersiell virksomhet som arbeid innenfor livssyn, helse, idrett og kultur. All kommersiell virksomhet skal betale skatt på vanlig måte.
- g) Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2019 er 7 promille, jfr. esktl. § 11 første ledd.
- h) Utskriving av eiendomsskatt for skatteåret 2019 er basert på takster fra siste alminnelige taksering i kommunen som ble gjennomført i år 2018, samt fastsatte takster ved retaksering som følge av lovendring gjeldende fra 2019.
- i) Kommunestyret vedtar skattetakstvedtekter som trer i kraft fra 1. januar 2019, jfr. esktl. § 10.
- j) Eiendomsskatten skal betales i to terminer jfr. eiendomsskattelovens § 25 første ledd, hhv. 15. april og 15. oktober i skatteåret.

2. Budsjettvedtak 2019

- a) Rådmannens forslag til driftsbudsjett med nettorammer for tjenesteenhetene vedtas slik det går fram av det spesifiserte oppsett i kap. 8.1 (budsjettskjema 1 A) og kap. 8.2 (budsjettskjema 1 B) i budsjettokumentet (budsjettskjema 2A og 2B), med de endringer som er protokollert:
- I. Kjøkkenet ved Tustna helse- og omsorgssenter opprettholdes. Budsjettrammen for 2019 økes med kr. 475.000,-. For årene 2020-2022 gir dette en økt årlig ramme på kr. 950.000,-.
 - II. Forslaget om nedlegging av Nordlandet skole fra høsten 2021 tas ut av økonomiplana. Budsjettrammen for 2021 økes med kr. 752.000,- og for 2022 med kr. 1.786.000,-. Økningen i rammene innbefatter økte driftskostnader innen både skole og FDV Eiendom.
 - III. Toppidrettsveka gis et tilskudd på kr. 450.000,- i 2019. Tilskuddet dekkes over det nyopprettede disposisjonsfondet for næring, jfr. rammen for ansvar 7000 (næring). Eventuelt tilskudd de øvrige årene i økonomiplanperioden vurderes opp mot andre tiltak i SNP.
 - IV. Landbruk Nordvest gis et driftstilskudd i 2019 på kr. 45.000,-. Midlene tas fra det nyopprettede disposisjonsfondet for næring, jfr. rammen for ansvar 7000 (næring). Eventuelt tilskudd de øvrige årene i økonomiplanperioden vurderes opp mot andre tiltak i SNP.
 - V. Korrigering av investeringsbudsjettet gir en besparelse på finanskostnadene i driftsbudsjettet med henholdsvis kr. 500.000,- i 2020, kr. 1.300.000,- i 2021 og kr. 1.700.000,- i 2022.
 - VI. Økte eiendomsskatteinntekter knyttet til næring i årene 2019-2022 tas inn med kr. 500.000,- hvert år.
 - VII. Aure kommunes «egenandel» til tidligere etablert næringsfond tas ut fra og med 2019 med kr. 250.000,- årlig.
 - VIII. En gjennomgang og justering av Aure kommunes lønnspolitiske plan, gir en forventning om en innsparing på kr. 200.000,- fra og med 2021.
 - IX. Nedlegging av kulturskolens avdeling på Nordheim fra og med høsten 2019, gir en reduksjon i rammene for FDV Eiendom med kr. 30.000,- i 2019 og kr. 60.000,- de øvrige årene i økonomiplanperioden.
 - X. Flytting av legekontoet på Gullstein til Tustna helse- og omsorgssenter, gir en årlig innsparing i rammene for FDV Eiendom på kr. 85.000,- fra og med 2020.
 - XI. Det avsettes henholdsvis kr. 2.000.000,- i 2020 og kr. 3.000.000,- i 2021 til prøveprosjektet fergedrift Hitra-Aure, som Aure kommunes andel i prosjektet. Kostnaden dekkes ved bruk av midler fra Havbruksfondet/disposisjonsfond.
 - XII. Samlet forslag til korrigeringer av driftsbudsjettet gir et årlige mindreforbruk som avsettes til det generelle disposisjonsfondet. Dette utgjør kr. 305.000,- i 2019, kr. 445.000,- i 2020, kr. 693.000,- i 2021 og kr. 59.000,- i 2022. Med dette er driftsbudsjettet for årene 2019-2022 avstemt.
 - XIII. Enhetene bes om å se på disse forslagene og finne dekning over eksisterende rammer:
 - ✓ *Influensavaksine til de ansatte som jobber innen helse*
 - ✓ *Arbeidssko kjøkkenpersonell*
 - ✓ *Kurs i bruk av hjelpemiddel*

- b) Investeringsbudsjett med finansiering vedtas slik det går fram av kap. 8.4 i budsjettdokumentet (budsjettskjema 2A og 2B), med de endringer som er protokollert:
- I. Prosjekt 21801 - ombygging Sør-Tustna skole. I investeringsbudsjettet for 2019 legges inn kr. 50.000,- i prosjektkostnader, jfr. k.sak 52/18. I økonomiplana for 2020 legges inn kr. 6.000.000,- og ytterligere kr. 6.000.000,- i 2021. Samlet ramme blir dermed 12,050 mill. kroner.
 - II. Prosjekt 31801 – legekantor/jordmor/hjemmetjeneste, justeres slik at det avsettes kr. 1.000.000,- i budsjett 2019, mens kr. 18.200.000,- avsettes i økonomiplana for 2020.
 - III. Prosjekt 41706 – ladestasjoner. I budsjett 2019 justeres rammen ned fra 2,5 mill. kroner til 1,5 mill. kroner.
 - IV. Prosjekt 61613 – Brannstasjon/hjelpemiddellager. Ramme for prosjektet settes til 29 millioner kroner. Beløpet avsettes i 2019.
- c) Rådmannen gis fullmakt til å ta opp lån i hht. økonomireglementet, og startlån til videreutlån i Husbanken på inntil 2 mill kroner. Rådmannen gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.

3. Handlings- og økonomiplan 2019 – 2022

Forslag til handlings - og økonomiplan slik det går fram av vedlegg 1 - 3 vedtas som økonomisk retningsgivende for kommunenes virksomheter. Dette innebærer at:

- a) Administrasjon og kommunale organer i sitt planarbeid prioriterer de forskjellige tiltak i samsvar med den tidsrekkefølge som er forutsatt i planen.
- b) Ved senere forslag til årsbudsjett legges handlings- og økonomiplanen til grunn. De enkelte årsbudsjett må likevel tilpasses de endrede forutsetninger som måtte følge av for eksempel de årlige reviderte nasjonalbudsjett, kommuneøkonomiproposisjoner, statsbudsjettforslag, m.m.

4. Verbalforslag/oversendelsesforslag

- a) Med bakgrunn i de økonomiske utfordringene vi har framfor oss ønsker kommunestyret en revidering av lønnspolitiske retningslinjer for å se etter mulige innsparinger.
- b) Kommunestyret ber om at rådmannen legger fram en tilstandsrapport og handlingsplan for kommunale bygg i forkant av neste års behandling av budsjett og økonomiplan.
- c) Kommunestyret ber om en utredning på egnede lokaliteter for den del av kulturskolen som i dag har tilhold på Norheim.
- d) Aure kommunestyre ber om at det i lokale vedtekter for bruk av midler fra Havbruksfondet, spesifiseres at tiltak for opprydding i strandsonen skal gis høy prioritet.
- e) Kommunestyret ber om en tidlig involvering i neste års budsjettprosess.
- f) Kommunestyret ber det nye næringsstyret vurdere å gjennomføre bæreevne måling av utvalgte kommunale veger.

