

**21219****F-sak 077/2019**

Saksbehandler: Kitt Grønningsæter

Sakens hjemmelsgrunnlag: Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 44-§47. Årsbudsjett.

Jnr. ref:

Arkiv:

Klageadgang: nei

Off. dok: ja

ØKONOMIPLAN 2020-2023 MED DRIFTS- OG INVESTERINGSBUDSJETT 2020

Rådmannens forslag til økonomiplan for 2020-2023, med drifts- og investeringsbudsjetter for 2020 fremlegges.

VEDLEGG

1. Økonomiplan 2020-2023 med drifts- og investeringsbudsjett for 2020, rådmannens forslag
2. Investeringer 2020-2023, detaljert oversikt med finansiering
3. Regjeringen: [grønt hefte, inntektssystemet for kommuner og fylkeskommuner 2020](#) (elektronisk)
4. KS: prognose rammetilskudd og analyse av utgiftsutjevningen
5. KS: modell for minimumsnivå netto driftsresultat og disposisjonsfond
6. KS: endringer i eiendomsskatteloven 2020
7. Eiendomsskattelistene, fremskrevet til 2025
8. Rødøy menighetsråd, driftsbudsjett 2020
9. Rødøy menighetsråd, investeringsbudsjett 2020-2023
10. Kontrollutvalget, sak 16/19 Budsjett for kontroll og tilsyn 2020
11. Salten regionråd, sak 31/19 Driftsbudsjett 2020, kommunale andeler
12. Befolkningsutvikling grunnkretser per 1. januar 2019
13. Notat: Inntekter fra Smibelg og Storåvatn kraftverk, Advokatfirmaet Lund & Co. DA, 17. sept. 15

RÅDMANNENS INNSTILLING

1. Økonomiplan 2020-2023 vedtas i samsvar med rådmannens forslag, med de føringer og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som fremgår av dokumentet.
2. Driftsbudsjett 2020 vedtas i samsvar med rådmannens forslag i oversiktene «Bevilgningsoversikt drift» og «Økonomisk oversikt etter art», jf. budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 og 5-6.
3. Bevilgningsramme per tjenesteområde 2020 vedtas i samsvar med rådmannens forslag i oversikten «Bevilgningsramme per tjenesteområde 2020», jf. budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4.
4. Investeringsbudsjett 2020 vedtas i samsvar med rådmannens forslag i oversikten «Bevilgningsoversikt investeringer», jf. budsjett- og regnskapsforskriften § 5-5.
5. Tidligere vedtatte investeringer som ikke er fullført eller ikke forventes å være fullført pr 31.12.2019 overføres til 2020 i henhold til rådmannens forslag i oversikten «Investeringer – overføringer av prosjekter fra 2019-2020». Investeringsbudsjettet i 2019 nedreguleres med kr 26.382.147, og overføres tilsvarende til investeringsbudsjett 2020.
6. Det gis ramme for låneopptak til finansiering av egne investeringer i samsvar med rådmannens forslag i oversikten «Lånebehov». Lånerammen for 2020 er inntil kr 24.143.238. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne lånevilkår for lånerammen.

7. Oversikten «Gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser i planperioden» jf. budsjett- og regnskapsforskriften § 5-7 tas til orientering.
8. Rødøy kommune skal ha følgende finansielle måltall:
 - Netto driftsresultat 7 %
 - Disposisjonsfond 20 %
 - Netto lånegjeld 75 %
9. Skattøre settes til den høyest lovlige sats.
10. Gebyrer, avgifter og brukerbetaling fastsettes ut i fra de til enhver tid gjeldende lover, forskrifter og retningslinjer. Gebyrer, avgifter og brukerbetalinger som vedtas særskilt for 2020:
 - 10.1. Brukerbetaling til landbruk økes med 2 %.
 - 10.2. Satsene i betalingsregulativet for behandling av bygge-, plan-, fradelings- og oppmålingssaker økes med 2%.
 - 10.3. Satsene i regulativet for utleie av kommunalt maskinutstyr økes med 2 %.
 - 10.4. Satsene i regulativet for vannforsyning økes med 2 %.
 - 10.5. Satsene i regulativet for avløp økes med 2 %.
 - 10.6. Satsene for brøyting av privat veg/parkeringsplass økes med 5 %.
 - 10.7. Satsene for feiing/tilsyn av fyringsanlegg økes med 2 %.
 - 10.8. Husleie i kommunale leiegårder reguleres i forhold til endringen i konsumprisindeksen i henhold til leieavtaler.
 - 10.9. Purregebyr på kommunale krav følger maksbeløp i forskrift til inkassoloven.
 - 10.10. Hjemmehjelp. Egenandel per måned for husholdninger med inntekt under 2G følger maksimal beløpet foreslått av Helse- og omsorgsdepartementet. Er i 2019 kr 210/mnd. Ny sats blir offentliggjort i desember 2019. Kommunalt fastsatt sats:

Inntekt 2-3G	kr 870/mnd
Inntekt 3-4G	kr 1.270/mnd
Inntekt 4-5G	kr 1.580/mnd
Inntekt over 5G	kr 1.890/mnd
 - 10.11. Kost

Middag	økes fra kr 81 til kr 83
Frokost/kvelds	økes fra kr 43 til kr 44

Abonnement full kost settes til kr 4.600/måned. Ved fravær som gir pause i tjenesten, f.eks. innleggelse sykehus/institusjon eller avtalt fravær utover en uke og mindre enn en måned, reduseres prisen med kr 1.150/uke.
 - 10.12. Trygghetsalarm

Drift	økes fra kr 216 til kr 220/mnd
Installering	økes fra kr 480 til kr 490
 - 10.13. Korttidsopphold i institusjon følger Helse- og omsorgsdepartementets årlige regulering. Er i 2019
kr 165/døgn
kr 85/dag eller natt
 - 10.14. Langtidsopphold i institusjon betales etter forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester.

10.15. Satsene for foreldrebetaling i barnehagen per måned økes slik:

År	2019	2020
• Inntil 16 timer/uke	1380	1475
• Inntil 24 timer/uke	1930	2025
• Inntil 32 timer/uke	2430	2525
• Over 32 timer/uke	3040	3135

10.16. Satsene for kost i barnehagen per måned settes til selvkost slik:

År	2019	2020
• Inntil 16 timer/uke	180	200
• Inntil 24 timer/uke	270	290
• Inntil 32 timer/uke	360	380
• Full plass	450	470

10.17. Satsene for foreldrebetaling i SFO per måned økes slik:

År	2019	2020
• 1-10 timer/uke	1180	1280
• Over 10 timer/uke	1450	1505
• Helårs SFO	2500	2650

10.18. Semesteravgiften i musikk- og kulturskolen økes slik, gjeldende fra august 2020:

År	2019	2020
• Instrumentalundervisning	950	985
• Lydstudio /notelære	950	985
• Gruppeundervisning /drama /kor	770	755
• Instrumentleie	550	585

11. Eiendomsskatt

11.1. For eiendomsskatteåret 2020 skal det skrives ut eiendomsskatt på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfattet av særskattereglene for petroleum, jf. eiedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav c.

11.2. For eiendomsskatteåret 2020 skal det også skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2020 være lik 5/7 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.

11.3. For eiendomsskatteåret 2020 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.

11.4. Eiendomsskattetakstvedtekter for Rødøy kommune vedtatt i kommunestyret 26.09.18 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2020, jf. esktl. § 10.

11.5. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2020 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd.

11.6. Eiendomsskatten skrives ut i to terminer, jf. esktl. § 25 første ledd. Første termin utsendes april 2020 og andre termin oktober 2020.

11.7. Siste alminnelige taksering i kommunen ble gjennomført i år 2015/2016 jfr. nye takster 2018/2019 pga. lovendringer.

11.8. Siste alminnelige taksering i kommunen var i år 2015/16, samt 2018/19. Kommunestyret kan tidligst vedta en såkalt kontorjustering når det er gått mer enn 10 år siden siste alminnelige taksering. Det er da ikke aktuelt å vedta kontorjustering i år 2020.

11.9. Eiendomsskatt for anlegg for produksjon av elektrisk kraft beregnes etter taksten som anlegget var satt til ved fastsetting av formues- og inntektsskatt før skatteåret jfr. esktl. § 8 B-1.

12. Årshjul for budsjettering og regnskapsrapportering 2020 som fremlagt legges til grunn for det videre arbeidet.

Vågaholmen 26. november 2019


Kitt Grønningsæter
Rådmann