



## Saksframlegg

Utvalg	Møtedato	Utvalgssak
Formannskapet	26.11.2018	88/18
Kommunestyret	11.12.2018	

### Budsjett 2019 og økonomiplan 2019 - 2022

#### Rådmannens forslag til vedtak:

##### 1. Drift

1.1. Skattøret for 2019 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.

1.2. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.

1.3. Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende driftshovedtall:

	Årsbudsjett	Økonomiplan		
(Tall i 1000 Kr)	2019	2020	2021	2022
Skatt på inntekt og formue	-53 744	-53 744	-53 744	-53 744
Ordinært rammetilskudd	-110 873	-110 616	-110 461	-110 469
Eiendomsskatt	-4 788	-7 208	-7 228	-7 248
Andre generelle statstilskudd	-5 350	-2 891	-1 089	-1 033
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-174 755</b>	<b>-174 459</b>	<b>-172 522</b>	<b>-172 494</b>
Netto finansinntekter/-utgifter	12 097	13 049	13 654	13 932
<b>Til fordeling på driftsrammer og disposisjoner</b>	<b>162 658</b>	<b>161 410</b>	<b>158 868</b>	<b>158 562</b>
Fordelt netto driftsrammer	167 066	159 587	157 876	158 240
Netto avsetninger	-4 408	1 823	992	322
Balanse	0	0	0	0

1.4. Tiltak for å tilpasse driften til inntektsforutsetningene vedtas i henhold til oversikt i pkt 5.b.1 i saksutredningen. Dette gir følgende budsjetterrammer (skjema 1b, tall i 1000 kr):

	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Sentraladministrasjon	24 480	20 446	18 987	18 993
Oppvekst	55 527	54 517	54 297	54 237
Helse og omsorg	52 846	52 246	52 664	53 081
Teknisk/landbruk	11 575	9 740	9 290	9 290
Kirke	2 184	2 184	2 184	2 184
Fellesansvar	2 931	2 931	2 931	2 931
Værnesregion	17 524	17 524	17 524	17 524
SUM fordelt fra skjema 1a	<b>167 066</b>	<b>159 587</b>	<b>157 876</b>	<b>158 240</b>

1.5. Endringer i kommunale avgifter og gebyrer vedtas i henhold til vedlegg 1.

1.6. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp driftskreditt med kr. 5 000 000.

## 2. Investering/finansiering

### 2.1. Investeringer

Kommunestyret vedtar følgende investeringsramme:

	Årsbudsj.	Økonomiplan			
(Tall i 1000 Kr)	2019	2020	2021	2022	
Ordinære investeringer	20 725	12 725	2 300	975	
Kjøp av aksjer og andeler	715	750	750	750	
Selvfinansierende investeringer VAR	2 000	1 000	1 000	1 000	
<b>SUM Investering</b>	<b>23 440</b>	<b>14 475</b>	<b>4 050</b>	<b>2 725</b>	

Detaljert oversikt over investeringene framgår av vedlegg 3 i budsjettdokumentet.

### 2.2. Finansiering av investeringer

Investeringene vedtas finansiert slik:

	Årsbudsj.	Økonomiplan			
(Tall i 1000 Kr)	2019	2020	2021	2022	
Bruk av lån	20 295	6 920	3 245	1 920	
Tilskudd og refusjoner	2 430	6 805	55	55	
Bruk av avsetninger	715	750	750	750	
<b>SUM Finansiering</b>	<b>23 440</b>	<b>14 475</b>	<b>4 050</b>	<b>2 725</b>	

Frosta kommune tar opp kr 20.295.000 som lån til investeringer i 2019, med 32 års avdragstid. Detaljert oversikt over låneopptak framgår av vedlegg 4 til saksframlegget.

### 3. Eiendomsskatt

- 3.1. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2019:
- 3.2. Faste eiendommer i hele kommunen, unntatt verk og bruk og annen næringseiendom.
- 3.3. Eiendomsskattesatsen økes fra 2 til 3 promille med virkning fra 2020.
- 3.4. Det innføres ikke bunnfradrag.
- 3.5. For skatteåret 2019 gis det fritak for eiendommer iht. eiendomsskatteloven § 7 bokstav a) for eiendommer som benyttes av følgende:

Frosta Vassverk A/L  
Leva-Fro A/S  
Statskog – åpne hytter allmennyttige formål  
Turistforeningshytta – fjellhov  
Rapphøtta  
Tautra Mariakloster  
A/L Frostahallen  
Folkheim samfunnshus  
Frosta menighet  
Frosta Motorcrossklubb  
Frosta salongskytterlag  
Frosta sanitetsforening  
Normisjon Frosta  
Stjørdal kommunale forening  
Stjørdal og omegn lokallag av Nfpu  
Tautratun  
Solvang forsamlingshus  
Frosta IL - Vinnatrøa  
Rapp IL - Rapplassen/myra  
Trodsplassen  
Snoggplassen  
Neset FK - Valavollen  
Frosta lag av Norges handicap forbund  
Småland vel – Ankeret + grillhus  
Trondheim seilforening  
Frosta golf forening  
Parseller/tomter som eies av private, men brukes til kommunale veier

- 3.6. Følgende eiendommer fritas i medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b:  
Gnr 93, bnr 1 Logstein  
Gnr 2, bnr 1 Fjeldpladsen  
Gnr 92, bnr 1 Logtun Ytre (Flægstad)
- 3.7. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig, med tilhørende tomt og bygningsmasse (garasje/uthus/anneks og naust) fritas etter eiendomsskattelovens § 7 bokstav c i 3 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever vedtaket.

3.8. Eiendomsskatten skal betales i to terminer

3.9. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter

#### **4. Diverse føringer**

4.1. Budsjettramme for kontroll og revisjon settes til kr. 739.800, iht. utvalgets forslag til driftsbudsjett.

4.2. Tilskuddsbeløp til kirken fastsettes til kr.1.748.000 for 2019. Lønnsvekst ut over forutsetning i deflator kompenseres ikke.

4.3. Tilskuddsbeløp til Frosta frivillighetssentral fastsettes til kr. 420.000,-

4.4. Dekningsgrader for selvkost fastsettes slik:

4.4.1. Avløp settes til 100 %, fratrukket kommunal andel med kr. 340.000,-

4.4.2. Feiing settes til 100 %.

4.5. Inntak i barnehagen ut over lovkrav gjennomføres så langt det er rom innenfor egen budsjettramme.

4.6. Festeavgift for kommunale gravplasser fastsettes til kr. 210,- pr. år (uendret fra 2018).

4.7. Frosta kommune sier ihht. vedtektene opp medlemskapet i legevaktsamarbeidet i Innherred Interkommunale legevakt. Det opphører da pr. 1.1.2020, hvor det da søkes inntreden i Værnesregionen Legevakt.

4.8. Rådmannen gis fullmakt til å sammenstille budsjettet etter endringsvedtak.

#### **Behandling i Formannskapet - 26.11.2018**

Følgende tillegg til rådmannens forslag fra SP, AP og SV:

1. Fram til kommunestyrets budsjettmøte vil vi se nærmere på ressursfordelingen mellom områdene oppvekst kontra helse og omsorg. Etter at de store milleniumskullene nå er ferdig med grunnskolen er det viktig at kommunen makter å redusere ressursbruken i oppvekst og tilføre mer til helse og omsorg der ressursbehovet i Frosta, som i øvrige kommuner, er økende som følge av økt antall eldre. Ny barnehage muliggjør også ressursreduksjon gjennom mer effektiv drift. Disse elementene bør synliggjøres også i vedtatt budsjett og økonomiplan.

2. Vedrørende nye omsorgsboliger ønskes det her en forsert framdrift der så mye som mulig tas inn på 2019.

3. Vi tar sikte på å innarbeide fortsatt satsing på frivilligheten gjennom å opprettholde nivået på kulturmidlene, men prioritere disse midlene til aktivitet for barn og unge. Det er også viktig å fortsatt bevilge midler til næringsarbeid og dette vil bli innarbeidet i endelig budsjettvedtak.

Følgende detaljer på dette samt øvrige detaljer:

- Kulturmidler: kr 200.000 opprettholdes
- Formannskapet, innsparing: kr 100.000; reduksjon fra 7 til 5 medlemmer
- Visit Frosta: kr 40.000; opprettholde del av profileringsmidl
- Matfestivalen: kr 50.000
- Proneo: kr 100.000, opprettholder Første-linje-tjeneste
- Stjørdal Næringsforening: kr 100.000, opprettholde avtale
- MIG: kr 20.000, opprettholde del av tilskuddspott

4. Vi vil se på mulighetene for å legge opp til et mer ambisiøst nivå når det gjelder kommunenes mulighet for å tiltrekke seg ny næringsvirksomhet og medfølgende økt innbyggertall. Her kan eksempler være ny veg til næringsområdet på Skaret, utvidelse på Vikaleiret samt å satse på næringsarealet på Ulvikkorsen.

5. Som i fjorårets budsjettvedtak er det fortsatt behov for å se på selvkostområdene avløp og kart/oppmåling. I en bebudet sak om gebyrnivå forventes det at administrasjonen legger fram tiltak for å gi bedre økonomiske resultat innenfor disse områdene. Dette vil kunne gi budsjettmessige endringer i løpet av 2019.

6. Rådmannen bes vurdere en omorganisering av TOL og sentraladministrasjonen ut fra effektiviseringsbehov og samarbeidsmuligheter, også opp mot nabokommuner innenfor deler av disse områdene.

Forslag fra Høyre og Venstre:

Omsorgsboliger, hele prosessen inn i 2019.

Beholde Proneo og SNF.

Kultur og frivillighet økt fokus.

20 % økning på Forvaltningskontor.

5 flere innbyggere til Frosta.

Forholdsmessig fordeling i mellom Oppvekst og Helse.

Veien til Skaret, i forhold til næringsareal utnyttelse.

Lønn og regnskap utfases til VR andre halvdel 2019.

Avdelingsledere i Helse reduseres fra fire til tre andre halvdel 2019.

De nye kostnadsnøklene er ikke medregnet, og det må vi være obs på.

Formannskapet reduseres fra 7-5 medlemmer.

Vi trenger å øke samarbeidet med andre kommuner da vi er frivillig liten på Frosta og økonomien bærer preg av dette. Vi ønsker derfor å opprette en komité som skal jobbe med et utvidet samarbeid med eventuelt andre kommuner.

## **Vedtak**

Forslag fra SP, AP og SV tiltrådt med 5 mot 2 stemmer.

## **Innstilling til Kommunestyret:**

## 1. Drift

1.1. Skattøret for 2019 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.

1.2. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.

1.3. Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende driftshovedtall:

1.4. Tiltak for å tilpasse driften til inntektsforutsetningene vedtas i henhold til oversikt i pkt 5.b.1 i saksutredningen. Dette gir følgende budsjettrammer (skjema 1b, tall i 1000 kr):

1.5. Endringer i kommunale avgifter og gebyrer vedtas i henhold til vedlegg 1.

1.6. Rådmannen gis fullmakt til å ta opp driftskreditt med kr. 5 000 000.

## 2. Investering/finansiering

### 2.1. Investeringer

Kommunestyret vedtar følgende investeringsramme:

Detaljert oversikt over investeringene framgår av vedlegg 3 i budsjettdokumentet.

### 2.2. Finansiering av investeringer

Investeringene vedtas finansiert slik:

Frosta kommune tar opp kr 20.295.000 som lån til investeringer i 2019, med 32 års avdragstid. Detaljert oversikt over låneopptak framgår av vedlegg 4 til saksframlegget.

## 3. Eiendomsskatt

3.1. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2019:

3.2. Faste eiendommer i hele kommunen, unntatt verk og bruk og annen næringseiendom.

3.3. Eiendomsskattesatsen økes fra 2 til 3 promille med virkning fra 2020.

3.4. Det innføres ikke bunnfradrag.

3.5. For skatteåret 2019 gis det fritak for eiendommer iht. eiendomsskatteloven § 7 bokstav a) for eiendommer som benyttes av følgende:

Frosta Vassverk A/L

Leva-Fro A/S

Statskog – åpne hytter allmenntilgjengelige formål

Turistforeningshytta – fjellhov

Rapphøtta

Tautra Mariakloster

A/L Frostahallen

Folkheim samfunnshus

Frosta menighet

Frosta Motorcrossklubb

Frosta salongskytterlag

Frosta sanitetsforening

Normisjon Frosta

Stjørdal kommunale forening

Stjørdal og omegn lokallag av Nfpu

Tautratun

Solvang forsamlingshus

Frosta IL - Vinnatrøa

Rapp IL - Rapplassen/myra

Trodsplassen

Snoggplassen

Neset FK - Valavollen

Frosta lag av Norges handicap forbund

Småland vel – Ankeret + grillhus

Trondheim seilforening

Frosta golf forening

Parseller/tomter som eies av private, men brukes til kommunale veier

3.6. Følgende eiendommer fritas i medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b:

Gnr 93, bnr 1 Logstein

Gnr 2, bnr 1 Fjeldpladsen

Gnr 92, bnr 1 Logtun Ytre (Flægstad)

3.7. Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig, med tilhørende tomt og bygningsmasse (garasje/uthus/anneks og naust) fritas etter eiendomsskattelovens § 7 bokstav c i 3 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever vedtaket.

3.8. Eiendomsskatten skal betales i to terminer

3.9. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter

#### 4. Diverse føringer

- 4.1. Budsjettramme for kontroll og revisjon settes til kr. 739.800, iht. utvalgets forslag til driftsbudsjett.
- 4.2. Tilskuddsbeløp til kirken fastsettes til kr.1.748.000 for 2019. Lønnsvekst ut over forutsetning i deflator kompenseres ikke.
- 4.3. Tilskuddsbeløp til Frosta frivillighetssentral fastsettes til kr. 420.000,-
- 4.4. Dekningsgrader for selvkost fastsettes slik:
  - 4.4.1. Avløp settes til 100 %, fratrukket kommunal andel med kr. 340.000,-
  - 4.4.2. Feiing settes til 100 %.
- 4.5. Inntak i barnehagen ut over lovkrav gjennomføres så langt det er rom innenfor egen budsjettramme.
- 4.6. Festeavgift for kommunale gravplasser fastsettes til kr. 210,- pr. år (uendret fra 2018).
- 4.7. Frosta kommune sier ihht. vedtektene opp medlemskapet i legevaktsamarbeidet i Innherred Interkommunale legevakt. Det opphører da pr. 1.1.2020, hvor det da søkes inntreden i Værnesregionen Legevakt.
- 4.8. Rådmannen gis fullmakt til å sammenstille budsjettet etter endringsvedtak.

#### Følgende tillegg til rådmannens forslag:

1. Fram til kommunestyrets budsjettmøte vil vi se nærmere på ressursfordelingen mellom områdene oppvekst kontra helse og omsorg. Etter at de store milleniumskullene nå er ferdig med grunnskolen er det viktig at kommunen makter å redusere ressursbruken i oppvekst og tilføre mer til helse og omsorg der ressursbehovet i Frosta, som i øvrige kommuner, er økende som følge av økt antall eldre. Ny barnehage muliggjør også ressursreduksjon gjennom mer effektiv drift. Disse elementene bør synliggjøres også i vedtatt budsjett og økonomiplan.
2. Vedrørende nye omsorgsboliger ønskes det her en forsert framdrift der så mye som mulig tas inn på 2019.
3. Vi tar sikte på å innarbeide fortsatt satsing på frivilligheten gjennom å opprettholde nivået på kulturmidlene, men prioritere disse midlene til aktivitet for barn og unge. Det er også viktig å fortsatt bevilge midler til næringsarbeid og dette vil bli innarbeidet i endelig budsjettvedtak. Følgende detaljer på dette samt øvrige detaljer:
  - Kulturmidler: kr 200.000 opprettholdes
  - Formannskapet, innsparing: kr 100.000; reduksjon fra 7 til 5 medlemmer
  - Visit Frosta: kr 40.000; opprettholde del av profileringsmidl
  - Matfestivalen: kr 50.000
  - Proneo: kr 100.000, opprettholder Første-linje-tjeneste
  - Stjørdal Næringsforening: kr 100.000, opprettholde avtale
  - MIG: kr 20.000, opprettholde del av tilskuddspott



4. Vi vil se på mulighetene for å legge opp til et mer ambisiøst nivå når det gjelder kommunenes mulighet for å tiltrekke seg ny næringsvirksomhet og medfølgende økt innbyggertall. Her kan eksempler være ny veg til næringsområdet på Skaret, utvidelse på Vikaleiret samt å satse på næringsarealet på Ulvikkorsen.

5. Som i fjorårets budsjettvedtak er det fortsatt behov for å se på selvkostområdene avløp og kart/oppmåling. I en bebudet sak om gebyrnivå forventes det at administrasjonen legger fram tiltak for å gi bedre økonomiske resultat innenfor disse områdene. Dette vil kunne gi budsjettmessige endringer i løpet av 2019.

6. Rådmannen bes vurdere en omorganisering av TOL og sentraladministrasjonen ut fra effektiviseringsbehov og samarbeidsmuligheter, også opp mot nabokommuner innenfor deler av disse områdene.

#### Vedlegg

- 1 Budsjett 2019 og økonomiplan 2019 - 2022, Rådmannens forslag
- 2 Rådmannens forslag, driftstiltak
- 3 Rådmannens forslag, investeringstiltak
- 4 PPT Budsjett 2019
- 5 Skatt Budsjett 2019
- 6 VARIT Budsjett 2019 (med forbehold om godkjenning)
- 7 VARIT IKT-Handlingsplan 2019\_2022
- 8 Barnevern Budsjett 2019
- 9 Innkjøp Budsjett 2019
- 10 Legevakt Budsjett 2019
- 11 NAV Budsjett 2019
- 12 NTe eierskapet 2019-2029
- 13 NTe eierskap 2
- 14 Oppsummering effektiviserings- og innsparingstiltak
- 15 Effektiviseringstiltak KO 29.08.17 (TFOU)
- 16 Kontrollutvalgets budsjett for 2019
- 17 Budsjett drift 2019 økonomiplan 2019 - 2022
- 18 Økonomiplan investering 2019 - 2022 inkl. revidert 2018
- 19 Søknad om økonomisk støtte
- 20 MIG Tautra, søknad for kulturplan for Frosta Kommune

#### **Bakgrunn for saken:**

Det vises til eget budsjettokument for 2019, samt økonomiplan 2019-2022.

#### **Saksopplysninger/Vurdering:**

For saksopplysninger og vurderinger, vises det til rådmannens forslag til budsjett.

**Konklusjon:**

Jfr. Innstilling

Arne Ketil Auran  
Rådmann