



Saksframlegg

Utvalg	Møtedato	Utvalgssak
Formannskapet	26.11.2019	81/19
Kommunestyret		

Budsjett 2020 og økonomiplan 2020 - 2023

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

1. Drift

- 1.1. Skattøret for 2020 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
- 1.2. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2020.
- 1.3. Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende driftshovedtall:

	Årsbudsjett	Økonomiplan		
(Tall i 1000 Kr)	2020	2021	2022	2023
Skatt på inntekt og formue	-58 610	-58 610	-58 610	-58 610
Ordinært rammetilskudd	-113 426	-112 609	-112 590	-112 567
Eiendomsskatt	-5 879	-7 839	-7 869	-7 899
Andre generelle statstilskudd	-2 634	-1 742	-1 110	-822
Sum frie disponible inntekter	-180 549	-180 800	-180 179	-179 898
Netto finansinntekter/-utgifter	13 616	14 173	14 558	14 841
Til fordeling på driftsrammer og disposisjoner	166 933	166 627	165 621	165 057
Fordelt netto driftsrammer	167 505	165 235	163 738	163 306
Netto avsetninger	-572	1 392	1 883	1 751
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 budsjettammer (skjema 1b, tall i 1000 kr):

	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Sentraladministrasjon	21 898	19 818	19 736	19 879
Oppvekst	54 802	53 835	53 825	53 825
Helse og omsorg	56 068	56 199	56 199	56 199
Teknisk/landbruk	10 433	11 358	9 953	9 378
Kirke	2 202	2 202	2 202	2 202
Fellesansvar	3 322	3 322	3 322	3 322
Værnesregion	18 780	18 500	18 500	18 500
SUM fordelt fra skjema 1a	167 505	165 235	163 738	163 306

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

1.6. Det tas opp ramme på kr 4.000.000,- i lån for videretildeling i form av startlån.

1.7. Kommunedirektøren gis fullmakt til å ta opp driftskreditt med kr 5.000.000,-.

2. Investeringsfinansiering

2.1. Investeringer

Kommunestyret vedtar følgende investeringsramme:

	Årsbudsj.	Økonomiplan		
(Tall i 1000 Kr)	2020	2021	2022	2023
Ordinære investeringer	21 888	2 995	1 270	1 270
Kjøp av aksjer og andeler	600	620	640	660
Selvfinansierende investeringer VAR	3 000	1 000	1 000	1 000
SUM Investering	25 488	4 615	2 910	2 930

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)	2020	2021	2022	2023
Bruk av lån	6 747	3 915	2 190	2 190
Tilskudd og refusjoner	18 141	80	80	80
Bruk av avsetninger	600	620	640	660
SUM Finansiering	25 488	4 615	2 910	2 930

Frosta kommune tar opp kr 6.747.000 som lån til investeringer i 2020, med 26 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 2020:
- 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. Med virkning fra 2021 økes eiendomsskatten ytterligere fra 3 til 4 promille.
- 3.4. Det innføres ikke bunnfradrag.
- 3.5. For skatteåret 2020 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 eiendomskattelovens § 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 778.000,- iht. utvalgets forslag til driftsbudsjett.
- 4.2. Tilskuddsbeløp til kirken fastsettes til kr.1.802.000,- for 2020. Lønnsvekst ut over forutsetning i deflator kompenseres ikke.
- 4.3. Tilskuddsbeløp til Frosta frivillighetssentral fastsettes til kr 428.000,-.
- 4.4. Dekningsgrader for selvkost fastsettes slik:
- 4.4.1. Avløp settes til 100 %, fratrasket 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 250,- pr. år.
- 4.7. Kommunedirektøren gis fullmakt til å sammenstille budsjettet etter endringsvedtak.

Behandling i Formannskapet - 26.11.2019

Vedtak

Kommunedirektørens innstilling enstemmig tiltrådt.

Innstilling til Kommunestyret 17.12.2019:

1. Drift

- 1.1. Skattøret for 2020 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
- 1.2. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2020.

- 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 budsjетtrammer (skjema 1b, tall i 1000 kr):
- 1.5. Endringer i kommunale avgifter og gebyrer vedtas i henhold til vedlegg 1.
- 1.6. Det tas opp ramme på kr 4.000.000,- i lån for videretildeling i form av startlån.
- 1.7. Kommunedirektøren 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 budsjетtdokumentet.

- 2.2. Finansiering av investeringer

Investeringene vedtas finansiert slik:

Frosta kommune tar opp kr 6.747.000 som lån til investeringer i 2020, med 26 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 2020:
- 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. Med virkning fra 2021 økes eiendomsskatten ytterligere fra 3 til 4 promille.
- 3.4. Det innføres ikke bunnfradrag.
- 3.5. For skatteåret 2020 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 golfforening
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 778.000,- iht. utvalgets forslag til driftsbudsjett.

4.2. Tilskuddsbeløp til kirken fastsettes til kr.1.802.000,- for 2020. Lønnsvekst ut over forutsetning i deflator kompenseres ikke.

4.3. Tilskuddsbeløp til Frosta frivillighetssentral fastsettes til kr 428.000,-.

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 budsjetttramme.
- 4.6. Festeavgift for kommunale gravplasser fastsettes til kr 250,- pr. år.
- 4.7. Kommunedirektøren gis fullmakt til å sammenstille budsjettet etter endringsvedtak.

Vedlegg

- 1 Kommunedirektørens forslag til budsjett 2020 og økonomiplan 2020-2023
- 2 Kommunedirektørens forslag, driftstiltak
- 3 Kommunedirektørens forslag, investeringstiltak
- 4 Budsjett 2020 VR PPT
- 5 Budsjett 2020 VR barnevern
- 6 Budsjett 2020 VARIT
- 7 Budsjett 2020 VR NAV
- 8 Budsjett 2020 VR Responssenter
- 9 Budsjett 2020 VR adm.ressurs
- 10 Budsjett 2020 VR Innkjøp
- 11 Budsjett 2020 VR psykologer barn og unge
- 12 Kontrollutvalgets budsjett for 2020
- 13 Forslag økonomiplan drift 2020-2023
- 14 Forslag til økonomiplan investering 2020-2023
- 15 Søknad om økonomisk støtte

Bakgrunn for saken:

Det vises til eget budsjettdokument for 2020, samt økonomiplan 2020-2023.

Saksopplysninger/Vurdering:

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

Konklusjon:

Jfr. innstilling.

Knut-Helge Rønning
Kommunedirektør