



Økonomiplan 2019-2022



Innhold

1. INNLEDNING	4
Forord	4
Hovedmål - tiltak - utfordringer	6
Verdier	7
2. INNTEKTER	8
Rammetilskudd og skatteinntekter	8
Innbyggertilskudd	8
Utgiftsutjevning	8
Skjønnstilskudd	8
Distriktstilskudd Sør-Norge	8
Regionsentertilskudd	9
Skatteutjevningen	9
Eiendomsskatt	10
Salg av konsesjonskraft	10
Konsesjonsavgifter (Kraftfond)	11
Momskompensasjon	11
Kompensasjon for investeringer (renter og avdrag)	12
3. FINANS	13
Renter og avdrag	13
Minimumsavdrag	13
Vann - avløp - slam - renovasjon - tilsyn og feiing	14
Utbytte	14
4. GJELD	14
5. RESULTAT DRIFT	15
Netto driftsresultat	15
Overføring fra drift til investering	15
Avsetninger / bruk av avsetninger	15
6. ENHETENE	16
Rådmannens stab med fellesutgifter/-inntekter	16
Rådmann	16
Personalsjef	17
Økonomiavdeling	18
IKT	18
Barnehagefaglig myndighet	19
Folkehelse	20
Rådmannens stab - økonomisk ramme	21
Felleskostnader/-inntekter - økonomisk ramme	21
Skolefaglig rådgiver med økonomisk ramme	22
Kirkelig fellesråd med økonomisk ramme	23
Servicekontoret	24
Politisk virksomhet	27
Skolene i Nettet	28
Eidsvåg barne- og ungdomsskole	28
Indre Nettet barne- og ungdomsskule	30
Barnehager	31
Helse og omsorg	33

Teknisk, samfunn og utvikling	37
VARSF – selvkost	39
Kultur	40
NAV Nasset	43
Reserver	44
7. INVESTERINGER	45
Startlån (lån til utlån fra Husbanken)	45
Egenkapitalinnskudd Kommunal landspensjonskasse (KLP)	45
Investering i anleggsmidler for 2019 – 2022, prioritert	45
IKT-investeringer – prosjekt 600234	45
Asfaltering/rehabilitering kommunale veger/plasser – prosjekt 600286	45
Rehabilitering av veg på Øvre Hammervoll (ny)	46
Skilting og adressering av veger – prosjekt 600244	46
Vaktmestertjenesten – nyttekjøretøy (ny)	46
Renholdstjenesten – nyttekjøretøy (ny)	46
NOS, ombygging demensavdeling, gjennomføring – prosjekt 600330	46
Brannstasjon Eresfjord, etablering av ny stasjon – prosjekt 600343	46
Nybygg bofellesskap for funksjonshemmede, 4 leiligheter Holtan – prosjekt 600344	47
Helsesenter, omsorgsboliger og heimetjeneste – prosjekt 600350	47
Eresfjord barnehage, tilbygg – prosjekt 600362	47
EIBUS, ungdomstrinnet, ombygging klasserom – (ny)	47
Renseanlegg Eidsvåg vannverk – prosjekt 600296	47
Rehabilitering ledningsnett vann inkl. vannkummer – prosjekt 600217	47
Rehabilitering ledningsnett, avløp – prosjekt 600218	48
Vann Meisal vannverk – prosjekt 600290	48
Investering i anleggsmidler - ikke prioritert	48
8. KOMMUNALE GEBYR	49
Vann 2017 – 2022	51
Avløp 2017 – 2022	52
Renovasjon 2017 – 2022	53
Slamtømming 2017 – 2022	54
Tilsyn og feiing 2017 – 2022	55
9. TALLDELEN I ØKONOMIPLANEN	56
Hovedoversikt drift – skjema 1A og 1B	56
Frie inntekter (overført hovedoversikt)	57
Finans (overført hovedoversikt)	58
Enhetene – oppsummering endringer (1 B)	59
Investering og finansiering – skjema 2A	60
Investering i anleggsmidler – skjema 2B	61
Kraftfondet – forventa inntekt og bruk	62
10. POLITISK BEHANDLING	63

1. INNLEDNING

Forord

Neset kommune går over i historien fra 2020. Budsjett og økonomiplan 2019 – 2022 blir det siste for Neset kommune som egen kommune.

Fra 1.01.2020 danner kommunene Midsund, Molde og Neset en ny kommune – nye Molde kommune.

En felles intensjonsavtale ble signert 23. januar 2017. Intensjonsavtalen tillegges avgjørende vekt i prosessen med å danne den nye kommunen og samarbeidet så langt preges av likeverdighet og raushet.

Nedfelt i intensjonsavtalen er mål om at den nye kommunen skal bidra til en:

- Helhetlig og samordnet samfunnsutvikling
- Styrket lokaldemokrati
- Bærekraftig og robust kommune
- Gode og likeverdige tjenester

Siden 2016 har kommunene Midsund, Molde og Neset arbeidet aktiv med å bygge den nye kommunen og 2019 blir en intensiv slutfase fram mot 1. januar 2020. Konsekvenser av vedtak om kommunesammenslåing er ikke innarbeidet i budsjett og økonomiplanen.

Selv om Neset kommune blir en del av nye Molde kommune fra 1.01.2020 er det krav om at kommunen skal vedta en økonomiplan som omfatter de fire neste årene, der det første året utgjør budsjettet for 2019. En økonomiplan skal rulleres. Det innebærer at økonomiplanen skal oppdateres og bygge på endringer i alle typer rammevilkår, nye politiske prioriteringer og andre premisser som har økonomisk konsekvenser for kommunen i den kommende fireårsperioden.

Utgangspunktet for budsjettarbeidet har vært:

- Forrige års økonomiplan 2018 – 2021 vedtatt i kommunestyrets møte den 14.12.2017, sak 96/17
- Andre vedtatte saker i 2018
- Lønns- og prisvekst
- Statsbudsjettet 2019

Budsjettet er stramt og har minimalt med handlingsrom til tiltak utenom det som ligger i framlegget. Rådmannen velger å legge fram et budsjett for 2019 uten kutt i tjenesteproduksjonen, og det legges opp til å finansiere kommende års drift med bruk av oppsparte midler gjennom bruk av disposisjonsfondet. Bakgrunnen for dette er å sikre stabilitet i den kommunale driften fram mot nye Molde kommune. Å gjennomføre innsparingsprosjekt i egen organisasjon, samtidig som organisasjonen skal tilpasses og bli en del av en ny kommune vil være krevende og foreslås derfor ikke.

Enhetenes driftsrammer:

Enhetenes driftsrammer for 2019 videreføres uten reduksjon, kun justert for lønns- og prisvekst. Ny bemanningsnorm i barnehager er kompensert fullt ut. Den nasjonale trenden viser økte utgifter til økonomisk sosialhjelp, barnevern og ressurskrevende tjenester. Det ventes økt trykk på kommunale sykehjemsplasser og hjemmetjenesten som følge av at Helse Møre og Romsdal skal redusere driften med 0,5 mrd. Omløpshastigheten på pasientflyten mellom spesialist- og kommunehelsetjenesten er av den grunn forventet økt. I rådmannens forslag ligger det økt ramme til enhet Helse og omsorg. Dette for å dekke økte utgifter til barnevern, barnevernsvakt og ny ressurskrevende brukere.

Det forventes økte utbetalinger til økonomisk sosialhjelp som følge av endringer i regelverk for arbeidsavklaringspenger (AAP) og flere brukere i kvalifiseringsprogram (KVP). Rådmannen foreslår at økte utgifter her dekkes inn ved en omdisponering av midler mellom rådmannskontoret og NAV.

Servicekontoret har behov for økte midler til lukking av avvik etter tilsyn fra Arkivverket og økt ressurs til avslutning av kommunens arkiv ved overgangen til ny kommune. Rådmannen foreslår at en økt ramme til Servicekontoret skjer ved delvis omdisponering av midler fra rådmannskontoret til Servicekontoret.

Til tross for stramme rammer mener rådmannen at kommunen har et godt tjenestetilbud, et tjenestetilbud vi kan være stolt av.

Stramme rammer til enhetene medfører at det er avsatt lite penger til vedlikehold av kommunale veier, bygg og anlegg.

Investeringer:

Vedtatte investeringsprosjekt videreføres i økonomiplanperioden – nytt helsehus, Eresfjord brannstasjon og ombygging på Nesset omsorgssenter slutføres. Rådmannen vil nok en gang peke på at det er et stort behov for rehabilitering av kommunehuset. Innenfor denne økonomiplanperiode har rådmannen ikke funnet rom for å avsette midler til dette prosjektet.

Rådmannen har videre vurdert meldte behov for nye investeringer og har kommet til at kommunens økonomiske situasjon ikke gir rom for nye investeringer med noen få unntak - utvidelse av Eresfjord barnehage og deling til to klasserom ved Eidsvåg barne- og ungdomsskole, ungdomstrinnet.

Forslag til økonomiplan er bygd på et opplegg med store risikofaktorer. Høy lånegjeld binder opp driftsøkonomien og utgjør en stor risiko ved en eventuell renteøkning. Prognose for salg av konsesjonskraft i 2018 er på 8 mill. Denne prognosen er videreført i økonomiplanen 2019 – 2022. Endringer i eiendomsskatt fra 2019 ved at produksjonsutstyr og produksjonsinstallasjoner fritas for eiendomsskatt. Her er det lagt opp til en overgangsperiode på 7 år, det vil si at eiendomsskatten fra skatteåret 2019 årlig reduseres med 1/7 av den skatt som ble utskrevet i 2018. Dette er risikofaktorer en bør være bevisst ved behandlingen av økonomiplanen.

Avslutning:

Rådmannen vil avslutningsvis understreke betydningen av den store innsatsen som hver og en ansatt i Nesset kommune viser i hverdagen ved å levere gode tjenester innenfor alle virksomhetsområder, gjerne med glød, humor, faglig innsikt og et stort engasjement. Medarbeiderne er kommunens absolutt viktigste ressurs og gjennom å legge til rette for gode arbeidsvilkår, utvikle arbeidsplassen og et godt arbeidsmiljø, klarer Nesset kommune å oppnå gode resultater og levere gode tjenester.

Nesset kommune sitt verdigrunnlag «APRIL» står for anerkjennelse, pålitelig, respekt, interessert og løsningsorientert, og tar utgangspunkt i kommunens visjon «Jeg velger meg Nesset». Dette skal ligge til grunn for alt arbeid som utføres i kommunen.

Anne Grete Klokset
rådmann

Hovedmål – tiltak – utfordringer


Kommunens 6 hovedmål danner grunnlaget for alle mål og tiltak som rådmannen skal arbeide videre fremover med. Hovedmålene var sist revidert 18.06. 2009 (K-sak 44/09). For 2019 har rådmannen valgt de samme fokustemaene som i 2018 innen hvert hovedmål.

Kommunens hovedmål:

1. Kvalitet i tjenestene
 - a. Fokustema
 - i. Levere lovpålagte tjenester med god kvalitet i rett tid
 - ii. Brukere opplever god dialog og er fornøyd.
2. Motiverte medarbeidere
 - a. Fokustema
 - i. Rett kompetanse til rett oppgave
 - ii. Redusere fravær med 10%
3. God økonomistyring
 - a. Fokustema
 - i. Oversikt over all bruk av ressurser.
 - ii. Rammene skal holdes
4. Helhetlig og langsiktig planlegging
 - a. Fokustema
 - i. Omdømmebygging i alt vi gjør
5. Effektiv og rasjonell drift gjennom bruk av IKT
 - a. Fokustema
 - i. Kvalitetslosen skal tas i bruk i alle enheter
 - ii. Aktiv bruk av dagens dataverktøy samt evt. innføring av nye
 - iii. Sikker dokumentasjon av alt vi gjør
6. God utnyttelse av kommunale bygg
 - a. Fokustema
 - i. Rasjonell drift av alt nødvendig bruksareal

Verdier

APRIL, er kommunens verdigrunnlag. Verdiene skal gjenspeiles i alle våre gjøremål og i samarbeidet mellom brukere, tjenesteutøvere, administrasjon og folkevalgte.

 Nesset kommune

Våre verdier

ANERKJENNELSE
PÅLITELIGHET
RESPEKT
INTERESSE
LØSNINGSORIENTERT

ANERKJENNELSE
Vi er flinke til å gi gode tilbakemeldinger til andre. Ledere ser sine medarbeidere, og gir dem oppgaver de kan vokse på.

PÅLITELIGHET
Vi holder det vi lover, og følger opp regelverk i lover og forskrifter.


RESPEKT
Vi viser respekt for andre, og forventer det samme tilbake. Det er avgjørende for en god og konstruktiv dialog.

INTERESSE
Vi er oppriktig interessert i jobben vår og i våre kolleger. Dermed er alle med og bidrar til et godt arbeidsmiljø og god kvalitet på tjenestene.

LØSNINGSORIENTERT
Vi jobber alltid for å finne løsninger når problem oppstår, og vi skal ha fokus på utvikling og nytenking.

Jeg velger meg april!
I den det gamle faller,
i den det ny får feste,
det volder litt rabalder
– dog fred er ei det beste,
men at man noe vil.

Jeg velger meg april,
fordi den stormer, feier,
fordi den smiler, smelter,
fordi den evner eier,
fordi den krefter velter,
– i den blir somren til!
Bjørnstjerne Bjørnson


Jeg velger meg
NESSET

2. INNTEKTER

Rammetilskudd og skatteinntekter

Anslaget på frie inntekter for 2019 er på kr 189,9 mill. basert på innbyggertallet per 1.7.2018. Dette er en økning på kr 3,5 pst i forhold til anslag på oppgavekorrigert regnskap for 2018. For å sammenligne veksten i de frie inntektene fra 2018 til 2019 korrigeres det for oppgaveendringer, regelendringer og innlemming av øremerka tilskudd.

Rammetilskuddet til Nesset kommune består av innbyggertilskudd, utgiftsutjevning, distriktstilskudd Sør-Norge (tidligere småkommunetilskudd), skjønnstilskudd og regionsentertilskudd.

Nesset kommune følger normalt anslaget på frie inntekter i forbindelse med Statsbudsjettet, med eventuelle korrigeringer for skatteanslag.

Pr. 1.7.18 har Nesset kommune 2964 innbyggere (1.7.17: 2975 innbyggere). Dette innbyggertallet brukes i beregning av innbyggertilskudd og utgiftsutjevning for 2019. Skatteutjevningen beregnes i henhold til folketallet pr. 1.1. i budsjettåret.

Innbyggertilskudd

Innbyggertilskuddet blir fastsatt ved at summen av de andre tilskuddene som inngår i rammetilskuddet til kommunene blir trukket fra. Det som blir igjen fordeles med et likt beløp pr. innbygger til alle kommunene. Det er tallet på innbyggere pr. 1. juli 2018 som legges til grunn for innbyggertilskuddet. Ved gjeninnføring av differensiert arbeidsgiveravgift per 1.7.2014 fikk Nesset kommune trekk i rammeoverføringene med kr 5,405 mill. i 2015 som antatt gevinst ved reduksjon av arbeidsgiveravgift. Dette trekket videreføres til og med 2019 med en reduksjon på 20 pst per år, men justert for kommunal deflator. Trekket i 2019 er på kr 1,2 mill. og er redusert til 0 i 2020.

Utgiftsutjevning

Utgiftsutjevningen blir beregnet på grunnlag av kostnadsnøkler. Gjennom utgiftsutjevningen kompenseres kommunene for ufrivillige kostnadsforhold som har dokumentert innvirkning på utgiftene til kommunene. Med ufrivillige forhold menes de forhold som den enkelte kommune ikke kan påvirke, som for eksempel alderssammensetningen i befolkningen og bosetting. Nesset kommune har en kostnadsnøkkel på 1,1455 for 2019. Dvs. at Nesset er beregnet til å være 14,55% dyrere å drive enn gjennomsnittskommunen (14,41% for 2018). Utgiftsutjevningen er en ren omfordeling – det som blir trukket fra noen kommuner blir delt ut igjen til de andre kommunene.

Skjønnstilskudd

Skjønnstilskuddet blir brukt til å kompensere kommuner og fylkeskommuner for spesielle lokale forhold som ikke fanges opp i den faste delen av inntektssystemet. Av tildelt tilskudd for 2019 utgjør kr 0,9 mill. kompensasjon for bortfall av differensiert arbeidsgiveravgift. Ellers har Nesset kommune fått kr 0,3 mill. for høye utgifter til ressurskrevende brukere, samt kompensasjon for drift av kommunalt rovviltutvalg og generell vurdering/folkevalgtopplæring.

Distriktstilskudd Sør-Norge

Distriktsindeksen måler graden av distriktsutfordringer i en kommune og består av ulike indikatorer som måler forskjeller i geografi, demografi, arbeidsmarked og levekår.

Tilskuddet blir gitt til kommuner som har gjennomsnittlig skatteinntekter lavere enn 120 pst av landsgjennomsnittet, ha færre enn 3200 innbyggere eller en distriktsindeks på 46 eller lavere, og ikke motta distriktstilskudd Nord-Norge.

Nesset får maks tilskudd med kr 5,698 mill. som lagt inn i hele perioden.

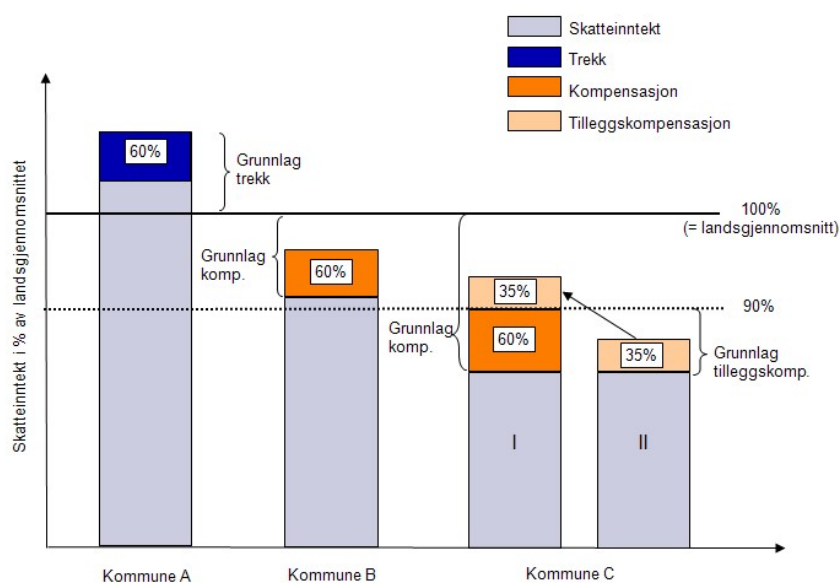
Regionsentertilskudd

Regionsentertilskudd tildeles kommuner der det er fattet et nasjonalt vedtak om sammenslåing i perioden for kommunereformen, og som etter sammenslåingen får over om lag 8000 innbyggere. Tilskuddet tildeles med en sats på 66 kroner per innbygger og en sats per sammenslåing på kr 3,158 mill. Satsene er satt slik at 40 pst av det samlede tilskuddet fordeles med lik sats per innbygger, mens 60 pst fordeles med lik sats per sammenslåing. Tilskuddet fordeles til de nye kommunene, men utbetales til den enkelte kommune i sammenslåingen etter den enkelte kommunes andel av innbyggerne i den nye kommunen.

Neset får kr 0,485 mill. i 2019 (Midsund kr 0,338 mill. og Molde kr 4,432 mill.)

Skatteutjevningen

Skatteutjevningen (inntektsutjevningen) skal utjevne forskjeller i kommunenes skatteinntekter. Beregningen skjer ut fra skatteinntekt per innbygger. Utjevningen for kommunene omfatter inntekts- og formuesskatt fra personlige skattytere og naturressursskatt fra kraftforetak. I 2019 får kommuner med skatteinntekter over landsgjennomsnittet et trekk på 60 % av differansen mellom egen skatteinntekt og landsgjennomsnittet, mens kommuner med skatteinntekter under landsgjennomsnittet får kompensert 60 % av differansen mellom egen skatteinntekt og landsgjennomsnittet. Kommuner med skatteinntekter under 90 % av landsgjennomsnittet får en tilleggskompensasjon på 35% av differansen mellom egen skatteinntekt og 90 % av landsgjennomsnittet. Ordningen finansieres ved at kommunene får et likt trekk pr. innbygger. For 2019 er trekket beregnet til kr 395 pr innbygger.



Figur fra Grønt Hefte om skatteutjevningen i kommunene:
Skatteutjevningen for hver kommune blir beregnet fortløpende ti ganger i året, etter hvert som skatteinngangen foreligger. Trekk eller tillegg i skatteutjevningen blir avregnet mot kommunens utbetaling av rammetilskudd. Endelig fordeling av rammetilskuddet til kommunen vil ikke være klar før i februar 2020, når endelige skattetall for 2019 foreligger.

Eiendomsskatt

Neset kommune innførte skatt på verk og bruk i 1981. Kommunestyret vedtok i sitt møte 6.11.2014, sak 92/14, å skrive ut eiendomsskatt på alle eiendommer i hele kommunen fra 2015, jf. eskl. § 3 a. Det ble vedtatt å bruke skatteetatens formuesgrunnlag på boliger. Alle øvrige eiendommer verdsettes av en sakkyndig nemnd som fastsetter takstene på grunnlag av forslag fra «tilsette synfaringsmenn».

Neset kommune har fra 2015 skrevet ut eiendomsskatt med en alminnelig sats på 7 promille (verk og bruk, samt næringsseiendommer) og redusert sats på 3,5 promille på bolig- og fritidseiendommer til og med år 2017. Satsen ble økt med på 0,08 promille, til 3,58 promille for 2018.

Eiendomsskatt (1000 kr)	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Prognose 2018	Budsjett 2019
(Verk og bruk) næringsseiendom	14 777	11 530	11 092	11 079
Bolig- og fritidseiendommer	6 648	6 880	7 131	7 262
Totalt	21 425	18 410	18 223	18 341

Fra 2019 er det ikke lenger lov å skrive ut skatt på produksjonsutstyr og produksjonsinstallasjoner. Verk og bruk er tatt ut av eiendomsskatteloven. Kraftverk og kraftnettet kan fortsatt beskattes som i dag, mens telenett/fiber ikke lenger kan beskattes. Mye av det som i dag er taksert som verk og bruk inneholder takst på bygning/tomt og vil takseres som næringsseiendom fra 2019.

Grunnlaget for tele- og fibernett i 2018 kan få en overgangsordning hvor kommunene gis anledning til å avvikle eiendomsskatten på disse objektene over 7 år. Det vil si at grunnlaget for 2018 reduseres til 6/7 i 2019, 5/7 i 2020 osv. Grunnlaget for 2018 er på kr 20 523 000 i 2018 og gir årlig eiendomsskatt på kr 143 661 med 7 promille. Årlig reduksjon i eiendomsskatt etter særskilte regler vil bli på kr 20 523 (1/7).

Salg av konsesjonskraft

Neset kommune og Møre og Romsdal fylkeskommune har i 2017 inngått avtale om Neset kommunes disponering av konsesjonskraft for perioden 1.1.2018 – 31.12.2019. I inngått avtale kan kommunen disponere fritt per år 58,18 GWh til eget forbruk ("allmennforbruk") og/eller salg.

Videresalg av kommunens konsesjonskraft skjer for kommunens regning og risiko. Konsesjonskrafta har gjennom mange år vært videresolgt gjennom kommunens heleide kraftselskap, Neset Kraft as. Forutsetningen for at Neset kraft as har fått oppdraget er at tjenesten utføres vederlagsfritt, dvs. for kr 0.

For å kunne gi et godt tjenestetilbud til innbyggerne er kommunen avhengig av gode inntekter fra salg av konsesjonskraft.

Prognosen på salg av konsesjonskraft for 2018 er på kr 8 mill. (per august 2018). Denne prognosen er videreført i økonomiplan for 2019 – 2022.

Historisk sett har inntektene på salg av konsesjonskraft variert mye. Inntektene henger sammen med prisene i markedet, men også hvilken fastpris kommunen velger å tilby sluttbrukerne.

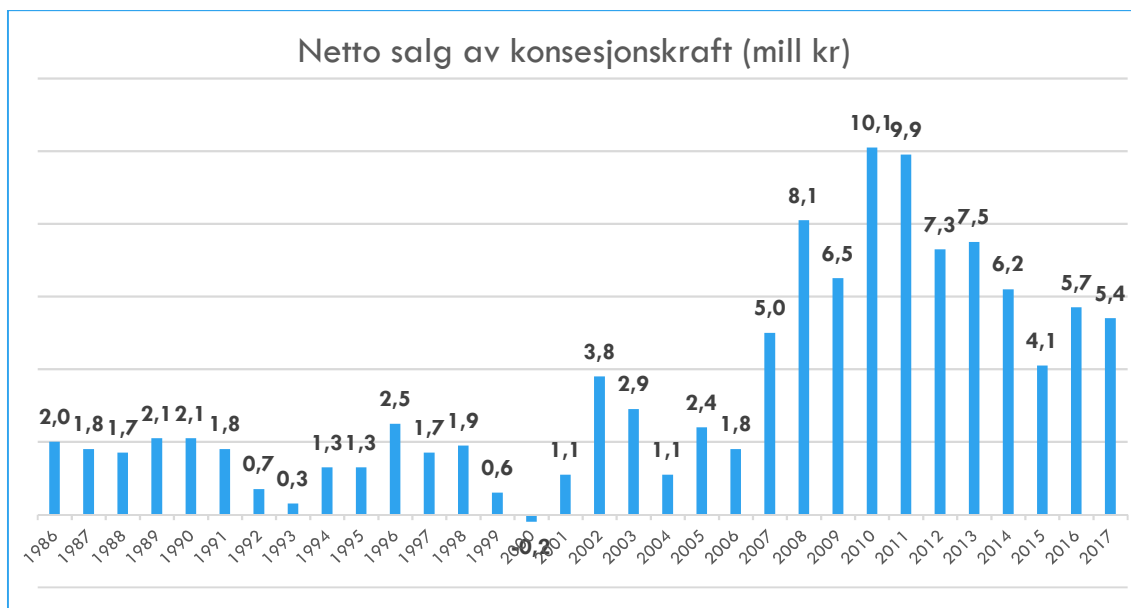


Fig. viser netto salg av konsesjonskraft i perioden 1986-2017. Fra utgift i år 2000 med kr 0,2 mill. til høyeste inntekt i 2010 med kr 10,1 mill.

Konsesjonsavgifter (Kraftfond)

Neset kommune får konsesjonsavgifter for 3 konsesjoner (alle Statkraft). Fra 2015 får kommunen en inntekt på kr 8,367 mill. Kommunen mottar pengene for året den 31.12. Konsesjonsavgiftene avsettes til kraftfondet. Bruken av kraftfondet vises i egen oversikt i talldelen i økonomiplana.

Avgiftssatsene vil bli justert i 2019 (konsesjoner gitt etter 10.4.1959) og i 2020 (konsesjoner gitt før 1959). Satsene blir justert hvert 5. år. Avgiftssatsene blir justert i desember i budsjettåret.

Momskompensasjon

Momskompensasjonsordningen ble innført fra 2004. Formålet med ordningen er å nøytralisere de konkurransevidringer som kan oppstå som følge av merverdiavgifts-systemet, ved at kommunenes kjøp av varer og tjenester fra private, gjennom ordningen blir likestilt med kommunal egenproduksjon. Momskompensasjonen beregnes av kompensasjonsberettigede varer og tjenester og er inntektene kommer i forhold til kommunens aktivitetsnivå.

Ordningen skal være selvfinansierende ved at kommunene får refundert momsen på kjøp av varer og tjenester, og har fått trekk i rammeoverføringene ved innføring av ordningen.

Momskompensasjonen som blir refundert i drift kommer fram som kommunens frie inntekt. Kompensasjonen fra investeringer bokføres som inntekt i investeringsregnskapet og bidrar til mindre bruk av lånemidler.

Det er lagt inn kr 6,5 mill. som forventet momskompensasjon årlig i denne perioden.

Kompensasjon for investeringer (renter og avdrag)

Tilskuddsordningen for bygging av omsorgsboliger har foruten oppstartingsstilskuddet en ordning med kompensasjonstilskudd for renter og avdrag. Beregningsgrunnlag for avdragsdelen for kompensasjonstilskuddet er satt til kr 565 000 pr omsorgsbolig. Tilskuddet utbetales over 30 år med et tillegg for renter tilsvarende Husbankens til enhver tid flytende rente.

Ved tilskuddsordningen for skoleanlegg og kirkebygg dekker staten rentekostnadene for et lån på 20 år inkl. 5 års avdragsfrihet. Renten beregnes med utgangspunkt i lån med flytende rente i Husbanken, som er lagt inn med 1,8 % i hele perioden.

I økonomiplanperioden er det beregnet kompensasjon for følgende investeringer:

Ordning	Ant.år	Fra år	Til år	Ramme for investering (mill. kr)	" Lånesaldo" 1.1.2019 (mill. kr)
Omsorgsboliger	30	2004	2033	1,130	0,6
Skoleanleggene - Ungdomstrinnene	20	2007	2026	11,162	5,9
Kirkebygg	20	2011	2030	2,750	2,3
Skoleanlegg, EIBUS - småskolen	20	2011	2030	9,379	7,4
Kirkebygg, rømningsvei/branndør	20	2017	2036	0,344	0,3
Totalt					16,5

3. FINANS

Renter og avdrag

Flytende rente per november 2018 er på 1,85 pst. Det er lagt inn 1,9 pst renter i hele økonomiplanperioden for de lånene som ikke er bundet i fastrenter. Etter hvert som fastrenten utløper er det beregnet rentekostnad etter flytende renter i perioden. Dette gjelder også for nye investeringsprosjekter i perioden.

Netto renter på formidlingslån/startlån er beregnet på grunnlag av rapporter for utbetalinger og innbetalinger i perioden. Dette viser en netto utgift på kr 55 000 til kr 77 000 i perioden.

Det er lagt inn kr 600 000 i årlig avkastning på bankinnskudd i perioden.

Renter på ansvarlig lån på kr 36,7 mill i Nettet kraft as er fastsatt til Nibor 6 md + 1,5 prosent, og beregnes etter første notering i januar for 1. halvår, og etter første notering i juli for 2. halvår. Dette er vedtatt i kommunestyrets møte den 24.9.10, sak 86/10. Renten som er lagt inn tilsvarer 2,8 pst de to første årene og 3 pst de to siste årene i perioden.

Minimumsavdrag

Når kommunen tar opp nye lån beregnes avdrag i forhold til anleggsmidlets levetid. Ut fra dette antas kommunen å oppfylle kommunelovens § 50 nr. 7 a som sier at gjestående løpetid for kommunens gjeldsbyrde ikke kan overstige den veide levetiden på anleggsmidlene ved siste årsskifte. Dette kvalitetssikres hvert år i forbindelse med regnskapsavslutningen.

Siste beregning for 2018 (per 1.1.2018), etter en forenklet modell i henhold til gjeldende regelverk, betaler kommunen ca. kr 0,8 mill. mer enn minimumsavdrag. For 2019 er det forventet at avdragsberegning følger samme prinsipp og nedbetaling av nytt lån er vektet i forhold til anleggsmidlenes levetid.

I henhold til ny kommunelov skal minimumsavdraget minst være lik størrelsen på kommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens avskrivbare anleggsmidler.

Følgende er beregnet i økonomiplanperioden:

(1000 kr)	2018	2019	2020	2021	2022
Eiendeler 1.1	417 875				
Herav ikke avskrivbare anleggsmidler (tomter mv.)	-8 394				
Avskrivbare eiendeler per 1.1.	409 481	460 268	528 624	583 245	565 080
Investeringer i løpet av regnskapsåret	66 792	86 148	74 341	2 900	2 900
Avskrivninger i løpet av regnskapsåret	-16 005	-17 792	-19 719	-21 065	-20 743
Lånegjeld til investeringer 1.1	365 613	372 877	402 774	435 100	422 000
Opptak av nytt lån i regnskapsåret	19 000	42 645	47 350	2 615	2 615
Betalte avdrag i løpet av regnskapsåret	-11 736	-12 748	-15 025	-15 715	-15 491
Lånegjeld i % av avskrivbare eiendeler per 1.1	89,3	81,0	76,2	74,6	74,7

Tabellen viser at kommunen skal betale 76,2 prosent avdrag av avskrivningene i 2020 ifølge beregning etter ny kommunelov. Dette utgjør kr 1,15 mill. mer i avdrag enn etter dagens beregningsmodell for 2020, kr 1,2 mill. mer i 2021 og kr 0,9 mill. mer i 2022 (lagt inn i talldelen under finan)..

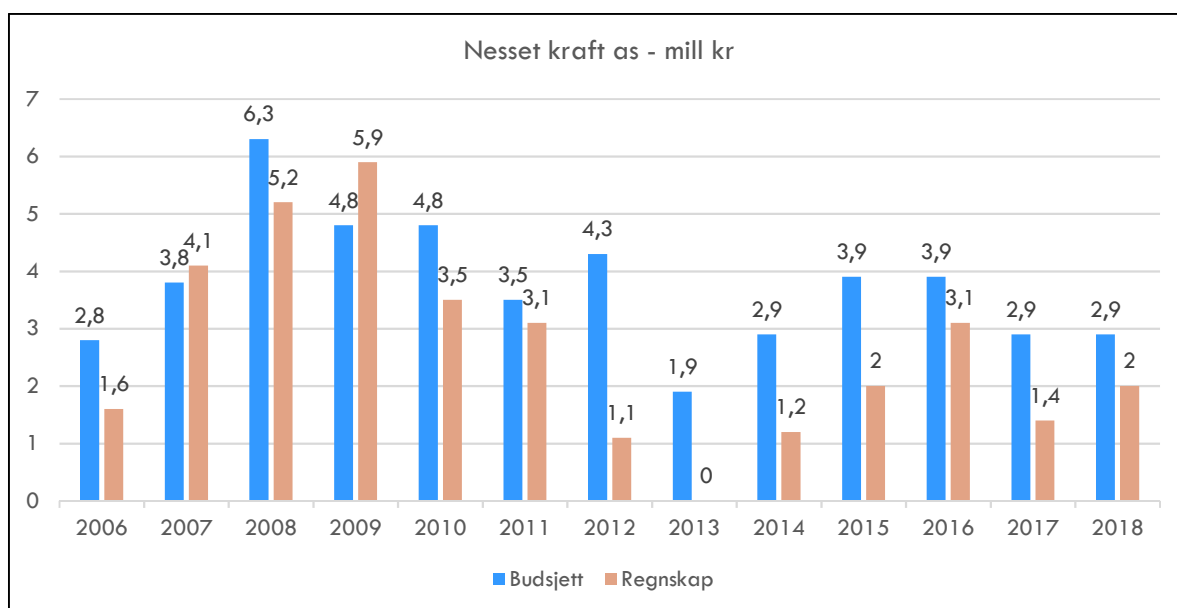
Vann – avløp – slam – renovasjon – tilsyn og feiing

Kommunen bruker Momentum Selvkost as sin kalkylemodell for beregning av kommunale eiendomsgebyr på vann, avløp, slam, renovasjon og tilsyn/feiing. Nærmere informasjon om kalkyleberegningen følger i kapittel 8.

Kapitalkostnadene blir tillagt gebyrene for vann, avløp, slam, renovasjon og tilsyn/feiing som kommunen krever innbyggerne for, jf. forskrift om selvkost. I økonomiplanperioden er det lagt opp til en dekningsgrad på 100 % innenfor alle områdene. Til grunn for endringene ligger lønns- og prisveksten, tidligere og nye investeringer, samt kapitalkostnaden.

Utbytte

Historiske tall – utbytte fra Nettet kraft as:



I denne økonomiplanperioden er det lagt inn et forventet utbytte med kr 3,0 mill. i årlig i perioden, herav kr 0,1 mill. som utbytte fra egenkapitalbevis.

4. GJELD

Lånegjelda er beregnet til kr 373 mill. pr. 1.1.2019. Med de investeringer som er foreslått forventes lånegjelda å øke til kr 403 mill. ved utgangen av 2019 og kr 410 mill. ved utgangen av økonomiplanperioden, jf. tabellen under «minimumsavdrag».

Per 1.1.2019 anslås 37,9 prosent av låneporteføljen å være bundet i faste renter (lån med rentebinding 1 år fram i tid og over). Kravet i kommunens finansreglement er på 35 prosent.

Per 1.1.2019 antas låneporteføljen å ha slik rentesats:

109,7 mill. kr	flytende, 1,9 % beregnet i økonomiplan (i dag 1,85 %)
121,8 mill. kr	1,45 % fast til 6.11.2019
19,0 mill. kr	1,94 % fast til 16.10.2020
122,4 mill. kr	1,87 % fast til 13.11.2020

5. RESULTAT DRIFT

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat for kommuner angir forholdet mellom driftsinntekter og driftsutgifter medregnet netto renteutgifter og låneavdrag. Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi anser netto driftsresultat som den primære indikatoren for økonomisk balanse i kommunesektoren. Netto driftsresultat viser hvor mye som kan avsettes til framtidig bruk og til egenfinansiering av investeringer. Netto driftsresultat kan dermed sies å være et uttrykk for kommunesektorens økonomiske handlefrihet.

For at kommunesektoren skal være i stand til å sette av midler til egen finansiering av investeringer og oppnå sunn økonomistyring på sikt, bør netto driftsresultat for kommunesektoren ifølge Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi, over tid ligge på om lag 1,75 prosent av driftsinntektene. I SSBs statistikk beregnes netto driftsresultat av kommunens totale inntekter, dvs. også inntekter fra brukerbetaling, refusjoner osv.

I rådmannens forslag til økonomiplan er netto driftsresultat positivt i hele økonomiplanperioden, men hovedoversikten i økonomiplana viser ikke totale driftsinntekter fordi enhetenes rammer framkommer som netto utgifter. Inntektene av brukerbetaling, salgs- og leieinntekter, refusjoner m.v. ligger inne i enhetenes netto rammer.

Overføring fra drift til investering

I denne økonomiplanperioden budsjetteres det ikke med overføring fra drift til investering.

Avsetninger / bruk av avsetninger

Avsetninger og bruk av avsetninger vises på "Hovedoversikten" i talldelen i økonomiplana.

Avsetning til bundet fond gjelder konsesjonsavgiftene som blir avsatt til kraftfondet. Bruk av bundet fond gjelder bruk av kraftfondet til renter og avdrag, jf. egen oversikt over bruken av kraftfondet i talldelen i økonomiplana.

Etter avlagt tertialrapport for økonomi og finans, samt korrigert skatteanslag for 2018 antas kommunen å ha totalt kr 3,941 mill. i disposisjonsfond i 2019. I denne økonomiplanperioden er det lagt opp til å bruke en del av disposisjonsfondet. Anslag på rest disposisjonsfondet ved utgangen av perioden er på kr 0,654 mill.

Det er viktig å ha et disposisjonsfond som kan ta høyde for svingninger i frie inntekter og finanskostnader, men også ta høyde for akkumulert premieavvik som foreløpig ser ut til å bli større og større. Disposisjonsfondet kan da bli en buffer for likviditet.

6. ENHETENE

Rådmannens stab med fellesutgifter/-inntekter

Rådmann

Rådmannen er øverste leder for den samlede kommunale administrasjon, med de unntak som følger av lov, og innenfor de rammer kommunestyret fastsetter.

Organisering:

Rådmannen sammen med personalsjef og økonomisjef utgjør rådmannens strategiske ledergruppe. Strategisk ledelse har overordnet og helhetlig ansvar for utvikling på kommunenivå, utvikling av organisasjonen, utvikling av tjenestene, samt organisering, ledelse og styring av enhetene.

Rådmannens ledergruppe består i tillegg til økonomisjef og personalsjef, av enhetsledere, kulturleder og skolefaglig rådgiver.

Kommunen er administrativt organisert i 7 enheter med 7 enhetsledere som har fått delegert personal-, fag- og økonomiansvar for sin enhet.

Oppgaver og myndighet:

Rådmannens oppgaver og ansvar fremgår av kommunelovens § 23 og av kommunens delegeringsreglement. Rådmannen har et overordnet ansvar for all kommunal drift. Rådmannen er bindeleddet mellom administrasjon og de politiske organer og skal tilrettelegge for politisk saksbehandling og iverksetting av politiske vedtak. Oppfølging av enhetsledere, stabsledere og ansatte i rådmannens stab.

Noe av ansvaret til rådmannen:

- Forberede saker til politisk behandling
- Se til at politiske vedtak blir fulgt opp
- Sørge for at kommunen drives i samsvar med lover og forskrifter
- Sikre at ansatte har gode arbeidsforhold
- Legge til rette for god dialog med kommunens innbyggere

For å løse disse oppgavene, har rådmann i sin stab:

- Økonomisjef
- Personalsjef
- Skolefaglig rådgiver
- Barnehagefaglig rådgiver (50%)
- Kulturleder
- IKT koordinator
- Folkehelsekoordinator (50%)
- Eiendomsskatt (30%)
- Prosjektmedarbeider (midlertidig stilling)
- Flyktningsrådgiver fra 2018.
Flyktningsrådgiveren har 2,3 årsverk, hvorav 30 % er tilknyttet frivilligsentralen.

Stillingen som assisterende rådmann er ikke blitt erstattet og ut fra dagens situasjon er det vurdert at det ikke er hensiktsmessig med å tilsette ny assisterende rådmann. Oppgaver som tidligere har vært utført av assisterende rådmann er blitt fordelt på andre i rådmannens stab og i organisasjonen. Det har ført til økt press på andre ansatte.

Personalsjef

Personalsjef rapporterer direkte til rådmannen

- Er hovedkontakt på rådmannsnivå for alle hovedtillitsvalgte og for hovedverneombud.
- Har hovedansvaret for den praktiske gjennomføringen av de årlige lokale lønnsforhandlingene
- Har hovedansvaret for utarbeidelse og gjennomgåelse av sykefraværsrapporteringen.
- Er rådmannens forlengende arm og rådgiver innen arbeidsgiverområdet
- Har ansvar for utarbeidelse og revidering av alle reglement og rutiner som gjelder kommunens ansatte
- Er kvalitetssjef, og har hovedansvaret for kommunens elektroniske kvalitetssystem / internkontrollsystem
- Forsikringer – kommunale bygg og anlegg, inventar, motorvogn, personforsikringer.
- Innkjøpsavtaler og vedlikehold av inngåtte avtaler. Kommunen har et interkommunalt innkjøps samarbeid med kommunene Molde, Misund, Aukra og Rauma.
- Er medlem av flere grupper som jobber frem mot nye Molde kommune

Tjenesten omfatter oppfølgingen av enhetslederne opp mot den daglige driften, strategisk arbeidsgiverpolitikk og overordnet personalforvaltning.

Personalsjefens hovedoppgaver er:

Personalsjefen er ansvarlig for å utarbeide og vedlikeholde alt veiledningsmaterialet som enhetslederne trenger for å gjennomføre en god arbeidsgiverpolitikk og en god personalforvaltning.

Oppfølging og veiledning til alle enhetene innenfor arbeidsgiverområdet; herunder ansettelser, rekruttering, kompetansekartlegging og hjelp til kompetanseutvikling. Permisjoner, personalkonflikter, lønnspolitikk, nærværsarbeid, overordnet IA-arbeid, tvistesporsmål i praktiseringen av lov og avtaleverk knyttet opp mot arbeidsrettslige saker; spesielt mot arbeidsmiljølov, ferielov, folketrygdlov og sentralt avtaleverk. Personalsjefen skal, sammen med enhetsleder, ha ansvaret for ulike omplasseringstiltak og annen tiltak i forbindelse med enhetenes personalforvaltning.

Personalsjefen gir råd og veiledning til enhetslederne i enkeltsaker innenfor fagfeltet personalforvaltning når enhetsleder ber om det. Det gis også bistand til enhetsledere ved utlysninger, intervju og ansettelser. Hver enkelt av de ansatte i Nesset kommune er en viktig brikke i arbeidet med å yte gode tjenester på alle nivå i organisasjonen. Uten gode medarbeidere, som hver dag står på og gjør en fantastisk jobb overfor innbyggere og brukere, greier ikke kommunen å levere de tjenestene vi skal. Derfor er det viktig for oss at vi opptrer som en arbeidsgiver, uansett hvor i kommunen man jobber.

I hovedsak er disse fagfeltene knyttet opp mot følgende lov og avtaleverk

- Hovedtariffavtalen
- Hovedavtalen
- Arbeidsmiljøloven
- Ferieloven
- IA-avtalen og sykepengeordningen
- Andre sentrale og lokale avtaler knyttet opp mot lønns- og avtalevilkår for ansatte.

Økonomiavdeling

Tjenester og oppgaver:

- Faglig ansvar for kommunens regnskap. Dette innebærer at regnskapet skal føres løpende og være a jour og avlagt i samsvar med lover og forskrifter. Samtidig skal regnskapet gi uttrykk for virksomhetens økonomiske stilling ved regnskapsavleggelsen. Rapportering i henhold til lover og forskrifter, både eksternt og internt. Rådgivning til enhetene på regnskapsområdet. Tilrettelegger for, og lærer opp alle ansatte som skal levere bilag/ data til regnskap.
- Ansvar for lønnsberegning og utbetaling til alle arbeidstakere og folkevalgte. Oppfølging og kontroll av gjeldende regelverk på lønnsområdet. Fraværsregistrering og rapportering, både eksternt og internt. Utsending av lønnsoversikt, oppgjør av arbeidsgiveravgift, skattetrekk, beregning og utbetaling av sjukelønn mv. Oppfølging av refusjoner fra NAV. Rådgivning til enhetene på lønnsområdet. Tilrettelegger for bilagsflyt til lønnsregnskapet.
- Innfordring av alle kommunale krav; kommunale eiendomsgebyr, eiendomsskatt, husleie, barnehage, SFO, omsorgstjenester, oppmålingsgebyr, byggesaksgebyr, mv. Oppfølging av misligholdte lån, både formidlingslån/startlån og næringslån.
- Koordinering av budsjettarbeidet sammen med rådmannen.
- Bokfører og avlegger regnskap for Nesset kirkelige fellesråd i samsvar med lover og forskrifter. I tillegg gjør avdelingen fellesrådets arbeid på lønnsområdet, med beregninger, utbetalinger, rapporteringer osv.
- Gir bistand i forbindelse med søknader til pensjonskassene når ansatte skal over på pensjon.
- Tilrettelegging/saksbehandling og utskrivning av eiendomsskatt.
- Arbeid i prosjektgrupper med tilrettelegging av økonomiområdet/HRM i forbindelse med kommunesammenslåing.

IKT

Nesset kommune har siden 2008 vært medlem av IKT Orkide, et interkommunalt IKT-samarbeid. Denne samarbeidsavtalen er nå sagt opp med virkning fra 1.01.2019, som følge av kommunereform og nye Molde kommune. Nesset kommune blir deretter en del av ROR-IKT, først som medlem på lik linje med de andre medlemskommunene for deretter som nye Molde kommune.

Det er utarbeidet vedtekter ROR-IKT og en tjenesteavtale som definerer rollefordeling, ansvars- og myndighetsforhold mellom ROR-IKT og tjenestemottakerne, samt angir tjeneste- og servicenivået ROR-IKT skal yte sine tjenestemottakere.

ROR-IKT er organisert med et styre bestående av rådmennene i medlemskommunene, et bestillerutvalg og interkommunale faggruppe.

ROR-IKT sitt hovedkontor ligger i Molde og Molde kommunes ordinære stab- støttesystem stilles til disposisjon for ROR-IKT. Denne tjenesten blir det gitt kompensasjon for.

Fra 1.01.2019 blir vår IKT konsulent en del av fagmiljø i ROR- IKT.

Barnehagefaglig myndighet

Tjenester og oppgaver:

Kommunen som barnehagemyndighet skal gi veiledning og påse at barnehagene drives i samsvar med gjeldende regelverk. Som barnehagemyndighet har enn ansvar for godkjenning av barnehager, drive tilsyn, veiledning, samordnet opptak, planlegging og videreutvikling av kvalitet og kapasitet i barnehage tilbudet i tråd med lovverk, sentrale og lokale føringer.

Det skal fattes vedtak om ressurser til spesialpedagogisk hjelp, tiltak til minoritetsspråklige barn og til barn med nedsatt funksjonsevne, redusert foreldrebetaling, både i kommunale og private barnehager.

I Nesset kommune er det til sammen 5 barnehager, 3 kommunale og 2 private barnehager. Det er går til sammen 127 barn i barnehagene.

Kommunene er ansvarlig for å yte tilskudd til de ikke kommunale barnehagene i henhold til § 3 i «Forskrift om tildeling av tilskudd til private barnehager».

Nesset kommune søkte sammen med Molde kommune til Utdanningsdirektoratet om å bli Språkkommune, og fikk delta i dette prosjektet. Her får vi tilbud om å delta i strategien språkløyper som støtter utviklingsarbeid knyttet til språk, lesing og skriving. Målene for strategien er:

- Arbeidet med å styrke barnehagens språkmiljø forsterkes
- Det skal være sammenhengen mellom barnehagens og skolens språkarbeid
- Lærernes kompetanse med språk, lesing og skriving skal styrkes
- Barn og elever som strever med språk, lesing og skriving skal raskt identifiseres og følges opp med effektive tiltak
- Andelen elever med svake lese- og skriveferdigheter skal reduseres
- Andelen elever med svært gode lese- og skriveferdigheter skal økes
- Høyt presterende elever skal få de utfordringene og den støtten de behøver.

Overgangen mellom barnehage og skole vil også ha et økt fokus i dette prosjektet.

Alle 5 barnehagene, både kommunale og private barnehage deltar i prosjektet.

Barnehage:	Antall barn pr 15.08.2019	Antall plasser pr 15.08.2019:	Antall barn pr 15.08.2018	Antall plasser pr 15.08.2018:
Eidsvåg barnehage	62	84	58	79
Eresfjord barnehage	19	27	15	22
Vistdal barnehage	12	19	10	14
Liedgarden barnehage AS	14	22	15	22
Farmen friluftsbarnhage AS	20	23	20	27
Totalt	127	175	118	164

Folkehelse

Folkehelsearbeid i Nesset kommune, et tverrsektorielt satsingsområde.

Folkehelsearbeid handler om å legge til rette for å fremme befolkningens helse og trivsel, og redusere faktorer som har negativ innvirkning (jf. Folkehelseloven § 3).

Folkehelsearbeid skal være sektorovergripende, og skal drives gjennom tiltak i alle sektorer i Nesset kommune, med disse mål:

- trygghet og medvirkning for den enkelte, gode bomiljø og gode oppvekstvilkår for barn og unge
- et samfunn som legger til rette for positive helsevalg og en sunn livsstil
- forebygging av sykdommer og skader
- redusere sosiale helseforskjeller i befolkningen

I Nesset drives et utstrakt folkehelsearbeid innen de ulike kommunale avdelinger, enheter, i frivillig sektor og i ulike bedrifter. I politisk virksomhet blir også forebyggende og helsefremmende arbeid løftet fram som noe positivt. Politikerne gir uttrykk for at hensyn til folkehelseaspektet er avgjørende for å fremme vekst og positiv utvikling.

Folkehelsearbeidet er forankret i Kommuneplan for Nesset 2012- 2020. I denne er det et uttalt mål at Nesset skal være den mest attraktive bokommunen i regionen.

Nesset kommune inngikk i 2010 partnerskapsavtale med Møre og Romsdal fylkeskommune for gjennomføring av God helse programmet. Kommunen får tilskudd i tråd med gjeldende partnerskapsavtale. Partnerskapsavtalen forplikter også kommunen til selv å sette av midler til folkehelsearbeid.

Folkehelse er et overordna satsingsområde, og er forankret i kommunal planstrategi. Nesset kommune har ansvar for å være pådriver overfor aktuelle samarbeidspartnere, private aktører så vel som frivillig sektor i lokalt folkehelsearbeid.

Utfordringen til alle enheter i gjeldende styringsdokument, er å finne innovative måter å utvikle folkehelse tiltak på innen ordinær drift. På bakgrunn av erfaringer fra Friluftslivets år 2015 vil en videreføre tiltak som ga positivt omdømme og var med på å øke befolkningens fysiske aktivitetsnivå. Møteplasser i naturen og fokus på nærturområder er tverrsektorielle tiltak som skal satses på for å gi økt bevissthet om friluftslivets positive effekter knyttet til folkehelse.

Folkehelsekoordinatorstilling er lagt til rådmannens stab i 50 % stilling. Rådmann er nærmeste leder. Folkehelsekoordinator rapportere årlig til rådmannen i årsmelding for Nesset kommune, og til Møre og Romsdal fylkeskommune jfr. Partnerskapsavtalen God Helse programmet, hvor kommunens samlede folkehelsearbeid skal synliggjøres knyttet til mål satt i «regional delplan for folkehelse». Folkehelsekoordinator skal ivareta saksbehandling innen fagområde folkehelse og bistå andre saksbehandlere ved behov i forhold til «betydning folkehelse» som benyttes i alle saksframlegg.

Folkehelsekoordinator deltar i ulike samarbeidsfora internt for å være en pådriver i forhold til folkehelse, i regionale nettverk for kompetanseheving og i fylkeskommunalt nettverk for partnerskapet God Helse.

Rådmannens stab – økonomisk ramme

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Rådmannens stab (1): (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			8 245	8 245	8 245	8 245
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene			61	61	61	61
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			79	79	79	79
Prisvekst, 2 %			5	5	5	5
Oppgaveendr., ovf. servicekontoret			-179	-179	-179	-179
Overf. NAV øk.bistand flyktninger, samt kvalifiseringsprog			-323	-323	-323	-323
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg.avg.			-27	-27	-27	-27
Ny ramme rådmannens stab	7 821	8 245	7 861	7 861	7 861	7 861

Foruten lønns- og prisvekst og reduksjon av pensjonskostnad er denne ramme endra med kostnader overført til servicekontoret og NAV.

Felleskostnader/-inntekter – økonomisk ramme

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Kommunale fellesutgifter/-inntekter (1): (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			6 200	6 200	6 200	6 200
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene			54	54	54	54
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			28	28	28	28
Prisvekst, 2 %			111	111	111	111
Valg			350	0	100	0
Flyktningetjenesten: økte inntekter/red. utgifter					-500	-500
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg.avg.			-9	-9	-9	-9
Ny ramme kommunale felleskostnader	6 350	6 200	6 734	6 384	5 984	5 884

Rådmannens felleskostnader inneholder utgifter felles for hele kommuneorganisasjonen og består for det meste av faste kostnader. Bevilga midler skal dekke revisjon, kontrollutvalg, hovedarbeidsutvalg, taksering eiendomsskatt, valg, IKT, skatteoppkreverfunksjon, frikjøp av hovedverneombud og hovedtillitsvalgte, bedriftshelsetjeneste, juridisk bistand, samt fellesutgifter i hele organisasjonen og leieinntekter kommunehuset. Fra 2018 er også flyktningetjenesten en del av denne ramma.

Foruten lønns- og prisvekst og reduksjon av pensjonskostnad er denne ramma endra med kostnader til valg, samt antatt endring i aktivitet i flyktningetjenesten fra 2021.

Skolefaglig rådgiver med økonomisk ramme

Tjenester og oppgaver:

- Overordna planlegging for skoleverket; skoleutvikling, kompetanseutvikling for personale og annen kvalitetsutvikling
- Ivareta søknader om statsstøtte, refusjoner, prosjektmidler for skolene og voksenopplæringen
- Legge til rette for – og drive voksenopplæring (grunnskoleopplæring for voksne og norskundervisning for minoritetsspråklige)
- Ivareta arbeidsgiverrolle for ansatte i voksenopplæring, kommunal logoped og andre.
- Drive kompetanseoppbygging for å sikre god kvalitet i skoleverket og at praksis er i tråd med gjeldende lover og forskrifter innenfor ansvarsområdet grunnskole og voksenopplæring
- Egen kompetanseheving/oppdatering og brukerstøtte til skolene
- Delta i interkommunale nettverk innenfor IKT-Orkide og ROR
- Kontakt med PP-tjenesten på overordna nivå, medlem av styret for tjenesten
- Kommunens kontaktperson i forhold til Tøndergård skole og ressurscenter, samarbeidskommuner og Fylkesmannen innenfor grunnskole og voksenopplæring
- Kommunens "kulturkontakt", sikre at grunnskolen får del i det nasjonale kulturtilbudet i samarbeid med Fylkesmannen
- Ansvar for skoleskyssopplegget i samarbeid med skyss-operatørene og samferdselsavdelinga hos Fylkesmannen
- Ansvar for å koordinere IKT-satsingen på skolene
- Trekke fag til skriftlig eksamen, velge fag og organisere muntlig eksamen for avgangselevne i grunnskolen
- Gjennomføre og lede felles skoleledermøter med faglig innhold og oppdatering jevnlig
- Videreutvikle og følge opp skoleeiers kvalitetssikringssystem med årshjul for oppgaver og rapportering i form av årlig tilstandsrapport i henhold til Opplæringslovens § 13.10
- Ivareta saksbehandling innenfor fagområdene grunnskole og voksenopplæring

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>				
Skolefaglig rådgiver (1):	(1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017				5 943	5 943	5 943	5 943
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene				28	28	28	28
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %				24	24	24	24
Prisvekst, 2 %				104	104	104	104
Skolefag rådg, elever Tøndergård skole, økplan 2018-21				-372	-887	-887	-887
Skolefag rådg, elever Tøndergård skole, nytt 2018				400			
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg.avg.				-29	-29	-29	-29
Ny ramme skolefaglig rådgiver		7461	5943	6 098	5 183	5 183	5 183

I tillegg til lønns- og prisvekst, samt reduksjons av pensjonskostnader er denne ramma endra i forhold til kommunens bruk av Tøndergård skole.

Det er meldt inn behov for et tilbud om norskopplæring til personer uten «rett og plikt» (dvs. arbeidsinnvandrere fra EØS-området). Anslag ca 35% stilling. I kostnader utgjør det fra høsten 2019 kr 87.000, helårsvirkning kr 206.000. Rådmannen har ikke funnet rom for dette tiltaket innenfor denne perioden.

Kirkelig fellestråd med økonomisk ramme

Kommunens økonomiske ansvar følger av kirkelovens § 15:

- a) utgifter til bygging, drift og vedlikehold av kirker,
- b) utgifter til anlegg og drift av gravplasser,
- c) utgifter til stillinger for kirketjener, klokker og organist/kantor ved hver kirke, og til daglig leder av kirkelig fellestråd,
- d) driftsutgifter for fellestråd og menighetsråd, herunder utgifter til administrasjon og kontorhold,
- e) utgifter til lokaler, utstyr og materiell til konfirmasjonsopplæring,
- f) utgifter til kontorhold for prester.

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Kirkelig fellestråd (1):	2017	2018	2019	2020	2021	2022
(1000 kr)						
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			3 822	3 822	3 822	3 822
lønns- og prisvekst 2,8% (deflator)			107	107	107	107
Ny ramme kirkelig fellestråd	3925	3822	3 929	3 929	3 929	3 929

Servicekontoret

Våre brukere er både kommunens innbyggere og kommunens egne ansatte. Vi yter tjenester innenfor et bredt fagfelt::

Informasjon

www.neset.kommune.no

Hovedansvar (webredaktør) for kommunens nettsider og ansvar for innhold for servicekontorets tjenester.

Publisering av postlister og politiske saker til kommunens nettside. 84 innkallinger og protokoller fra politiske møter og 52 postlister publisert i 2017.

Sentralbord og generell informasjon over skranke.

På de områder vi ikke selv saksbehandler, gir vi generell informasjon.

Publikums-PC

Gratis bruk av PC og internett hverdager 0800-1530. Også gratis trådløst internett.

Kulturmeldinga "Det skjer i Nesset"

Sendes til alle husstander ca. 10 ganger pr år. I tillegg legges aktivitetene ut på kommunens nettsider og RB-nett.

Saksbehandling

Eiendomsopplysninger

Informasjon til eiendomsmeglere og andre. 37 saker i 2017 (økning på én fra 2016).

Produksjonstilskudd

275 søknader, fordelt på tre søknadsomganger, registrert og saksbehandlet i 2017. (205 søknader i 2016 - økningen skyldes overgang til nytt søknadssystem og en ekstra søknadsomgang dette året.)

Velferdsordningene i landbruket

72 søknader for avløsertilskudd for ferie/fritid og 17 saker om sjukeavløsning i jordbruket behandlet i 2017 (økning på to fra 2016). Ingen søknader om tidligpensjon i 2017 (samme som i 2016).

Autorisasjon plantevern

Informasjon og veiledning om hvordan bli autorisert. 12 bevis utstedt i 2017 (økning på 7 fra 2016).

Kunnskaps- og etablererprøven

Informasjon om etablerer- og kunnskapsprøve og gjennomføring av eksamen. Fire eksamener avholdt i 2017 (økning på to fra 2016).

Salg av tomter i kommunale boligfelt

Ingen tomter solgt i 2017 (samme som 2016). 9 ledige tomter i kommunen til salgs pr. i dag. 2 ledige festetomter.

Tilskudd til boligbygging

To søknader behandlet i 2017 (økning på to fra 2016).

Dokumentforvaltning

Inn- og utgående post

6 087 inngående dokument (ekskl. vedlegg) ble ført i sak-/arkivsystemet i 2017 (økning på 63 fra 2016). Aktivitetstjenesten bringer intern post mellom enhetene og bedrifter i sentrum.

Utgående brev fra sak-/arkivsystemet sendes digitalt via SvarUt-formidleren til mottakerens digitale postkasse. Nesset har fortsatt størst mengde sendt digitalt, fordelt på antall innbyggere blant IKT Orkidé-kommunene. Vi sparer tid og penger i tillegg til at flere og flere innbyggere ønsker å motta digital post. 49,5% av mottakerne leser digitalt. 6 467 sendinger (å 8,68 sider i gjennomsnitt) ble sendt digitalt i 2017 (økning på 2 666 fra 2016 - økningen skyldes digital utsending av eiendomsskattesedler).

Arkiv

Arkivansvarlig i henhold til arkivlov og forskrift. Alt arkivverdig materiell skal ivaretas og beskrives i kommunens arkivplan. I kommunens sak-/arkivsystem har arkivtjenesten i 2017 journalført/arkivert 14 077 dokument (økning på 17 fra 2016).

Politisk sekretariat

To ansatte ved servicekontoret er i deler av sine stillinger engasjert i politisk sekretariat. Det er produsert innkalling og protokoller for 349 saker, fordelt på 43 møter i 2017. Sekretariatet har også støttefunksjoner for ordfører, utbetaling av godtgjøring og tilskudd, oppfølging av registre og budsjettansvar for politisk virksomhet (kr 2 449 000 i 2018) som sine oppgaver. «Papirløse politikere» som ble innført i 2012/13 fungerer godt, og det er få driftsoppgaver i forhold til dette. Sekretariatet har i de senere årene fått flere og flere oppgaver i forbindelse med valg, og nå sist fullt ansvar ved Stortingsvalget 2017.

Annet

Budsjett og personalansvar

Servicekontoret i Nesset drives som en egen enhet, med 6 årsverk (økning med 0,3 fra 2018). Budsjett på kr 3 992 000 i 2018. I tillegg budsjettansvar for politisk virksomhet, kr 2 449 000 i 2018.

System- og opplæringsansvarlige

Ansvar for saksbehandlingssystemet ePhorte, Acos Portal (hjemmeside), Infoland (eiendomsopplysninger til meglere) og iPad-oppsett til papirløse politikere. Opplæring av nye brukere og oppfølgingskurs/workshops, kvalitetssikring og noe teknisk oppfølging. Daglig brukerstøtte.

Skolefaglig

Tilrettelegging og oppdatering i fagsystem.

Fakturering

Produksjon av faktura for helse- og omsorgstjenestene, kommunale gebyr, husleie kommunale boliger, bygg og anlegg, oppmåling, byggesak, tilknytning vann/avløp, feste, tomtesalg, bygdabøker, guiding, bibliotek, salg og skjenking av alkohol, eksamen (alkoholloven), kopiering m.m. Grunnlag produsert både ved servicekontoret og andre enheter.

Administrering kommunale utleieboliger

Noe administrativt arbeid med 12 kommunale utleieleiligheter og 13 boenheter til flyktninger.

Innkjøp

Innkjøp av skolemateriell, utstyr og rekvisita til skolene og administrasjonen.

Nye Molde kommune

Ansatte ved servicekontoret er medlem i tilsammen fire arbeidsgrupper:

- Arkiv- og dokumentforvaltning
- IKT og digitalisering
- Valg
- Kulturbygging

En ansatt har 10% permisjon og er ansatt som kommunikasjonsrådgiver/sekretær for Kulturbyggingsgruppa i nye Molde kommune.

ROR IKT har allerede nå invitert Nesset til å delta i sine faggrupper. En ansatt er representant i gruppen Digital Dialog.

Endring i oppgaver fra 2018 til 2019

Salgs-, skjenke- og serveringsbevillinger - er overført til Molde kommune fra 1.10.18

12 skjenkesaker behandlet etter Alkoholloven i 2017 (nedgang på fire fra 2016), i tillegg fire salgs- og skjenkesaker gjeldende ut valgperioden. Én sak behandlet etter Serveringsloven (samme antall som i 2016).

Kommunale gebyr - er overført til Teknisk, samfunn og utvikling fra 1.10.18

11 enkeltvedtak om endring i kommunale gebyr behandlet i 2017 (25 saker i 2016). Ajourhold av register, fakturering og informasjon til publikum.

Styrket arkivtjeneste fra 1.10.18

Enheten er tilført 30% stilling fra 1.1.2018. I tillegg har oppgaver som er flyttet ut av enheten ført til at vi nå har ca. 70% stilling mer enn tidligere som arbeider med arkivfaglige oppgaver. Dette er oppgaver som avslutning av eldre arkiv, arbeid med utbedring av pålegg etter tilsyn og omfattende oppgaver i arbeidsgruppe Arkiv- og dokumentforvaltning i nye Molde kommune.

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Servicekontoret (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			3 992	3 992	3 992	3 992
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene			36	36	36	36
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			34	34	34	34
Prisvekst, 2 %			6	6	6	6
Oppgaveendr. Ovf fra rådm.stab/støtte			179	179	179	179
Avslutning av arkiv			220			
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg. avg.			-13	-13	-13	-13
Ny ramme servicekontoret	3 602	3 992	4 454	4 234	4 234	4 234

I tillegg til lønns- og prisvekst, samt redusert pensjonskostnad har servicekontoret fått tilført ekstra midler til arkivtjenesten. Av dette er kr 179 000 overført fra rådmannens stab/støtte.

Politisk virksomhet

Kommunestyret er kommunens øverste myndighet og rammeområdet skal dekke utgiftene til ordfører, varaordfører og lokalpolitikere i kommunestyre, formannskap og de øvrige utvalgene. Rammeområdet politisk virksomhet har også midler "Til formannskapets disposisjon" som blant annet er støtte til TV-aksjonen, medlemskap og gaver til utøvere, lag og organisasjoner ved spesielle anledninger.

Organisering

- Kommunestyre
(21 medlemmer – 7 møter pr. år)
- Formannskap
(7 medlemmer – 9 møter pr. år)
- Utvalg for helse og omsorg*
(7 medlemmer – 5 møter pr. år)
- Utvalg for oppvekst og kultur*
(7 medlemmer – 5 møter pr. år)
- Utvalg for teknisk, næring og miljø
(7 medlemmer – 5 møter pr. år)
- Administrasjonsutvalg
(6 medlemmer – 3 møter pr. år)
- Råd for eldre og funksjonshemma
(5 medlemmer – 5 møter pr. år)
- Ungdommens kommunestyre
(15 medlemmer – 5 møter pr. år)



Hvilke saker som skal behandles i hvilket utvalg (eller evt. administrativt) går frem av "Reglement for folkevalgte og reglement for delegasjon" sist vedtatt av Nettet kommunestyre 19.11.2015.

Ad-hoc-utvalg som har vært aktive i 2018:

- Arbeidsgruppe for samferdsel
- Byggekomiteer (utgiften blir belastet prosjektene)

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Politisk virksomhet (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			2 449	2 449	2 449	2 449
lønsoppgjør 2018, fordelt enhetene			15	15	15	15
lønsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			18	18	18	18
Prisvekst, 2 %			7	7	7	7
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg.avg.			-3	-3	-3	-3
Ny ramme politisk virksomhet	2 118	2 449	2 486	2 486	2 486	2 486

Det er beregnet samme politiske aktivitet i fra 2018 til 2019, kun korrigerert for lønn- og prisvekst, samt pensjonskostnad.

Skolene i Nesset

Felles for skolene:

- Skolen har fokus på et godt læringsmiljø der trivsel, trygghet og gode skolefaglige prestasjoner bli vektlagt. Skolen har nulltoleranse mot mobbing.
- I 2019 videreføres prosjekt «skrivning av fagtekst» og «regning i alle fag»
- Deltar i prosjekt «Språkkommune» sammen med barnehagene og Molde kommune.
- Skolen arbeider for å ha et godt og nært samarbeid med foreldrene og foreldreorganet FAU
- Skolen skal være en god og trygg arbeidsplass
- Skolen samarbeider med andre faginstanser i og utenfor kommunen og med andre naturlige samarbeidspartnere i lokalsamfunnet blant annet i faget utdanningsvalg og i valgfag.
- Skolen legger til rette for bruk av skolens bygg og område for fritidsaktiviteter i regi av lokale lag og organisasjoner.

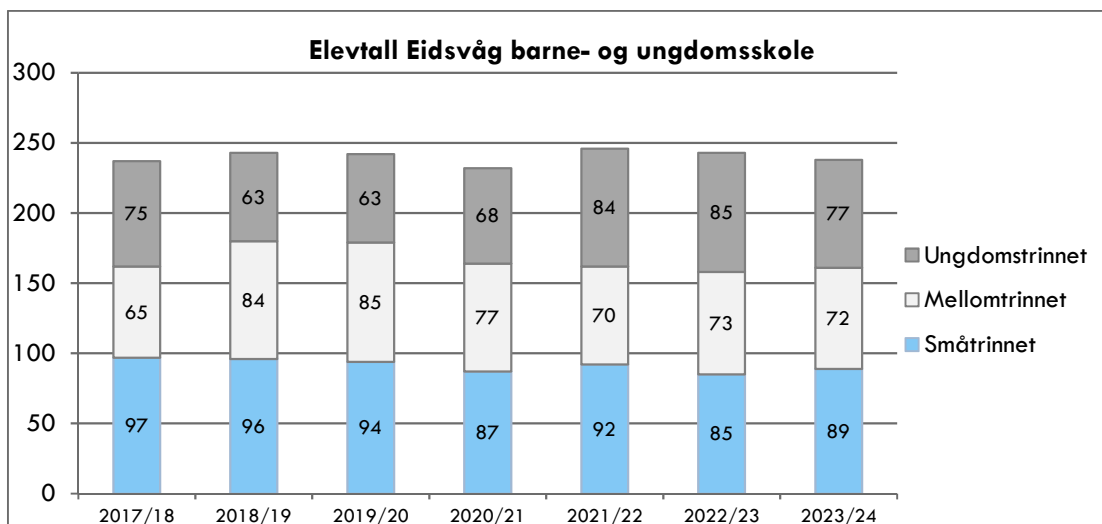
Elevtallsutvikling:

Skole	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
Eresfjord	35	40	41	45	44	47	46
Vistdal	17	20	18	17	18	21	22
Sum INBUS	52	60	59	62	62	68	68
Eidsvåg	237	243	242	232	246	243	238
Sum alle	289	303	301	294	308	311	306

Antall elever i skolene. Kilde: folkeregisteret

Eidsvåg barne- og ungdomsskole

- Eidsvåg barne- og ungdomsskole er en fulldelt 1.-10 skole med 14 grupper/klasser og egen skolefritidsordning (SFO).
- Skoledriften er organisert i to bygg i Eidsvåg sentrum. Barnetrinnet med SFO (180 elever) og ungdomstrinnet (63 elever).
- Skolen har tilsammen 243 elever, av disse 22 fremmedspråklige fra seks nasjoner i alderen 6 til 16 år.
- Det er 40 tilsette på skolen. Dette tilsvarer 29,2 årsverk undervisning og administrasjon, samt 6,16 årsverk assistenter.
- Personalressursen er økt med 0,53 årsverk, pga. ny lærer norm fra 1. aug. 2018, deling av grupper og elever med spesielle behov.
- Rektor i full stilling, avdelingsleder i SFO og 2 undervisningsinspektør utgjør administrasjonen.
- SFO gir tilbud til elever i småskolen. I dag går 45 barn i SFO.
- Vi tilbyr leksehjelp for elever fra 3. klasse til 6. klasse
- SFO gir tilbud til elever i småskolen. I dag går 48 barn i SFO.
- Vi tilbyr leksehjelp for elever fra 3. klasse til 6. klasse
- Skolen samarbeider med andre faginstanser i og utenfor kommunen og med andre naturlige samarbeidspartnere i lokalsamfunnet blant annet i faget utdanningsvalg og i valgfag.
- Skolen legger til rette for bruk av skolens bygg og område for fritidsaktiviteter i regi av lokale lag og organisasjoner.



<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Eidsvåg barne- og ungdomsskole (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			22 268	22 268	22 268	22 268
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene			217	217	217	217
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			224	224	224	224
Prisvekst, 2 %			9	9	9	9
Endring klasser 2018, helårsvirkn.			-300	-300	-300	-300
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg.avg.			-303	-303	-303	-303
Ny ramme Eidsvåg barne- og ungdomsskole	22 186	22 268	22 115	22 115	22 115	22 115

Foruten lønns- og prisvekst, samt reduksjon i pensjonskostnaden, har EIBUS fått reduksjon i ramme på grunn av endring i klasser.

Indre Nesset barne- og ungdomsskule

Indre Nesset barne- og ungdomsskule består av to skoler med felles rektor/enhetsleder

- Eresfjord barne- og ungdomsskole: 1-10 skole med 35 elever.
- Vistdal skole: 1-7 skole med 17 elever.

Skolene er fådelte, flere års trinn har undervisning i lag.

Personalressursen:

Eresfjord barne- og ungdomsskole:

- Ca. 9 årsverk undervisning (inkl. inspektør og rektor) og 0,86 årsverk assistent. Noe av assistentressursen er omdisponert til SFO dette skoleåret pga. økt antall barn i SFO.

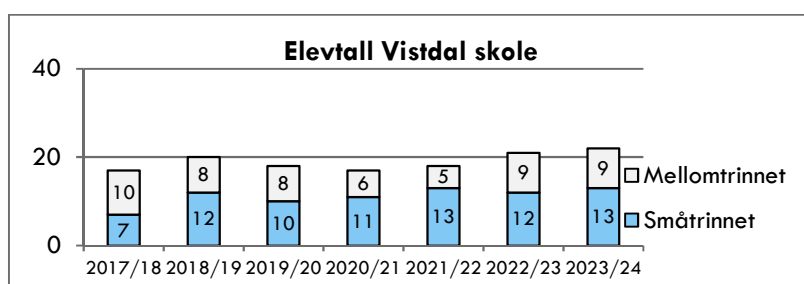
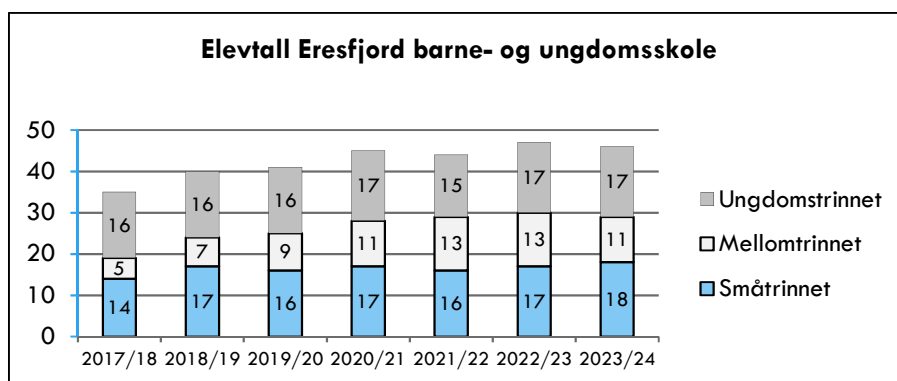
Vistdal skole:

- Ca. 3,2 årsverk undervisning (inkl. inspektør) og 0,75 årsverk assistent.

Eresfjord barne- og ungdomsskole har skolefritidsordning (SFO), 0,36 årsverk. Det er 15 barn på SFO skoleåret 2017-18.

Enheten sin administrasjonsressurs:

- Merkantilstillingen er flyttet til servicekontoret.
- Enheten har redusert administrasjonstiden i Eresfjord med 10 %.
- Administrasjonstiden blir da i 2018:
 - Rektor 100 %
 - Inspektør Eresfjord 20 %
 - Inspektør Vistdal 20 %



<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Indre Nesset barne- og ungdomsskole (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			10 836	10 836	10 836	10 836
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene			81	81	81	81
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			99	99	99	99
Prisvekst, 2 %			13	13	13	13
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg.avg.			-141	-141	-141	-141
Ny ramme Indre Nesset barne- og ungd.skole	10 234	10 836	10 888	10 888	10 888	10 888

Ingen endring utover lønns- og prisvekst, samt reduksjon i pensjonskostnad.

Barnehager

Beskrivelse av tjenester og oppgaver

Enheten Barnehagene i Nesset består av 3 kommunale barnehager.

- Eidsvåg barnehage er en 5 avdelings barnehage.
- Eresfjord barnehage
- Vistdal barnehage

Alle tre barnehagene er nå blitt fulltidsbarnehager. Vistdal barnehage har hatt åpent 4 dager per uke, men har fra 15.08.2018 åpent 5 dager.

Barnehagene skal gi barna «gode utviklings og aktivitetsmuligheter» i samarbeid med foreldrene. I større og mindre barnegrupper skal de voksne legge til rette for at alle barn får gode erfaringer den tiden de er i barnehagen, slik at de får med seg et godt grunnlag videre i livet. Innholdet i barnehagen bygger på Lov om barnehage, Rammeplan for barnehagen og Årsplan for barnehagene, - som inneholder progresjonsplan og temaplaner med lokale målsettinger om hva barna skal oppleve, lære og erfare i barnehagen.

Vi legger vekt på at den daglige aktiviteten på barnehagene skal være preget av trygghet, trivsel og omsorg ved å ha ansvarsfulle og tilgjengelige voksne. Legge til rette for fellesskapsfølelse mellom barna, mellom barn og voksne og i personalgruppa. Dette ved å ha omsorg for hverandre og dele felles opplevelser. Dette er grunnleggende faktorer for at barna skal kunne utvikle seg, lære nye ting, utvikle vennskap/ fellesskap, gi dem selvtillit m.m. Vi gir barna stimulering, muligheter og omsorg både enkeltvis og i grupper. Det er viktig å ta hensyn til den enkeltes behov og utviklingsnivå, samt barnegruppen som helhet.

- APRIL er kommunens verdier. Disse er grunnleggende for alt arbeidet i barnehagen, både i forhold til personalsamarbeidet, foreldresamarbeidet og sammen med barna. APRIL skal være synlig i våre planer.
 - Kontinuerlig jobbing i forhold til:
 - LØFT - løsningsfokuset tilnærming
 - COS- Trygghetsirkelen/ Circle of Security (COS).
 - Nesset kommune søkte sammen med Molde kommune til Utdanningsdirektoratet om å bli Språkkommune, og fikk delta i dette prosjektet. Her får vi tilbud om å delta i strategien språkløyper som støtter utviklingsarbeid knyttet til språk, lesing og skriving. Målene for strategien er:
 - Arbeidet med å styrke barnehagens språkmiljø forsterkes
 - Det skal være sammenhengen mellom barnehagens og skolens språkarbeid
 - Lærernes kompetanse med språk, lesing og skriving skal styrkes
 - Barn og elever som strever med språk, lesing og skriving skal raskt identifiseres og følges opp med effektive tiltak
 - Andelen elever med svake lese- og skriveferdigheter skal reduseres
 - Andelen elever med svært gode lese- og skriveferdigheter skal økes
 - Høyt presterende elever skal få de utfordringene og den støtten de behøver.
- Overgangen mellom barnehage og skole vil også ha et økt fokus i dette prosjektet.

- Alle tre barnehagene i enheten deltar også i et prosjekt om barnehagemiljø og krenkelser som startet i august 2018 og varer ut 2019. I dette prosjektet er det satt opp flere mål.

Det kollektive målet er:

«I vår barnehage arbeider vi kontinuerlig og systematisk med å fremme et trygt og inkluderende barnehagemiljø, og med å oppdage, undersøke og forebygge alle former for krenkelser. Vi stopper krenkelser og følger opp med egnede tiltak helt til barna opplever at de har et trygt og inkluderende miljø.»

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Barnehagene (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			22 164	22 164	22 164	22 164
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene			143	143	143	143
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			148	148	148	148
Prisvekst, 2 %			98	98	98	98
Økt bemanning etter 2. opptak i 2015, trappes ned			-250	-250	-250	-250
Red. priv barnehager 2019, forventet nedgang			-800	-800	-800	-800
Utvida tilbud Vistdal barnehage, helårsvirkn.			176	176	176	176
Rapportering av økte tiltak fra 2019, bem.norm m.v.			1731	1292	1292	1292
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg. avg.			-59	-59	-59	-59
Ny ramme Barnehagene	19 190	22 164	23 351	22 912	22 912	22 912

Enhetens ramme er korrigert for lønns- og prisvekst, reduksjon av pensjonskostnad, samt flere tiltak fra forrige økonomiplan. Nytt fra 2019 er endring i personalet på grunn av økning i barnetall, endring i pedagognorm, økt foreldrebetaling iht. forslag i statsbudsjett, og økt tiltak til barn med spesielle behov. Noe av tiltakene reduseres fra 2020.

Vedtak i Nesset kommunestyre - 22.05.2014, sak 40/14:

Opptaksprosess for barnehagene i Nesset:

- Nesset kommune innfører to barnehageopptak i året. Samordnet hovedopptak med søknadsfrist 1. mars, med rett til barnehageplass fra august måned og søknadsfrist 15. september, med rett til barnehageplass fra januar måned.
- Det gjennomføres fortløpende inntak gjennom hele året ved ledig barnehageplass.

Helse og omsorg

Enhet helse og omsorg består av følgende oppgaver og tjenesteområder:

Neset Omsorgssenter

- Sjukeavdeling 30 plasser herav 2 plasser avsatt til korttidsopphold/avlastning. I tillegg 2 rom til rehabilitering, ikke tilført ekstra ressurser til bemanning for 2019.
- Demente avdeling 16 plasser fordelt på 2 grupper (Kåret og Myra). I nye lokaler fra 10.10.2018.
- Eget kjøkken som produserer mat til beboerne ved NOS, i tillegg er det kapasitet til å produsere gjennomsnittlig 35 middager daglig ute på bygda og til de på dagtilbud. Eget vaskeri, vasker alt tøy selv bl.a. pasientenes tøy, beregnet ett årsverk til dette.
- Renhold, kommunen har egne tilsatte. Ansvaret for renhold er overført til teknisk fra 1.9. 2015.
- Det er fra høsten 2017 opprettet eget brukerutvalg ved NOS, bestående av representanter fra brukerorganisasjoner, brukerne og tilsatte.

Vistdal Bofellesskap.

- I forbindelse med ombyggingen ved NOS er det lagt inn i budsjettet tilstrekkelig midler slik at bofellesskap har døgnkontinuerlig bemanning. Dette innebærer at det ved bofellesskapet er 9 plasser der det er tilrettelagt for heldøgns tilsyn og pleie.

Eldresenter/dagsenter for demente.:

- Tilbud til institusjonsbeboere og hjemmeboende ved eldresenteret 2 dager pr. uke: Det er mulig å gi tilbud til ca.12 personer pr. dag med dagens bemanning og dagens funksjonsnivå på brukerne. (dette gjelder det som i dagligtale kalles eldresenteret)
- Dagtilbud for demente, 3 dager i uka kapasitet inntil 8 brukere pr. dag, i spesielle situasjoner kan det gis avlastning i pasientens hjem. Tilbudet vil fra 1.1. 2019 ble gitt i nye lokaler ved Neset omsorgssenter. (i 2018 har kommunen leid lokaler på Bugge).

Botjenesten og avlastningstjenesten Holtan / avlastnings tjenesten for barn

- Brukere av denne tjenesten er stort sett mennesker med en psykisk utviklingshemming.
- Holtan Bofellesskap I med 8 leiligheter/brukere (6 + 2)
- Holtan Bofellesskap 2 med foreløpig plass til 2 brukere. En midlertidig løsning fram til høsten 2019 da en skal ha etablert 4 leiligheter inkludert fellesareal og personalbase i et nytt bygg.
- Avlastningsbolig for barn (2 leiligheter). En av disse leiligheten vil bli nyttet permanent til en bruker fra til nye Holtan 2 blir tatt i bruk høsten 2019.
- Boveiledning, yter også pleie og omsorg ved behov fortrinnsvis i bofellesskapet, men har ellers kapasitet til å ta på seg boveiledning 2 til 4 oppdrag utenfor bofellesskapet. Det er ellers forutsatt at personalet ved Holtan yter støttekontaktvirksomhet med inntil 500 timer i løpet av 2018 innenfor planlagt bemanning.
- Oppgaven med å organisere 4 omfattende avlastningstiltak for funksjonshemma barn/ ungdom gjelder både på dag, kveld, natt og helg etter oppsatt turnus. Det er for 2 av disse budsjettert med 2 tilsatte pr. ungdom på dag og kveld.
- Mennesker med en psykisk utviklingshemming 18 registrerte over 16 år, herav 5 som kommer inn under ordningen ressurskrevende brukere.

Omsorgsboliger/seniorboliger (boliger ikke tilrettelagt for tilsyn og pleie)

- Holtan 1 og 2 (8 leiligheter.) Myra 2 (4 leiligheter). Etter at det nye bofellesskapet er tatt i bruk vil det igjen være 10 leiligheter disponibel til omsorgsboliger/seniorboliger på Holtan området.

Hjemmetjenesten

- Hjemmetjenesten i hele kommunen er samlet i en avdeling med en felles avdelingssjukepleier. Kontorlokaler ved kommunehuset, nye kontorer under planlegging i det nye helsehuset.

- Kommunens hjemmetjeneste tar sikte på å kunne gi bistand hele døgnet. Herunder besøk som følge av at noen trykker på sin trygghetsalarm. Hjemmetjenesten gir et 24/7 tilbud hele kommunen.
- Hjemmetjenesten har årlig fra 150 til 160 brukere ca. 1/3 av disse er under 67 år. Dersom en tar høyde for at 65 % av betalte timer går til direkte brukerrettet tjeneste innebærer budsjettet for 2019 at det kan ytes hjelp i hjemmet i et omfang av 380 timer pr. uke. Dette gjelder heimesjukepleie, hjelp til medisiner og andre hjelpetiltak Det er i tillegg lagt inn midler i budsjettet for 2019 slik at det kan være mulig å gi et døgnkontinuerlig tilbud i en brukers hjem hele 2019. (dvs. 365 døgn forutsatt at brukeren kommer inn under ordningen ref. ressurskrevende brukere).
- Kommunen har gjennom heimesjukepleien, ergoterapitjenesten og hjemmevaktmesteren muligheten for å hurtig tilrettelegging i brukernes hjem slik at det der kan gis omfattende tjenester.
- Hjemmevaktmestertjeneste har ellers som oppgave å installasjon og vedlikeholde trygghetsalarmer, utkjøring/montering /reparasjon av hjelpemidler, kontroll, tilsyn og mindre vedlikehold av omsorgsboliger. Organisering av hjemmevaktmester tjenesten er lagt til aktivitetstjenesten. Det er i budsjettet ikke forutsatt at brukerne skal betale ved oppsett av nye trygghetsalarmer. Trygghetsalarmene er tilknyttet responscenteret ved helseinvasjonssenteret i Kristiansund.
- Omsorgslønn, kommunen er i budsjettet lagt inn lønn tilsvarende 11 avtaler. Omsorgslønn er delt inn i 3 satser, sats 1 kr. 3138,- sats 2 kr. 4394,- sats 3 kr. 6277,-.

Helsestasjonstjenesten 0-20 år.

- Det er budsjettet med 2 årsverk som helsesøster og 0,5 årsverk som jordmor.

Aktuelle oppgaver:

- Helsefremmende og forebyggende arbeid.
- Svangerskapsomsorg ved jordmor, samt foreldreforbereidende 2 kurs pr. år.
- Helsestasjons virksomhet, herunder oppfølging etter fødsel 10 ganger i løpet av første leveår, så etter 15 måneder, etter 18 måneder, etter 2 år og etter 4 år.
- Skolehelsetjeneste. Helsesøster har fast treffetid ved samtlige skoler, helseundersøkelser i 1. og 8 klasse, lenge og vektmåling 3. og 7. klasse.
- Forebyggende psykososialt arbeid.
- Vaksinerings (alle aldre)
- Helsetjenester i tilknytning til arbeidsinnvandrere, bosatte flyktninger og i forbindelse med familieforening.

Fysioterapitjenesten / ergoterapitjenesten.

- Det er budsjettet med 3,0 årsverk fysioterapi- og 0,5 årsverk ergoterapitjeneste.

Aktuelle oppgaver

- Tiltak overfor barn, unge og voksne ved akutt sykdom, kronisk sykdom og varig funksjonshemming.
- Forebygging, habilitering, rehabiliteringsvirksomhet herunder hverdagsrehabilitering og veiledning til ulike samarbeidspartnere.
- Poliklinisk behandling/hjemmebehandling, institusjonsvirksomhet og gruppebehandling
- Tilretteleggingstiltak i kommunale og private boliger herunder også formidling av hjelpemidler.
- Tverrfaglig og tverrsektorielt forebyggende arbeid overfor grupper i befolkningen og inn mot enkeltpersoner. Fysioterapitjenesten har bl.a. ansvaret for at to treningsgrupper for aldersgruppen 65 + fungerer. Dette er et samarbeid med pensjonistforbundet tiltaket Sterk og Stødig).

Barnevernstjenesten

- Interkommunal barneverntjeneste, med Sunndal som vertskommune.

Psykisk helse

- Psykisk helsearbeid er tiltak rettet mot mennesker med psykiske lidelser, deres familier og nettverk. Gjelder også barn og ungdom herunder forebyggende arbeid i skolen. Det er for 2019 budsjettet med 1,5 årsverk.

Støttekontakttjenesten/fritidsaktiviteter

- Budsjettet gir muligheter til å innvilge støttekontakt i et omfang av 2000 timer i løpet av 2019. Dette gjelder brukere over 18 år.
- Det er i budsjettet lagt inn midler til deltagelse i vinterlekene i Surnadal.
- I samarbeid med Sunndal diskotek for funksjonshemma 6 ganger pr. år.
- Fellessamling for brukere av botjenesten, ved Holtan bofellesskap hver onsdag, lørdag og søndag.

Aktivitetstjenesten

- Aktivitetstjenesten oppgaver er å gi arbeidstrening til personer med behov for tilrettelegging
- Dagtilbud til funksjonshemma inntil 7 brukere pr. dag
- Aktivitetssenteret har kjøkken, arbeidsstue og ute gruppe der de kan tilby brukerne habilitering og rehabilitering: Aktivitetstjenesten har muligheter til å gi tilbud til ca. 20 brukere pr, dag.

Miljøbil/transport

- transport av eldre og funksjonshemma, bl.a. henting og hjemkjøring i forbindelse med dagaktivitetene, kjøring av funksjonshemma i forbindelse med fritidsaktiviteter.
- utkjøring av varmmat

Legetjenesten

- 3 fastleger en turnuskandidat, 2,5 årsverk hjelpepersonell.
- Interkommunalt legevaktsamarbeid med Molde, Eide og Fræna, gjelder fra kl. 21 til kl. 08.00 på hverdager, samt på helg og helligdager. Ordningen er under evaluering.
- Interkommunalt øyeblikkelig hjelpetilbud (KAD), tilknyttet legevakten i Molde oppstart fra 1.1.2016 (Kirkebakken).
- Ikke ventetid ved legekantoret. Fra mandag til og med torsdag fra kl. 16.00 til 21.00 har Nesset egen legevakt.
- Legene har deltidsstillinger ved institusjonene, helsestasjon og smittevern og forebyggende helsearbeid til sammen ca. 1 årsverk.

Administrasjon:

Enhet helse og omsorg består av 180 tilsatte fordelt på 9 avdelinger (avdelingsledere). Det er budsjettert med til sammen 135,19 faste årsverk i tillegg turnuskandidat i 100 % stilling samt 5 lærlinger i 100 % stilling. Enheten har enhetsleder i 100 % stilling, fagutvikler i 10 %, leder for koordinerende enhet 70 % stilling og "fagansvarlig" data 20 % stilling. Enhetsleder er saksbehandler for helse og omsorgsutvalget og rådet for eldre og funksjonshemma og møter fast på møtene.

Helse og omsorgsplan:

Kommunestyret i Nesset godkjente i juni 2011 kommunens helse og omsorgsplan. Planen ble rullert/oppdatert i oktober 2014. Planen ligger på kommunens hjemmeside. Denne gir en mer omfattende beskrivelse av tjenestene innen helse og omsorg. Pr. 21.9.2018 er det utarbeidet et forslag til Tema plan for helse og omsorg for perioden 2018- 2025 denne er planlagt behandlet i kommunestyret i oktober 2018.

Strategisk kompetanseplan

Enheten har vedtatt strategisk kompetanseplan. Årlig rullering.

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Helse og omsorg (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			91 348	91 348	91 348	91 348
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene			982	982	982	982
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			988	988	988	988
Prisvekst, 2 %			-146	-146	-146	-146
Leieinntekter 4 leil Holtan (ny)			-290	-290	-290	-290
Styrke heimtjenesten, kun 2018			-400	-400	-400	-400
Forventer sjølkost i nytt helsesenter (her dekn. finans)				-1650	-3300	-3300
Merkostnad heimtj/legetjeneste i nytt helsesenter				300	600	600
Rapportering av økte tiltak			3000	1510	1510	1510
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg. avg.			-654	-654	-654	-654
Ny ramme Helse og omsorg	88 947	91 348	94 828	91 988	90 638	90 638

Enhetens ramme er korrigert for lønns- og prisvekst, reduksjon av pensjonskostnad, samt flere tiltak fra forrige økonomiplan, i tillegg til prisjusterte betalingssetser for tjenester.

Nye og endrede tiltak fra 2019 genererer kostnader på kr 3 mill.

- Det er ikke mulig å få leieinntekter på Holtan i 2019 fordi leilighetene ikke blir ferdig før i løpet av 2019.
- Økte tiltak innen barnevernet.
- Nye ressurskrevende brukere, som reduseres fra 2020.
- Økt stilling fysioterapeut med 30 prosent.
- Økte utgifter til ekstrahjelp, overtid og bonushelger
- Økte utgifter til leasing av biler, samt nye avtaler.
- Økte utgifter forsikring og kommunale eiendomsgebyr.

Teknisk, samfunn og utvikling

Tjenestebeskrivelse

Enhet for teknisk, samfunn og utvikling er organisert i tre avdelinger:

- Samfunn og utvikling
- Kommunal infrastruktur (veg, vann og avløp)
- Kommunale bygg og eiendommer

Samfunn og utvikling

Avdeling for samfunn og utvikling dekker følgende ansvarsområder:

- Kart og oppmålingstjenester
 - Gjennomføre oppmålingsforretninger
 - Holde det offentlige kartgrunnlaget oppdatert
- Adresseringsarbeidet
- Matrikkelføring av
 - Eiendommer
 - Bygninger
 - Adresser
- Bistand til eiendomsskattekontoret
 - Endringer i matrikkelen som får betydning for skattegrunnlaget
- Byggesaksbehandling
- Behandling av kommunale og private detaljreguleringer
 - Møter og veiledning til forslagsstillere
 - Politisk behandling av planforslag
 - Koordinere høringer i planprosessene
- Koordinering av kommuneplanarbeidet
- Dispensasjonsbehandlinger innen
 - Byggesaker
 - Delingssaker
 - Jordlovssaker
 - Plansaker
- Oppgaver innen jord- og skogbruk
- Viltforvaltning
 - Viltkontakt i forbindelse med jakt
- Miljøforvaltning
 - Motorferdsel i utmark
 - Akutt forurensing
- Bistand til det lokale næringsliv gjennom næringskonsulent
- Sekretærfunksjon for de kommunale fondene
 - Mardølafondet
 - Utviklingsfondet
 - Næringsfondet
 - Kraftfondet

I tillegg har avdelingen en viktig rolle i å veilede kommunens innbyggere i saker som knytter seg til disse ansvarsområdene. Dette kan være alt fra veiledning i byggesaker eller delingssaker, bistand og rådgiving til utfylling av skjøter eller andre skjemaer eller det kan være hjelp til å søke på offentlige midler innen jord- og skogbruk eller næringsformål.

Kommunal infrastruktur (veg, vann og avløp)

Drift og vedlikehold av 55 443 meter kommunale veger og flere parkeringsplasser.

- Somrervedlikehold, som blant annet omfatter grusing, asfaltering, grøfte rensk, kantklipping av kommunale veger.
- Vintervedlikehold, som blant annet omfatter snørydding, brøyting, strøing og åpning av frosne stikkrenner.
- Vedlikehold av bruer

Vann og avløp

- Drift og vedlikehold av kommunens 6 vannverk med en produksjon på 450 000m³ vann årlig. Hovedvannledningsnettet består av totalt 88 720 meter rørledning og totalt 852 vannkummer.
- Drift og vedlikehold av vanningsanlegg for jordbruket i Eresfjord og Eikesdal
- Etterkomme og fastsette krav for utslippstillatelse
- Døgnkontinuerlig vaktordning ved eventuelle driftsforstyrrelser ved våre anlegg
- Avløpsanlegg i Eidsvåg, Raudsand og Vistdal. I Eidsvåg er det 255 spillvannskummer og 5 kloakkpumpestasjoner.

Renovasjon og slam

- Kommunen tilbyr et miljøriktig interkommunalt tilbud gjennom RIR, med sikker innsamling og behandling av alle typer avfall
- Sørge for at kommunen har en tilfredsstillende innsamlings- og behandlingsordning for avløpsslam

Brannvern og feiing

- Godt og tilgjengelig brannvesen, brannstasjon i Eidsvåg og Eresfjord, hjelpemannskap i Vistdal og Eikesdal med egne brannvogner. Styrken består av 17 brannkonstabler i Eidsvåg, 10 i Eresfjord, 7 hjelpemannskap i Vistdal og 7 i Eikesdal.
- Døgnkontinuerlig førsteinnsats med hjertestarter
- Aktiv og positiv lokal ressurs i forebyggende brannvernarbeid
- Sikre at brannvernet har riktig utstyr og kompetanse som skal til for innsats innen brann og ulykker
- Samarbeidsavtale med Molde kommune om kjøp av brannsjef-, tilsyn- og feiertjenester

Kommunale bygg og eiendommer

- Forvalte og drifte kommunens eiendommer. Totalt 21 bygg med 25 050m²
- Planlegge og gjennomføre vedlikehold og kontrollopgaver ved kommunale bygg.
- Planlegge og gjennomføre et forskriftsmessig renhold av kommunale bygg.
- Saksbehandling og oppfølging i forbindelse med myndighetspålagte tilsyn.
- Utførelse og oppfølging av kommunens investeringsprosjekter for bygg og eiendommer.
- Kartlegge og tilrettelegge for bruk av kommunale bygningsmasse iht. tjenesteproduksjon og behov.

Andre oppgaver:

- Planlegge, følge opp og gjennomføre kommunens investeringsprosjekter i bygg og anlegg.

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Teknisk, samfunn og utvikling (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			26 095	26 095	26 095	26 095
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene			156	156	156	156
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			171	171	171	171
Prisvekst, 2 %			253	253	253	253
Vedlikehold veg, kun 2018			-200	-200	-200	-200
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg.avg.			-66	-66	-66	-66
Ny ramme Teknisk, samfunn og utvikling	29 045	26 095	26 409	26 409	26 409	26 409

Enhetens rammer er kun korrigert for lønns- og prisvekst, samt reduksjons i pensjonskostnaden. Vedlikehold på veg ble gitt kun for 2018 og er derfor ikke videreført i denne perioden.

Det er budsjettert med kr 3,3 mill. til vedlikehold av veger, parkeringsplasser og gatelys. Ifølge KOSTRA tall for 2017 bruker Nesset kommune kr 71 145 per km kommunal veg, Midsund kr 91 143 og Molde kr 152 126.

Administrasjon, drift og vedlikehold av kommunens bygg og anlegg er budsjettert med kr 15 mill. Det er over 25 000 m2 som skal ivaretas. Midlene skal gå til å dekke renhold, vaktmestertjenester, strøm, serviceavtaler til heis, brannalarmanlegg, ventilasjonsanlegg, forsikring, elektro- og renholdsartikler, reparasjoner av bygningstekniske komponenter, verktøy, kurs og verneutstyr/arbeidstøy til personell. Dette er en knapp ramme som skal ivareta at kommunens formålstjenester uhindret skal kunne opprettholdes på alle områder.

Teknisk, samfunn og utvikling har en del uforutsette kostnader. Når alle faste utgifter er fordelt, samt et minimum til vedlikehold av veger, og til drift og vedlikehold av kommunens bygg og anlegg, er det ikke rom for uforutsette kostnader.

VARSF – selvkost

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
VARSF (selvkost) (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2017, K-sak 137/16, 15.12.2016			-911	-911	-911	-911
Interntjeneste VARSF(selvkost), 2,8 % (deflator)			-26	-26	-26	-26
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg.avg.			-9	-9	-9	-9
Ny ramme VARSF (selvkost)	-149	-911	-946	-946	-946	-946

Inntektene på dette området tilsvarer utgifter til interntjenestene, dvs. indirekte kostnader ellers i kommunen og områdets andel av felleskostnader.

Kultur

Tenester og oppgaver

Kulturleiar rapporterer til rådmann og har ansvar for kommunens satsing innan kultur og idrett. Området omfattar også ansvar for bibliotek og kulturskole som er lovpålagte tenester som kommunen skal ha. Kulturområdet hadde i 2018 til saman 3,66 årsverk i faste stillingar. Pluss ved justering av budsjett i juni ein auke med 0,3 årsverk til ungdomsarbeid. I tillegg kjøp av tenester til biblioteksjef, kulturskole samt formidlar og vaktmeister på Nesset prestegard.

Kultur har ansvaret for ungdommens kommunestyre, er barn- og unges representant i plansaker, har ansvar for spelemiddelordningane, samt oppfølging av frivilligheit og av kommunale idrettsanlegg og kulturbygg. Kulturleiar representerer kommunen i styret for Bjørnsonfestivalen og i styret for Romsdalsmuseet.

Kulturområdet omfattar alle; frå vogge til grav

Kulturområdet har ansvar for at statlege og kommunale tilskotsordningar til kultur-, idrett og fysisk aktivitet blir gjort kjent og brukt av aktørane i kommunen. Vi skal bidra til gode arbeidsvilkår for frivillige slik at kulturaktivitetane kjem flest moglege til gode.

Tverrfaglege samarbeid

- Planarbeid; samarbeid med planansvarleg i forhold til barn og unge, reguleringsplaner og arbeid med temaplaner innan kulturfeltet.
- Friluftsliv og tilrettelegging for friluftsliv i samarbeid med miljøvernrådgjevar og folkehelsekoordinatorar.
- Haldningsarbeid retta mot barn og unge, folkehelse, NAV og helsestasjon.
- Integrering av busetting av flyktingar i samarbeid med flyktingtenesta. .
- Trivselstiltak og kulturarrangement retta mot eldre og funksjonshemma gjennom *Den kulturelle spaserstokken* i samarbeid med helse- og omsorgstenesta.

Folkehelse

Folkehelse omfattar heile mennesket og kulturaktivitet generelt er gode folkehelseiltak. Tiltak med klar folkehelseprofil blir prioritert i retningslinjer for tildeling av kulturmidlar.

Bibliotek

Folkebiblioteket har til oppgave å fremme opplysning, utdanning og anna kulturell verksemd gjennom aktiv formidling og ved å stille bøker og andre media til disposisjon for alle. Ved lovendring gjeldande frå 2014 skal folkebiblioteka ha fokus på bibliotekets rolle som uavhengig møteplass og arena for offentlig samtale og debatt.

For å kunne forsvare nasjonale krav og føringar for folkebibliotek må materiell, bøker og andre media vere på linje med andre norske bibliotek. Opningstider må også vere tilpassa slik at biblioteket blir tilgjengeleg for publikum.

Biblioteket er aktivt med i arbeidet med Bjørnsonfestivalen. Biblioteket har kompetent og godt kvalifiserte tilsette. Nesset folkebibliotek har 3 tilsette (1,4 årsverk) pluss innleidd biblioteksjef i 0,3 årsverk, og er opne for publikum 4 dagar i veka. I samband med kommunesamanslåinga er avtalen med Sunndal kommune sagt opp gjeldande frå 2019

Kulturskolen

Visjon: *Kulturskolen i Gjemnes og Nesset skal være en arena for læring og oppleving.*

Kulturskolens kjerneverksemd; musikk, dans og visuelle kunsthøgskule, har som mål å gje tilbod til minimum 30 % av elevane i grunnskolen. Det er lagt opp til gruppe- eller enkeltundervisning. Undervisninga er lagt til grunnskolen sine lokalar i Eresfjord og Eidsvåg. Kommunestyret har gjort vedtak om å legge til grunn Rammepplan for kulturskolen *Mangfold og fordypning*, for vidare kulturskoleutvikling i kommunen.

Gjemnes og Nesset har felles kulturskule med knapt 160 elevar. Om lag halvparten av elevane er frå Nesset. Med synkende barnetal generelt, ser ein og ein tendens til nedgang i elevtalet i kulturskolen. Administrativ leiing/ rektor for skolen er lagt til Gjemnes og Nesset kjøper så godt som alle pedagogisk tilsette frå Gjemnes kommune. I samband med kommunesamanslåinga er avtalen med Gjemnes kommune sagt opp gjeldande frå skuleåret 2019/2020.

Barn og unge, Ungdommens kommunestyre

Kulturområdet har ansvar for å bidra til gode oppvekstvilkår. Vi er involvert i førebyggende arbeid i samarbeid med helse og omsorg, folkehelse og NAV. Ungdommens kulturmonstring er kommunens ansvar.

Ungdommens kommunestyre (UKS) er aktivt og skal arbeide for barn og unges medverknad og ivareta deira interesser. Ungdommens kommunestyre er trekt inn i arbeidet med kommunereforma. Det er i gjennomsnitt 5 møter i UKS i løpet av eit skuleår.

Neset frivilligsentral/ ungdomsklubben fekk i 2017 og 2018 innvilga tilskot frå ordninga mot barnefattigdom frå BUF-dir. Gjennom dette blir det lagt opp til fritidsaktivitetar utanom den faste drifta i ungdomsklubben. Tilbodet er gratis og retta mot ungdom i aldersgruppa 13-19 år. Vi har sett ein gledeleg auke i talet på ungdommar som nyttar tilbodet som resultat av satsinga siste år. I 2018 er det tilsett fast ungdomsleiar i 20% stilling og i tillegg assistent i 30% frå juli månad. I tillegg til dette kjem ekstra resurs i 30% i eit år som prosjekt-stilling gjennom tilskota fra BUF-dir.

Neset frivilligsentral

Frivilligsentralen skal vere ein koordinator og støttefunksjon for frivillig aktivitet og arbeid. Den er ein nøytral møteplass for alle aldersgrupper. Det er tilsett dagleg leiar i 100% stilling. I dette er 20% til ungdomsaktivitet og 30% til miljøarbeid retta mot busette flyktningar. Sentralen har lokalar i den gamle barnehagen i Myravegen i Eidsvåg. Den statlege delen finansieringa til frivilligsentralar vart frå 2017 endra frå eit statleg tilskot til å bli lagt til rammeoverføringane til kommunen.

Lag og organisasjonar

Det meste av kultur- og aktivitetstilbodet i kommunen blir drive av lag og organisasjonar. Frivillige tar ansvar for og held vedlike mange forsamlingshus og andre møteplassar i alle bygder. Det blir lagt ned svært mykje og godt arbeid frå frivillige i mange ulike kategoriar. Kommunen ynskjer å stimulere til dette ved hjelp av kulturmidlar, rettleiing om andre tilskotsordningar, spelemiddelordninga m.v.

Kommunale kultur- og idrettsanlegg

Det meste av kultur- og idrettsanlegg i Neset er eigd av idrettslag, skyttarlag, ungdomslag og bygdalag. Gymnastikk-salane blir brukte til trening og aktivitet etter skuletid. Uteområda ved skulane og barnehagane blir brukt til leik og aktivitet utanom skule- og opningstid. Kommunen eig og driftar kunstgrasbanen og Nessethallen i Eidsvåg. Etter eit års drift har Nessethallen ført til fleire nye aktivitetar som handball, klatring og innebandy. Fjøsøen ved Neset prestegard er eit mykje nytta lokale til offentlege arrangement og blir leigd ut til private som selskapslokale.

Neset idrettsråd

Alle kommunar med meir enn 3 idrettslag er etter NIF sine lover pålagt å ha eit idrettsråd. Idrettsrådet er eit viktig organ for samarbeid, koordinering og kompetanse til idrettsarbeidet i kommunen. Idrettsrådet er høyringsinstans for kommunale handlingsplaner for idrett og anlegg. Idrettsrådet står for abonnement og oppfølging av www.loyper.net som er GPS-registrering av oppkøyrt skiløyper.

Museum og Neset prestegard

Neset prestegard er museum og kulturhus. Museet er avdeling av Romsdalsmuseet der prestegarden er sentral i formidlingsarbeidet. Kommunen deler på stilling som formidlar og vaktmeister saman med Romsdalsmuseet. OVF eig garden og Neset kommune har ein leigeavtale for alle husa unntatt bustadhuset.

Forhandlingar mellom Neset kommune, Romsdalsmuseet og OVF om overtaking av Neset prestegard blir slutført i løpet av 2018.

Kulturminne

Vidare arbeid med skjøtsel og tilrettelegging av kulturminna m.a. på **Prestneset** og **helleristningane** på Bugge vil halde fram. Vi ser at besøkstala stig ved betre tilrettelegging og skilting. Arbeid med kulturminneplan blir slutført i løpet av 2018. Eit mål er at kulturminne skal registrerast og settast i system opp mot digitale kart, register og planverk. Lokal kulturminneplan skal vise kommunens prioriteringar av kulturminne. Ein ynskjer m.a. å sette fokus på kulturminne og kulturmiljø som er naturleg å bruke i reiselivs- og marknadsførings arbeid.

Bygdebøker Gards- og ættesoge for Neset er framleis populære. Bind 1, 4 og 7 er utselt. Deler av lageret er redusert (makulert) for å frigje lagerplass.

Bjørnsonfestivalen

Neset er medeigar i Bjørnsonfestivalen og kulturleiaren i Neset sit i styret. Besøktala har auka også i Neset. Om lag 20 frivillige frå Neset bidar til arrangementa. I tillegg støttar Neset kraft og Romsdalsbanken opp som sponsorar. Neset prestegard og andre lokalitetar i Neset skal framleis vere arena for arrangement. Neset kommune bidro i 2018 med eit direkte tilskot på til saman kr 90.000,- til Bjørnsonfestivalen.

Neset folkebad

Bassenget ved EiBUS er ope tre kveldar i veka frå haustferie til påske. Det tilsett badevakt i 20% stilling. I tillegg er frivillige badevaker på dugnad med foreldre frå i ein ungdomsskoleklasse ved EiBUS. Tilbod om svømmehall på fritid er eit viktig folkehelseiltak.

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Kultur (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			4 475	4 475	4 475	4 475
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene			25	25	25	25
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			24	24	24	24
Prisvekst, 2 %			35	35	35	35
Tilskudd tråkkemaskin, kun 2018			-250	-250	-250	-250
30 % st. ungdomsarbeider, K-sak 50/18, heltårsvirk			150	150	150	150
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg.avg.			-9	-9	-9	-9
Ny ramme Kultur	4 105	4 475	4 450	4 450	4 450	4 450

Enhetens rammer er korrigert for lønns- og prisvekst, redusert pensjonskostnad, samt endringer fra forrige økonomiplan. I tillegg er K-sak 50/18 fra i år videreført i denne perioden med helårsvirkning.

Kjøp av tjenester fra Sunndal kommune til biblioteksjefstilling er sagt opp med virkning fra 1.01.2019. Inntil vi blir en del av nye Molde kommune erstattes denne med fagarbeider folkebibliotek 30% stilling.

NAV Nasset

Om NAV:

Arbeids- og velferdsforvaltningen (NAV) ble etablert for å få en helhetlig og effektiv forvaltning som skal få flere i arbeid og aktivitet og færre på stønad. Måten tjenestene er organisert på skal gjøre det enklere for brukerne og være tilpasset deres behov. Mer fleksibel og bedre samordnet bruk av statlige og kommunale virkemidler skal gi bedre tjenester til brukere med sammensatte behov. NAV kontoret har felles resultatansvar og skal framstå som en samlet enhet, selv om ansvaret for ulike oppgaver og tjenester fortsatt er delt mellom stat og kommune.

Nav Nasset skal ivareta brukernes helhetlige behov for bistand, og tilby en individuelt tilpasset oppfølging med de tjenester, tiltak og virkemiddel som kontoret rår over. Ved behov skal NAV kontoret tilby målrettede tiltak som kan hjelpe den enkelte til og få eller beholde arbeid.

Nav skal møte den enkelte med respekt, bidra til sosial og økonomisk trygghet og fremme overgang til arbeid og aktiv virksomhet.

Nasset kommune har et omfattende ansvar for innbyggernes velferd på områder som helse, sosial, barnevern, integrering, bosetting av flyktninger, oppvekst og utdanning, kultur og fritid. Kommunen har et særlig ansvar for personer som faller utenfor eller får utilstrekkelig hjelp fra andre velferdsordninger. Lov om sosiale tjenester i Nav inngår i kommunenes samlede velferdsansvar, og omhandler de kommunale tjenester og oppgaver som Nav kontoret skal utføre og medvirke i. Kommunens ansvar etter loven skal planlegges og ses i sammenheng med kommunens øvrige velferdsområder.

Tjenester og oppgaver:

- Råd og veiledning
 - Økonomisk sosialhjelp (Vilkår om aktivitet for de under 30 år)
 - Gjeldsrådgivning
 - Arbeidsgivere og arbeidssøkere
 - Rusmisbrukere
- Boligsosialt arbeid
- Husbankens låne -og tilskuddsordninger
 - Bostøtte
 - Startlån
 - Tilskudd til utbedring og tilrettelegging av bolig
 - Tilskudd til boligkjøp
- Kvalifiseringsprogrammet (KVP)
- Oppfølging og bistand:
 - Sykmeldte
 - Arbeidsgivere og arbeidstakere
 - Ungdom
 - Personer under 30 år som har arbeidsrettet bistand i overgangen mellom utdanning og arbeid.
- TT - kort og Parkeringskort for bevegelseshemmede
- Bolig til vanskeligstilte:
 - Nasset kommune har stilt følgende boliger for videre utlån til vanskeligstilte:

▪ Eidsvåg borettslag	6 boenheter
▪ Myra	3 boenheter
▪ Leira borettslag (LBL)	2 boenheter
▪ Kommunalt leide boliger	6 boenheter i Alstadgården
▪ Kommunalt leide boliger	4 boenheter i Aarstadbygget
- Midlertidig botilbud - den enkeltes rett til å få et midlertidig botilbud.

Nav Nettet har 4,5 årsverk inkludert avdelingsleder som er statlig ansatt. 4 årsverk er knyttet til arbeid, velferd og sosial rådgivning. Av disse er 2 stillinger kommunale og 2 stillinger er statlige. Nav samarbeidet mellom kommune og stat er regulert i en egen samarbeidsavtale som rulleres årlig.

Nav Nettet har ansvaret for tjenester knyttet til arbeid, velferd, sosial, samt husbankens bostøtteordninger og lån/tilskudd. I tillegg kommer kvalifiseringsprogrammet og tildelingsansvar for kommunale boliger.

Tjenestene i Nav er underlagt ulike lovverk der lov om sosiale tjenester, Nav-loven, Lov om arbeid og velferd. Husbankens lovverk, integreringsloven og introduksjonsloven er de viktigste.

Nav Nettet har ansvar for Ruspolitisk handlingsplan og rullering av denne.

Nav Nettet har utarbeidet egen virksomhetsplan hvor det settes fokus på nærværarbeid i enheten, kvalitetsarbeid gjennom bruk av gjeldende rutiner, prosedyrer og saksbehandlingsverktøy i Nav.

Nav Nettet jobber for å gi mennesker nye muligheter.

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
NAV-Nettet (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017			2 935	2 935	2 935	2 935
lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene			-21	-21	-21	-21
lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019, 1 %			11	11	11	11
Prisvekst, 2 %			37	37	37	37
økt behov øk.sosialhjelp og kvalifiseringsprogr.			323	323	323	323
Reduksjon pensjon inkl. arbeidsg.avg.			-4	-4	-4	-4
Ny ramme NAV-Nettet	-404	2 935	3 281	3 281	3 281	3 281

Enhetens rammer er korrigert for lønns- og prisvekst og redusert pensjonskostnad.

Det forventes økte utbetalinger av økonomisk sosialhjelp som følge av endringer i regelverk når det gjelder arbeidsavklaringspenger (AAP) og antatt flere brukere i kvalifiseringsprogrammet (KVP). Økt budsjetttramme til NAV dekkes inn ved en omdisponering av midler mellom rådmannskontoret og NAV.

Reserver

<i>Økonomi</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Reserver (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Lønnsvekst 3,25% fra 2018-2019, ikke fordelt (2,25 %)			4 158	4 158	4 158	4 158
Avsatt ramme reserver		2127	4 158	4 158	4 158	4 158

Av beregnet årslønnsvekst på 3,25 pst fra 2018 til 2019 er 1 pst fordelt til enhetene. Resten blir fordelt når lønnsoppgjøret er ferdig i 2019.

7. INVESTERINGER

Startlån (lån til utlån fra Husbanken)

Startlån fra kommunene kan være løsningen for de som har problemer med å etablere seg på boligmarkedet. Startlån kan bidra til at husstander med boligetableringsproblemer får mulighet til å etablere seg og bli boende i nøkterne og gode boliger. Personer som ikke får lån fra private banker eller som mangler egenkapital, som for eksempel unge i etableringsfasen, barnefamilier, enslige forsørgere, funksjonshemmede, flyktninger, personer med oppholdstillatelse på humanitært grunnlag kan da søke om startlån. Boligen det gis lån til skal være nøktern, egnet og rimelig i forhold til antall beboere og lokalt prisnivå.

Ikke alle banker godtar startlån som egenkapital (etter retningslinjer fra Finanstilsynet). Det betyr at kommunene må fullfinansiere boligkjøpet til søkerne. Budsjetterte utlån er derfor økt til kr 5 mill. årlig i økonomiplanperioden.

Egenkapitalinnskudd Kommunal landspensjonskasse (KLP)

KLP har behov for egenkapitalinnskudd. Dette for å opprettholde evne til å møte framtidig vekst og generere avkastning. Egenkapitalinnskuddet utgjorde kr 0,99 mill. for 2018. Budsjettert egenkapitalinnskudd økes til kr 1,07 mill. og videreføres i hele økonomiplanperioden. Egenkapitalinnskuddet kan ikke finansieres med lånemidler. Derfor forslår rådmannen finansiering med frie midler, dvs. momskompensasjon og ubundet investeringsfond

Investering i anleggsmidler for 2019 – 2022, prioritert

Nye investeringer vil alltid medføre driftskonsekvenser i form av økte rente- og avdragsutgifter, og investering i nye bygninger vil i tillegg medføre økte FDV utgifter (forvaltnings-, drifts- og vedlikeholdsutgifter). Når det gjelder investeringer i økt kapasitet, for eksempel utvidelse av antall sjukeheimplasser, må også økte utgifter for nye sjukeheimsbrukere måtte medregnes som en driftskonsekvens av nyinvesteringen.

Økte driftskostnader som følge av nye investeringer fører til at det eksisterende driftsnivået må reduseres, hvis ikke inntektsnivået kan økes. Dette medfører at det er særdeles viktig å vurdere nødvendigheten av hver ny investering før den vedtas.

IKT-investeringer – prosjekt 600234

Det er behov for årlige bevilgninger til IKT-investeringer. Nesset kommune blir fra 2019 en del av ROR-IKT. Det er behov for innkjøp av et relativt stort antall nye PCer og investeringer i nye program som følge av tilpassing til ROR-IKT. Det er viktig å være med i felles investeringer for framtidig elektronisk utvikling på området, samt innkjøp av nødvendig utstyr. Det er lagt inn årlig bevilgning på kr 500 000 til formålet i perioden.

Asfaltering/rehabilitering kommunale vegger/plasser – prosjekt 600286

Det settes av midler til asfaltering av kommunale vegger/ plasser i økonomiplanperioden. Før asfaltering må det utføres grunnarbeid på strekningene. Følgende veier prioriteres: slutføring av Øvre Veg, deler av Gauprørvegen, og Svenslivegen. I 2018 ble Øvre veg prioritert sammen med grunnarbeid før asfaltering av Gauprørvegen. Dette er i henhold til PS 4/18 i Utvalget for teknisk, næring og miljø den 08.02.2018.

Årlig bevilgning på kr 1 000 000 i perioden 2020 – 2022.

Rehabilitering av veg på Øvre Hammervoll (ny)

Vegen er i svært dårlig stand, veifundamentet er sunket sammen og store steiner kommer opp. Det må påregnes betydelige arbeider for å få første del av veistrekningen oppgradert (260 meter), veifundamentet må graves vekk og nytt veifundament må legges. Det er totalt 360 meter som skal ha asfalt og lyspunkter. Det er hentet inn prisoverslag fra maskinentreprenør, Nettet Kraft AS (veglys) og NCC (asfalt).

Totalramme kr 1 300 000 med bevilgning i 2019.

Skilting og adressering av veger – prosjekt 600244

Prosjektet med skilting/adressering av veier er ikke ferdig gjennomført. Det er en lovpålagt oppgave at alle veger skal merkes så snart de er gitt navn, og stikkveger til hus et stykke unna vegen skal også merkes. Denne merkingen er bl.a. til hjelp for at nødetatene skal finne frem.

Anslått totalramme kr 500 000, med bevilgning i 2019.

Vaktmestertjenesten – nyttekjøretøy (ny)

For 4 år siden gikk kommunen til anskaffelse av 2 nyttekjøretøy til vaktmestertjenesten. En har base i ytre del av kommunen og en i indre. Alle vaktmestrene har flere enn 2 formålsbygg de ukentlig skal følge opp slik at de må være mobile. Nyttekjøretøyene har gjort arbeidsdagen til vaktmestrene lettere og mer effektiv fordi de har innredde biler med det verktøyet og utstyret de trenger. Det er en sikrere løsning enn da de kjørte privatbiler som ikke var egnet for frakt av utstyr og de er mer selvstendig i arbeidet de skal utføre da de selv har oversikt over sitt verktøy. Vaktmestertjenesten kan sammenliknes med håndverkeryrket når det kommer til behov for eget nyttekjøretøy. Kjøretøyet fungerer omtrent som et kontor gjør for en konsulent. Vi har 4 vaktmestre og 2 kjøretøy. Det er nå behov for å øke antall nyttekjøretøy for å imøtekomme alle oppgavene.

Totalramme kr 300 000, med bevilgning i 2019.

Renholdstjenesten – nyttekjøretøy (ny)

Renholdstjenesten har behov for å anskaffe 2-3 nyttekjøretøy i arbeidet med renhold av kommunale bygg. Etter prinsipp om heltidsansatte har flere renholdere i dag renholdsruiter som omfatter utførelse i både Eidsvåg, Eresfjord og Vistdal gjennom dagen. I tillegg forflyttes det en del utstyr for å kunne utføre arbeidet. For å redusere den enkelte arbeidstakers belastning og sikre forskriftsmessig frakt av utstyr må renholdstjenesten ha tilgang på nyttekjøretøy. Kommunen har 14 renholdere og det utbetales en betydelig mengde kjøregodtgjørelse, samtidig som de fleste privatbiler ikke er egnet for frakt av utstyr.

Totalramme kr 300 000, med bevilgning i 2019.

NOS, ombygging demensavdeling, gjennomføring – prosjekt 600330

Nettet kommunestyre vedtok i K-sak 10/17 ombygging og renovering av eksisterende korttids- og demensavdeling ved NOS. Ombyggingen fører til at vi får en demensavdeling med 16 plasser og et dagsenter med inntil 10 plasser. Prosjektet er i tillegg forankret i kommunens Helse- og omsorgsplan. Husbanken har gitt tilsagn om et investeringsstilskudd på inntil kr 33 890 000 for hele prosjektet, inkludert uteområder og inventar. Prosjektet hadde oppstart våren 2017, og vil i all hovedsak være avsluttet innenfor inneværende år, men deler av sluttoppgjør, samt kostnader ved uforutsette bygningsmessige forhold som kan dukke opp under byggets første driftstid vil stå igjen. Antatt forbruk på prosjektet per 31.12.2018: kr 64 700 000

Budsjett 2019: kr 1 000 000.

Ingen endring av totalramme: kr 65 700 000.

Brannstasjon Eresfjord, etablering av ny stasjon – prosjekt 600343

Prosjektet med etablering av ny brannstasjon i Eresfjord skal lyses ut som åpen anbudskonkurranse høsten 2018. Nettet Kraft sin eiendom «Moa» i Eresfjord er kjøpt av Nettet kommune. Prosjektet gjennomføres i 2018 og 2019, derav må deler av budsjettet for 2018 flyttes over til 2019.

Antatt forbruk på prosjektet per 31.12.2018: kr 2 883 000

Budsjett 2019: kr 7 001 000.

Ingen endring av totalramme: kr 9 884 000.

Nybygg bofellesskap for funksjonshemma, 4 leiligheter Holtan – prosjekt 600344

Neset kommunestyre vedtok i K-sak 20/17 oppstart av detaljprosjekt for nybygg for bofellesskap tilrettelagt for heldøgns tilsyn og pleie. Bygget skal inneholde 4 leiligheter og være beregnet for personer med utviklingshemming og andre med nedsatt funksjonsevne. Detaljprosjektet gjennomføres i 2018 og hovedprosjektet i 2019. De maksimale tilskuddssatsene hos Husbanken er for en omsorgsbolig kr 1 415 000, totalt vil dette kunne utgjøre kr 5 660 000 for dette prosjektet i tilskudd. Antatt forbruk på prosjektet per 31.12.2018: kr 1 509 000

Budsjett 2019: kr 11 491 000.

Ingen endring av totalramme: kr 13 000 000.

Helsesenter, omsorgsboliger og heimetjeneste – prosjekt 600350

I k-sak 31/15 vedtok Neset kommunestyre å bygge 16 omsorgsboliger med fellesfasiliteter, lokaler for hjemmetjeneste og hjelpemiddelformidling som nytt bygg på tomt sentralt i Eidsvåg sentrum. I k-sak 11/17 vedtok Neset kommunestyre oppstart av detaljprosjekt for nybygg helsesenter, omsorgsboliger og hjemmetjeneste. Nybyggets størrelse, utforming og innhold er ikke endelig avklart, og antatt totalramme er ytterste konsekvens. De maksimale tilskuddssatsene hos Husbanken er for en omsorgsbolig kr 1 452 000, totalt vil dette kunne utgjøre kr 23 232 000 for dette prosjektet i tilskudd.

Antas brukt totalt per 31.12.2018: kr 1 559 000

Budsjett 2019: kr 50 000 000 og 2020: kr 71 441 000.

Totalramme: kr 123 000 000.

Eresfjord barnehage, tilbygg – prosjekt 600362

Eresfjord barnehage har god tilvekst av barn, men har for lite oppholdsareal iht. minstenormen. Det er i tillegg manglende funksjoner til de ansatte iht. arbeidsplassforskriften. Sak om situasjonen for barnehagen er beskrevet og fremmet for kommunestyret 20.09.18, sak 57/18. Barnehagen utvides med et tilbygg på omlag 100m² til eksisterende lokaler.

Antatt forbruk på prosjektet per 31.12.2018: kr 300 000

Budsjett 2019: kr 4 100 000.

Foreløpig (estimert) totalramme: kr 4 400 000.

EIBUS, ungdomstrinnet, ombygging klasserom – (ny)

På bakgrunn av økt elevtall og flere klassedelinger ved EIBUS er det behov for ombygging inne i undervisningsfløyen ved Ungdomstrinnet. Ungdomstrinnet har godt med areal fordelt på 3 åpne landskap til klassetrinn 8.-10. Disse åpne landskapene krever mye plass og hindrer organisering av delte klasser eller mindre undervisningsgrupper. På nåværende tidspunkt er det aktuelt å dele et landskap i to separate klasserom. Ombyggingen må stå ferdig til skolestart for skoleåret 2019-2020. Anslått totalramme kr 2 000 000, med bevilgning i 2019.

Renseanlegg Eidsvåg vannverk – prosjekt 600296

Opparbeidelse av utomhusområdet gjenstår, dette vil bli utført i 2019, etter at selve ombyggingen og idriftsettingen av anlegget er i orden.

Antatt forbruk på prosjektet per 31.12.2018: kr 19 094 000

Budsjett 2019: kr 3 256 000.

Ingen endring av totalramme: kr 22 350 000.

Rehabilitering ledningsnett vann inkl. vannkummer – prosjekt 600217

Prosjektet omfatter rehabilitering av gammelt vannledningsnett og vannkummer, samt utskiftning av asbestledninger. Det er totalt 88 720 meter med hovedvannledninger i Neset kommune.

Rehabilitering av hovedvannledning koster omtrent kr 1300 pr meter. Det er tilknyttet 852 vannkummer i kommunen, en god del av disse er over 40 år gamle og må skiftes ut. Rehabilitering av gammelt ledningsnett og vannkummer blir planlagt, forberedt og utført av eget mannskap. Følgende blir prioritert 2019: gammelt ledningsnett utover Baksidevegen, 5 gamle kummer og asbestledninger i Eidsvåg. Dette er ledningsnett som er minst 40-50 år gammelt.

Det settes av midler til rehabilitering og oppgradering av gammelt kommunalt ledningsnett for drikkevann i økonomiplanperioden på kr 1 100 000 årlig.

Rehabilitering ledningsnett, avløp – prosjekt 600218

Prosjektet omfatter rehabilitering av gammelt og utdatert rørledningnett for avløp. Det er gamle jernrør og betongrør som må skiftet på grunn av alder og lekkasjer. Det koster ca. kr 1200 pr meter å skifte ut gamle avløpsrør. Det er i hovedsak i Eidsvågområdet det er behov for rehabilitering av avløpsrør. Følgende blir prioritert i 2019:

Rehabilitering av 40-50 år gamle betongrør i Nedre Hammervoll.

Det settes av midler til rehabilitering og oppgradering av gammelt kommunalt ledningsnett for avløp i økonomiplanperioden på kr 300 000 årlig.

Vann Meisal vannverk – prosjekt 600290

Prosjektet gjelder forlengelse av vannrør på Meisal, og tilknytning til kommunalt vann for eiendommer langs traseen. Konsulenter er leid inn for å lede prosjektet. Vannledning vil bli forlenget med 800 meter og 15 nye abonnenter vil knyttet til ny vannledning. Prosjektet har vært lyst ut som konkurranse på Doffin juli/ august 2018. Forventet oppstart i november 2018, med forventet avslutning i løpet av våren 2019 (byggetid er 4 måneder).

Antatt forbruk på prosjektet per 31.12.2018: kr 3 000 000.

Budsjett 2019: kr 3 000 000:

Ingen endring av totalramme: kr 6 000 000

Investering i anleggsmidler - ikke prioritert

Det er flere behov for investeringer som rådmannen har prioritert bort i denne perioden på grunn av den økonomiske situasjonen.

Følgende behov for investeringer er kjent - Formål:	Anslag kostnad mill kr	Behandling
Eidsvåg barnehage, rehabilitering skolekjøkken og aula	1,60	Behov
EIBUS, barnetrinn, uteområde trinn 3	0,50	Tidligere øk.plan
Holtan, rehabilitering bad og ventilasjon	2,40	K 58/16, 23.6.16
Boliger for rus/psykiatri - vanskeligstilte	5,0	
EIBUS - renovering dusjanlegg		Behov
EIBUS - renovering ventilasjonsanlegg svømmehall		Behov
EIBUS - renovering inngangsparti		Behov
NOS sjukeheim, oppgradering av bad, pasientrom, utbedring brannsikkerhet og fasader	13,00	Behov
INBUS, Eresfjord skole, rehabilitering gymnastikkulv	0,60	Behov
Rehabilitering kommunehus, framtidig bruk (lagt inn forprosj.2018)	24,0	Behov
NOS bårerom, ombygging	0,7	Behov
Vistdal bofelleskap	15,0	Behov
Seniorboliger i Eresfjord	7,0	Behov
Omsorgsboliger Holtan/Myra, oppgradering	3,6	Behov
Kommunehuset - nytt arkivrom		Behov
EIBUS avfalls- og utstyrsbod	1,03	Behov
Avlastningsbolig Holtan - ombygging fra 2 til 3 rom	0,2	Behov

8. KOMMUNALE GEBYR

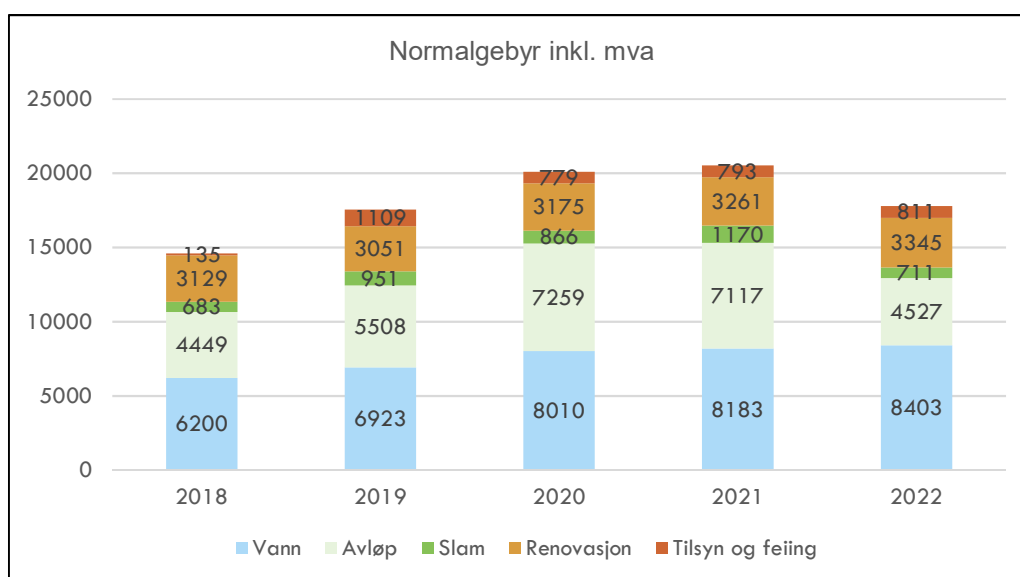
Neset kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester (H-3/14, Kommunal- og moderniseringsdep., februar 2014). Selvkost innebærer at kommunens kostnader med å frembringe tjenestene skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene. En annen sentral begrensning i kommunens handlingsrom er at overskudd fra det enkelte år skal tilbakeføres til abonnentene eller brukerne i form av lavere gebyrer innen de neste fem årene. Dette betyr at hvis kommunen har avsatt overskudd som er eldre enn fire år, må overskuddet brukes til å redusere gebyrene i det kommende budsjettåret. Eksempelvis må et overskudd som stammer fra 2014 i sin helhet være disponert innen 2019.

Det er en rekke faktorer som Neset kommune ikke rår over i forhold til hva selvkostresultatet for det enkelte år vil bli. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + ½ prosentpoeng), gjennomføringsevne på planlagte prosjekter (kapasitetsbegrensninger internt og eksternt), samt (uventede) inntekter fra nye abonnenter eller brukere. I sum fører dette til at det er utfordrende å treffe med budsjettet.

Kalkylerenten for 2019 anslås å være 2,36 prosent. Lønnsveksten fra 2018 til 2019 er satt til 3 prosent mens generell prisvekst er satt til 2,5 prosent. Budsjettet er utarbeidet den 3. oktober 2018. Tallene for 2017 er etterkalkyle, tallene for 2018 er prognostiserte verdier og ikke tall fra budsjettet. Tallene for 2019 til 2022 er budsjett/økonomiplan.

Fra 1. januar 2020 skal Neset, Midsund og Molde kommune sammenslås til én kommune. Ved en kommunesammenslåing er det viktig at kommunenes selvkostfond er harmonisert på tidspunktet for sammenslåing. Hvis ikke risikerer man at underskuddet i den ene kommunen finansieres av overskuddet i den andre kommunen og derved brytes det viktige generasjonsprinsippet innenfor selvkost. Neset kommune har fulgt departementets uttalelser om at kommuner i en sammenslåingsprosess bør ta sikte på å bygge sine selvkostfond ned mot null i årene før sammenslåingen. Ved behov for ytterligere grunnlagstall og beregningsmetoder henvises det til kommunens selvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

Fra 2017 til 2018 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 20 % for å dekke kommunens kostnader på områdene. I stolpediagrammet under er gebyret for vann og avløp basert på et årlig målt forbruk på 180 kubikkmeter vann. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Forslaget til gebyrsatser for 2019 er utarbeidet i samarbeid med Momentum Selvkost AS. Neset kommune benytter selvkostmodellen Momentum Selvkost Kommune til for- og etterkalkulasjon av kommunale gebyrer. Modellen benyttes for tiden av flere enn 300 norske kommuner. Momentum Selvkost AS har mer enn 15 års erfaring med selvkostproblematikk og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost.

Årlig gebyrendring fra året før	2018	2019	2020	2021	2022
Vann	0,0 %	11,7 %	15,7 %	2,2 %	2,7 %
Avløp	34,2 %	23,8 %	31,8 %	-2,0 %	-36,4 %
Slam	0,0 %	39,0 %	-8,9 %	35,1 %	-39,2 %
Renovasjon	0,0 %	-2,5 %	4,1 %	2,7 %	2,6 %
Feiing og tilsyn	-73,7 %	721,3 %	-29,8 %	1,8 %	2,4 %
Total endring	5,5 %	20,2 %	14,5 %	2,2 %	-13,3 %

Ved bruk av modellen Momentum Selvkost Kommune er målet å få gebyrene så jevn som mulig i løpet av en periode slik at det ikke skal være store svingninger fra år til år. Gebyrene påvirkes av aktivitet, lønns- og prisvekst, samt kapitalkostnader (renter og avskrivninger).

Vann (kommunen selv har vedtatt selvkost)

Fond 1.1.2018 er på kr 2,144 mill. Gebyrene for 2018 ble holdt uendret.

Budsjettkalkylen 2018 viser antatt bruk av fond med kr 0,5 mill.

Prognose for regnskap 2018 viser at fondet reduseres til kr 0,735 mill.

For å være i 0 i slutten av 2019 må gebyrene økes med 11,7 %.

For kunde: Gebyr økes fra kr 6 200 til kr 6 923 (anslag inkl. forbruk)

Avløp (kommunen selv har vedtatt selvkost)

Underskuddet 1.1.2018 er på kr 1,160 mill. Gebyrene for 2018 ble økt med 34 %.

Budsjettkalkylen 2018 viser antatt reduksjon av underskuddet med kr 0,245 mill.

Prognose for regnskap 2018 viser at underskuddet reduseres til kr 0,838 mill.

For å være i 0 i slutten av 2019 må gebyrene økes med 23,8 %.

For kunde: Gebyr økes fra kr 4 449 til kr 5 508 (anslag inkl. forbruk)

Renovasjon (selvkost i henhold til lov)

Underskuddet 1.1.2018 er på kr 99 000 (inkl. feilpost kr 0,66 mill. vedr. slam).

Gebyrene for 2018 ble holdt uendret.

Budsjettkalkylen 2018 viser antatt bruk av fond med kr 16 000.

Prognose for regnskap 2018 viser inndekning av underskudd og avsetning til fond, totalt kr 0,685 mill.

For å være i 0 i slutten av 2019 må gebyrene reduseres med 2,5 %

For kunde: Gebyr reduseres fra kr 3 129 til kr 3 051 (anslag inkl. forbruk)

Slam (selvkost i henhold til lov)

Fond 1.1.2018 er på kr 1,027 mill. Gebyrene for 2018 ble holdt uendret.

Budsjettkalkylen 2018 viser antatt bruk av fond med kr 0,198 mill.

Prognose for regnskap 2018 viser at fondet reduseres til kr 0,211 mill. (inkl. feilpost på renovasj. kr 0,66 mill)

For å være i 0 i slutten av 2019 må gebyrene økes med 39 %.

For kunde: Gebyr økes fra kr 683 til kr 951

Tilsyn og feiing (kommunen selv har vedtatt selvkost)

Fond 1.1.2018 er på kr 0,198 mill. Gebyrene for 2018 ble redusert med 74 %.

Budsjettkalkylen 2018 viser antatt bruk av fond med kr 0,120 mill.

Prognose for regnskap 2018 viser at fondet er oppbrukt ved et underskudd på kr 0,924 mill. Dette på grunn av økte kostnader til tilsyn og feiing av fritidsboliger som starter allerede i 2018 uten at dette var tatt med i budsjettkalkylen.

For å være i 0 i slutten av 2019 må gebyrene økes med 721,3 %.

For kunde: Gebyr økes fra kr 135 til kr 1 109

Vann 2017 – 2022

I Nesset kommune er vanngebyret todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. Fastgebyret utgjør 71 % av de totale gebyrinntektene. Fra 2018 til 2019 foreslås det at vanngebyret øker med 12 % fra kr 6 200,- til kr 6 923,-. I perioden 2017 til 2022 vil årsgebyret totalt øke med kr 2 04,-, hvorav kr 723,- er endringen fra 2018 til 2019. Budsjettet legger opp til gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 6 % i årene 2017 til 2022. Samlet gebyrøkning i perioden er fra kr 6 200,- i 2017 til kr 8 403,- i 2022. I tabellen under er vanngebyret basert på et årlig målt forbruk på 180 kubikkmeter vann. Gebyrsatsene er inkl. mva.

Vanngebyrsatser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Abonnementsgebyr (kr/abonnet)	kr 3 734	kr 3 734	kr 4 158	kr 4 810	kr 4 914	kr 5 046
<i>Arlig endring</i>		0 %	11 %	16 %	2 %	3 %
Forbruksgebyr (kr/m³)	kr 13,70	kr 13,70	kr 15,36	kr 17,78	kr 18,16	kr 18,65
<i>Arlig endring</i>		0 %	12 %	16 %	2 %	3 %
Årsgebyr inklusiv mva.	kr 6 200	kr 6 200	kr 6 923	kr 8 010	kr 8 183	kr 8 403
<i>Arlig endring</i>		0 %	12 %	16 %	2 %	3 %

Driftsutgifter Vann

Fra 2018 til 2019 forventes driftsutgiftene å reduseres med rundt 13 % fra 4,5 millioner kr til 3,9 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker driftsutgiftene med 0,3 millioner kr, fra 3,9 millioner kr i 2017 til 4,2 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 2 %. Lønnsutgiftene utgjør rundt 49 % av de totale driftsutgiftene.

Kapitalkostnader Vann

Fra 2018 til 2019 forventes kapitalkostnadene å øke med rundt 17 % fra 2,9 millioner kr til 3,4 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker kapitalkostnadene med 1,6 millioner kr, fra 2,0 millioner kr i 2017 til 3,7 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 13 %. Avskrivningskostnadene utgjør ca. 64 % av de totale kapitalkostnadene.

Indirekte kostnader Vann

Fra 2018 til 2019 forventes de indirekte kostnadene å øke med rundt 1 % fra 0,32 millioner kr til 0,32 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker indirekte kostnader med 0,02 millioner kr, fra 0,31 millioner kr i 2017 til 0,33 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 1 %. De indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 84 % av de totale indirekte kostnadene.

Gebyrinntekter Vann

Fra 2018 til 2019 forventes gebyrinntektene å øke med rundt 12 % fra 5,4 millioner kr til 6,0 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker gebyrinntektene med 1,6 millioner kr, fra 5,7 millioner kr i 2017 til 7,3 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 5 %. Konto 16400 Kommunale årsgebyrer, avgiftspliktig utgjør 99 % av de totale gebyrinntektene.

Øvrige inntekter Vann

Fra 2018 til 2019 forventes øvrige inntekter å reduseres med rundt 0 % fra 0,88 millioner kr til 0,88 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 reduseres øvrige inntekter med 0,06 millioner kr, fra 0,94 millioner kr i 2017 til 0,88 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsn. årlig reduksjon på 1 %.

Selvkostregnskap	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Direkte driftsutgifter	3 884 096	4 473 997	3 895 347	4 002 516	4 112 657	4 225 854	4 342 193
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	781 489	1 130 772	1 278 638	1 324 815	1 294 127	1 263 213	1 218 749
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	1 255 932	1 786 220	2 138 720	2 404 020	2 396 692	2 423 028	2 445 136
Indirekte kostnader (drift og kapital)	313 650	318 268	321 817	329 036	332 938	333 632	340 795
- Øvrige inntekter	-938 250	-875 000	-875 000	-875 000	-875 000	-875 000	-875 000
+/- Andre inntekter og kostnader	-210	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	5 296 708	6 834 257	6 759 522	7 185 386	7 261 413	7 370 728	7 471 873
Gebyrinntekter	5 696 369	5 392 000	6 015 590	6 940 382	7 086 033	7 273 900	7 490 990
Selvkostresultat	399 661	-1 442 257	-743 932	-245 004	-175 380	-96 828	19 117
<i>Selvkost dekningsgrad i %</i>	108 %	79 %	89 %	97 %	98 %	99 %	100 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inngående balanse 01.01	1 706 783	2 144 233	735 561	210	-247 680	-430 975	-539 117
+/- Selvkostresultat	399 661	-1 442 257	-743 932	-245 004	-175 380	-96 828	19 117
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	37 789	33 585	8 581	-2 886	-7 915	-11 314	-12 498
Utgående balanse 31.12	2 144 233	735 561	210	-247 680	-430 975	-539 117	-532 498
<i>Selvkostgrad i %</i>	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Avløp 2017 – 2022

I Nesset kommune er avløpgebyret todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. Fastgebyret utgjør 43 % av de totale gebyrinntektene. Fra 2018 til 2019 foreslås det at avløpgebyret øker med 24 % fra kr 4 449,- til kr 5 508,-. I perioden 2017 til 2022 vil årsgebyret totalt øke med kr 1 213,-, hvorav kr 1 059,- er endringen fra 2018 til 2019. Budsjettet legger opp til en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 6 % i årene 2017 til 2022. Samlet gebyrøkning i perioden er fra kr 3 314,- i 2017 til kr 4 527,- i 2022. I tabellen under er avløpgebyret basert på et årlig målt forbruk på 180 kubikkmeter vann. Gebyrsatsene er inkl. mva.

Avløpgebyrsatser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Abonnementsgebyr (kr/abonnet)	kr 1 741	kr 2 334	kr 2 889	kr 2 446	kr 2 399	kr 2 374
<i>Arlig endring</i>		34 %	24 %	-15 %	-2 %	-1 %
Forbruksgebyr (kr/m3)	kr 8,74	kr 11,75	kr 14,55	kr 26,74	kr 26,21	kr 11,96
<i>Arlig endring</i>		34 %	24 %	84 %	-2 %	-54 %
Årsgebyr inklusiv mva.	kr 3 314	kr 4 449	kr 5 508	kr 7 259	kr 7 117	kr 4 527
<i>Arlig endring</i>		34 %	24 %	32 %	-2 %	-36 %

Driftsutgifter Avløp

Fra 2018 til 2019 forventes driftsutgiftene å øke med rundt 3 % fra 1,7 millioner kr til 1,8 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 reduseres driftsutgiftene med 0,1 millioner kr, fra 2,0 millioner kr i 2017 til 1,9 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig reduksjon på 1 %. Lønnsutgiftene utgjør rundt 64 % av de totale driftsutgiftene.

Kapitalkostnader Avløp

Fra 2018 til 2019 forventes kapitalkostnadene å øke med rundt 16 % fra 0,51 millioner kr til 0,59 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker kapitalkostnadene med 0,12 millioner kr, fra 0,46 millioner kr i 2017 til 0,58 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 5 %. Avskrivningskostnadene utgjør ca. 62 % av de totale kapitalkostnadene.

Indirekte kostnader Avløp

Fra 2018 til 2019 forventes de indirekte kostnadene å øke med rundt 1 % fra 0,14 millioner kr til 0,14 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker indirekte kostnader med 0,01 millioner kr, fra 0,14 millioner kr i 2017 til 0,15 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 1 %. De indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 84 % av de totale indirekte kostnadene.

Gebyrinntekter Avløp

Fra 2018 til 2019 forventes gebyrinntektene å øke med rundt 23 % fra 2,7 millioner kr til 3,3 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker gebyrinntektene med 0,7 millioner kr, fra 2,1 millioner kr i 2017 til 2,7 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 6 %. Konto 16400 Kommunale årsgebyrer, avgiftspliktig utgjør 99 % av de totale gebyrinntektene.

Øvrige inntekter Avløp

Fra 2018 til 2019 forventes øvrige inntekter å reduseres med rundt 0 % fra 0,0 tusen kr til 0,0 tusen kr. I perioden 2017 til 2022 reduseres øvrige inntekter med 5,7 tusen kr, fra 5,7 tusen kr i 2017 til 0,0 tusen kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig reduksjon på 100 %.

Selvkostregnskap	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Direkte driftsutgifter	1 970 573	1 710 000	1 758 250	1 807 871	1 858 903	1 911 386	1 965 360
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	156 415	207 996	230 832	229 302	227 696	226 313	221 512
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	299 933	303 602	361 102	368 602	367 472	349 682	357 182
Indirekte kostnader (drift og kapital)	137 671	140 522	142 273	145 473	147 383	148 047	151 262
- Øvrige inntekter	-5 713	0	0	0	0	0	0
+/- Andre inntekter og kostnader	165	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	2 559 044	2 362 120	2 492 458	2 551 249	2 601 454	2 635 428	2 695 317
Gebyrinntekter	2 081 968	2 707 000	3 340 604	2 833 440	2 777 978	2 749 849	2 679 126
Selvkostresultat	-477 076	344 880	848 146	282 191	176 524	114 421	-16 191
<i>Selvkost dekningsgrad i %</i>	81 %	115 %	134 %	111 %	107 %	104 %	99 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inngående balanse 01.01	-664 575	-1 159 551	-837 967	411	285 942	471 297	598 190
+/- Selvkostresultat	-477 076	344 880	848 146	282 191	176 524	114 420	-16 191
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	-17 900	-23 296	-9 768	3 340	8 831	12 473	13 926
Utgående balanse 31.12	-1 159 551	-837 967	411	285 942	471 297	598 190	595 925
<i>Selvkostgrad i %</i>	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Renovasjon 2017 – 2022

Fra 2018 til 2019 foreslås det at gebyret for renovasjon reduseres med 2 % fra kr 3 129,- til kr 3 051,-. I perioden 2017 til 2022 vil årsgebyret totalt øke med kr 216,-, hvorav kr -78,- er endringen fra 2018 til 2019. Budsjettet legger opp til en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 1 % i årene 2017 til 2022. Samlet gebyrøkning i perioden er fra kr 3 129,- i 2017 til kr 3 345,- i 2022. Gebyrsatsene er inkl. mva.

Renovasjon - gebyrsatser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Normalgebyr	kr 3 129	kr 3 129	kr 3 051	kr 3 175	kr 3 261	kr 3 345
<i>Årlig endring</i>		0 %	-2 %	4 %	3 %	3 %

Driftsutgifter Renovasjon

Fra 2018 til 2019 forventes driftsutgiftene å øke med rundt 13 % fra 3,9 millioner kr til 4,4 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker driftsutgiftene med 0,0 millioner kr, fra 4,3 millioner kr i 2017 til 4,3 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 0 %. Lønnsutgiftene utgjør rundt 2 % av de totale driftsutgiftene.

Kapitalkostnader Renovasjon

Fra 2018 til 2019 forventes kapitalkostnadene å reduseres med rundt 2 % fra 0,0 tusen kr til 0,0 tusen kr. I perioden 2017 til 2022 reduseres kapitalkostnadene med 0,0 tusen kr, fra 0,0 tusen kr i 2017 til 0,0 tusen kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig reduksjon på 100 %. Avskrivningskostnadene utgjør ca. 96 % av de totale kapitalkostnadene.

Indirekte kostnader Renovasjon

Fra 2018 til 2019 forventes de indirekte kostnadene å øke med rundt 2 % fra 18,7 tusen kr til 19,0 tusen kr. I perioden 2017 til 2022 øker indirekte kostnader med 1,6 tusen kr, fra 18,5 tusen kr i 2017 til 20,1 tusen kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 2 %. De indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 91 % av de totale indirekte kostnadene.

Gebyrinntekter Renovasjon

Fra 2018 til 2019 forventes gebyrinntektene å reduseres med rundt 2 % fra 3,9 millioner kr til 3,8 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker gebyrinntektene med 0,3 millioner kr, fra 3,9 millioner kr i 2017 til 4,2 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 1 %. Konto 16400 Kommunale årsgebyrer, avgiftspliktig utgjør 100 % av de totale gebyrinntektene.

Selvkostregnskap	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Direkte driftsutgifter	4 281 408	3 887 000	4 380 500	4 084 447	4 186 903	4 291 931	4 399 595
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	1	0	0	0	0	0	0
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	8	8	8	8	0	0	0
Indirekte kostnader (drift og kapital)	18 455	18 665	18 971	19 457	19 824	20 079	20 581
+/- Andre inntekter og kostnader	120	-660 835	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	4 299 991	3 244 838	4 399 479	4 103 911	4 206 727	4 312 010	4 420 176
Gebyrinntekter	3 906 066	3 930 000	3 833 186	3 988 133	4 096 107	4 201 291	4 283 700
Selvkostresultat	-393 925	685 162	-566 293	-115 778	-110 620	-110 719	-136 476
Selvkost dekningsgrad i %	91 %	121 %	87 %	97 %	97 %	97 %	97 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inngående balanse 01.01	293 472	-98 540	592 381	33 386	-82 970	-196 853	-313 523
+/- Selvkostresultat	-393 925	685 162	-566 293	-115 778	-110 620	-110 718	-136 476
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	1 913	5 759	7 298	-578	-3 263	-5 952	-9 010
Utgående balanse 31.12	-98 540	592 381	33 386	-82 970	-196 853	-313 523	-459 009
Selvkostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Slamtømming 2017 – 2022

Fra 2018 til 2019 foreslås det at gebyret for slamtømming øker med 39 % fra kr 683,- til kr 951,-. I perioden 2017 til 2022 vil årsgebyret totalt øke med kr 29,-, hvorav kr 269,- er endringen fra 2018 til 2019. Budsjettet legger opp til en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 1 % i årene 2017 til 2022. Samlet gebyrøkning i perioden er fra kr 683,- i 2017 til kr 711,- i 2022. Gebyrsatsene er inkl. mva.

Slamtømming - gebyrsatser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Normalgebyr	kr 683	kr 683	kr 951	kr 866	kr 1 170	kr 711
<i>Årlig endring</i>		0 %	39 %	-9 %	35 %	-39 %

Driftsutgifter Slamtømming

Fra 2018 til 2019 forventes driftsutgiftene å øke med rundt 37 % fra 1,0 millioner kr til 1,4 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker driftsutgiftene med 0,5 millioner kr, fra 0,6 millioner kr i 2017 til 1,1 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 13 %. Lønnsutgiftene utgjør rundt 1 % av de totale driftsutgiftene.

Kapitalkostnader Slamtømming

Fra 2018 til 2019 forventes kapitalkostnadene å reduseres med rundt 3 % fra 0,0 tusen kr til 0,0 tusen kr. I perioden 2017 til 2022 reduseres kapitalkostnadene med 0,0 tusen kr, fra 0,0 tusen kr i 2017 til 0,0 tusen kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig reduksjon på 100 %. Avskrivningskostnadene utgjør ca. 96 % av de totale kapitalkostnadene.

Indirekte kostnader Slamtømming

Fra 2018 til 2019 forventes de indirekte kostnadene å øke med rundt 3 % fra 10,3 tusen kr til 10,5 tusen kr. I perioden 2017 til 2022 øker indirekte kostnader med 2,8 tusen kr, fra 8,6 tusen kr i 2017 til 11,4 tusen kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 6 %. De indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 98 % av de totale indirekte kostnadene.

Gebyrinntekter Slamtømming

Fra 2018 til 2019 forventes gebyrinntektene å øke med rundt 39 % fra 0,85 millioner kr til 1,18 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker gebyrinntektene med 0,02 millioner kr, fra 0,87 millioner kr i 2017 til 0,88 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 0 %. Konto 16400 Kommunale årsgebyrer, avgiftspliktig utgjør de totale gebyrinntektene.

Selvkostregnskap	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Direkte driftsutgifter	619 229	1 008 000	1 381 275	1 067 884	1 442 661	1 130 809	1 159 164
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	0	0	0	0	0	0	0
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	1	1	1	1	0	0	0
Indirekte kostnader (drift og kapital)	8 637	10 257	10 533	10 838	11 136	11 428	11 758
+/- Andre inntekter og kostnader	15	660 835	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	627 882	1 679 092	1 391 808	1 078 723	1 453 797	1 142 237	1 170 922
Gebyrinntekter	868 565	848 000	1 178 808	1 076 262	1 453 821	883 978	1 221 565
Selvkostresultat	240 683	-831 092	-213 000	-2 461	24	-258 259	50 643
<i>Selvkost dekningsgrad i %</i>	138 %	51 %	85 %	100 %	100 %	77 %	104 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inngående balanse 01.01	769 110	1 027 422	210 770	231	-2 254	-2 283	-263 643
+/- Selvkostresultat	240 683	-831 092	-213 000	-2 461	24	-258 259	50 643
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	17 629	14 440	2 461	-24	-53	-3 101	-5 624
Utgående balanse 31.12	1 027 422	210 770	231	-2 254	-2 283	-263 643	-218 624
<i>Selvkostgrad i %</i>	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Tilsyn og feiing 2017 – 2022

Fra 2018 til 2019 foreslås det at gebyret for feiing og tilsyn øker med 721 % fra kr 135 til kr 1 109. I perioden 2017 til 2022 vil årsgebyret totalt øke med kr 298,-, hvorav kr 974,- er endringen fra 2018 til 2019. Budsjettet legger opp til en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 10 % i årene 2017 til 2022. Samlet gebyrøkning i perioden er fra kr 514,- i 2017 til kr 811,- i 2022. Gebyrsatsene er

Feiing og tilsyn - gebyrsatser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Normalgebyr	kr 514	kr 135	kr 1 109	kr 779	kr 793	kr 811
<i>Årlig endring</i>		-74 %	721 %	-30 %	2 %	2 %

Driftsutgifter Tilsyn og feiing

Fra 2018 til 2019 forventes driftsutgiftene å øke med rundt 7 % fra 1,0 millioner kr til 1,1 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker driftsutgiftene med 0,6 millioner kr, fra 0,6 millioner kr i 2017 til 1,2 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 14 %. Lønnsutgiftene utgjør rundt 8 % av de totale driftsutgiftene.

Kapitalkostnader Tilsyn og feiing

Fra 2018 til 2019 forventes kapitalkostnadene å reduseres med rundt 2 % fra 0,0 tusen kr til 0,0 tusen kr. I perioden 2017 til 2022 reduseres kapitalkostnadene med 1,8 tusen kr, fra 1,8 tusen kr i 2017 til 0,0 tusen kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig reduksjon på 100 %. Avskrivningskostnadene utgjør ca. 0 % av de totale kapitalkostnadene.

Indirekte kostnader Tilsyn og feiing

Fra 2018 til 2019 forventes de indirekte kostnadene å øke med rundt 3 % fra 32,5 tusen kr til 33,4 tusen kr. I perioden 2017 til 2022 øker indirekte kostnader med 4,0 tusen kr, fra 32,3 tusen kr i 2017 til 36,4 tusen kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 2 %. De indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 99 % av de totale indirekte kostnadene.

Gebyrinntekter Tilsyn og feiing

Fra 2018 til 2019 forventes gebyrinntektene å øke med rundt 1218 % fra 0,1 millioner kr til 1,9 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker gebyrinntektene med 0,8 millioner kr, fra 0,6 millioner kr i 2017 til 1,4 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 20 %. Konto 16400 Kommunale årsgebyrer, avgiftspliktig utgjør de totale gebyrinntektene.

Selvkostregnskap	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Direkte driftsutgifter	621 980	1 034 000	1 110 100	1 138 360	1 167 342	1 197 064	1 227 545
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	1 848	0	0	0	0	0	0
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	2	2	2	2	0	0	0
Indirekte kostnader (drift og kapital)	32 347	32 513	33 425	34 407	35 385	36 362	37 428
+/- Andre inntekter og kostnader	31	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	656 207	1 066 515	1 143 527	1 172 769	1 202 727	1 233 425	1 264 972
Gebyrinntekter	552 243	143 000	1 884 577	1 323 898	1 347 172	1 378 073	1 409 919
Selvkostresultat	-103 964	-923 515	741 050	151 129	144 445	144 648	144 947
<i>Selvkost dekningsgrad i %</i>	84 %	13 %	165 %	113 %	112 %	112 %	111 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inngående balanse 01.01	297 144	198 039	-731 700	825	153 757	303 535	457 053
+/- Selvkostresultat	-103 964	-923 515	741 049	151 129	144 445	144 648	144 947
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	4 859	-6 224	-8 524	1 803	5 333	8 870	12 497
Utgående balanse 31.12	198 039	-731 700	825	153 757	303 535	457 053	614 497
<i>Selvkostgrad i %</i>	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

9. TALLDELEN I ØKONOMIPLANA

Hovedoversikt drift – skjema 1A og 1B

Formål (1000 kr)	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
		Opprinnelig	Årsbudsjett			
Rådmannens stab m/fellesutgifter	25 557	24 210	24 622	23 357	22 957	22 857
Servicekontoret	3 602	3 992	4 454	4 234	4 234	4 234
Politisk virksomhet	2 118	2 449	2 486	2 486	2 486	2 486
Eidsvåg barne-/ungdomsskole	22 186	22 268	22 115	22 115	22 115	22 115
Indre Nesset barne-/ungdomsskule	10 234	10 836	10 888	10 888	10 888	10 888
Barnehagene	19 190	22 164	23 351	22 912	22 912	22 912
Helse og omsorg	88 947	91 348	94 828	91 988	90 638	90 638
Teknisk, samfunn og utvikling	28 896	25 184	25 463	25 463	25 463	25 463
Kultur	4 105	4 475	4 450	4 450	4 450	4 450
NAV	-404	2 935	3 281	3 281	3 281	3 281
Reserver	0	2 127	4 158	4 158	4 158	4 158
Sum netto driftsramme	204 431	211 988	220 096	215 332	213 582	213 482
Skatt og rammetilskudd	-183 863	-183 507	-189 906	-191 442	-191 154	-191 163
Havbruksfond	-46	0	-342	0	0	0
Eiendomsskatt	-18 410	-18 362	-18 341	-18 321	-18 300	-18 280
Konsesjons- og kraftinntekter	-13 798	-13 667	-16 367	-16 367	-16 367	-16 367
Kompensasjonsinntekter	-6 208	-6 322	-6 828	-6 800	-6 771	-6 743
Sum frie inntekter	-222 325	-221 858	-231 784	-232 930	-232 592	-232 553
Finanskostnader	18 292	17 350	18 979	19 155	18 931	18 683
Finansinntekter	-3 509	-4 594	-4 733	-3 571	-3 573	-3 868
Renter og avdrag nye tiltak	0	386	938	2 908	3 981	4 063
Kapitalinntekter VA	-2 673	-3 316	-3 931	-4 200	-4 186	-4 189
Sum finanskostnader	12 110	9 826	11 253	14 292	15 152	14 689
Netto driftsresultat	-5 784	-44	-435	-3 306	-3 858	-4 382
Bruk av kraftfond o.a. bundne fond	-4 550	-4 550	-4 550	-4 550	-4 550	-4 550
Bruk av disposisjonsfond	-2 942	-3 773	-3 382	-511		
Bruk av tidl.års mindreforbruk	-4 980					
Dekn. Tidl. Års u.skudd	0					
Avsetning bundet fond	12 434	8 367	8 367	8 367	8 367	8 367
Avsetning disp.fond	1 786				41	565
Netto avsetninger	1 748	44	435	3 306	3 858	4 382
Overført til investering	0	0				
Merforbruk/mindreforbruk	-4 036	0	0	0	0	0
Akk. Beholdn. disposisjonsfond		0	559	48	89	654

Kommunen antas å ha disponibelt på disposisjonsfond i 2019: kr 3,941 mill.

Frie inntekter (overført hovedoversikt)

Formål (1000 kr)	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
		Opprinnelig	Arsbudsjett			
Skatt og rammetilskudd:						
Innbyggertilskudd/utgiftsutjevn.	-87 893	-91 507	-96 590	-98 126	-97 838	-97 847
Småkommunetilskudd	-5 543	-5 543	-5 698	-5 698	-5 698	-5 698
Skjønnstilskudd	-1 954	-1 435	-1 330	-1 330	-1 330	-1 330
Regionsentertilskudd	-247	-489	-485	-485	-485	-485
Andre inntekter	-4 798	0	0	0	0	0
Sum rammetilskudd	-100 435	-98 974	-104 103	-105 639	-105 351	-105 360
Skatt på inntekt og formue	-66 127	-70 633	-69 143	-69 143	-69 143	-69 143
Naturressursskatt	-10 549	-10 500	-10 500	-10 500	-10 500	-10 500
Inntektsutjevning (skatteutjevn.)	-6 752	-3 400	-6 160	-6 160	-6 160	-6 160
Sum skatteinntekter	-83 428	-84 533	-85 803	-85 803	-85 803	-85 803
Sum skatt og rammetilsk.	-183 863	-183 507	-189 906	-191 442	-191 154	-191 163
<i>Økning</i>		-0,2 %	3,5 %			
Havbruksfond	-46	0	-342			
Eiendomsskatt, generell 7 pro	-11 530	-11 100	-11 079	-11 059	-11 038	-11 018
Eiendomsskatt, bolig-/fritidseiend, 3,58 pro	-6 880	-7 262	-7 262	-7 262	-7 262	-7 262
Sum eiendomsskatt	-18 410	-18 362	-18 341	-18 321	-18 300	-18 280
Salg av konsesjonskraft	-5 431	-5 300	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
Konsesjonsavgifter	-8 367	-8 367	-8 367	-8 367	-8 367	-8 367
Sum andre frie inntekter	-13 798	-13 667	-16 367	-16 367	-16 367	-16 367
Momskompensasjon, drift	-5 806	-6 000	-6 500	-6 500	-6 500	-6 500
Andre kompensasjonsordning	-402	-322	-328	-300	-271	-243
Sum kompensasjonsinntekter	-6 208	-6 322	-6 828	-6 800	-6 771	-6 743
Totalt overført hovedoversikt	-222 279	-221 858	-231 784	-232 930	-232 592	-232 553

Finans (overført hovedoversikt)

	<i>Regnskap</i>	<i>Budsjett</i>	<i>Økonomiplan</i>			
Formål (1000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
		<i>Opprinnelig</i>	<i>Arsbudsjett</i>			
Renteutgifter ord.løpende lån	6 025	5 678	6 582	6 774	6 566	6 333
Renteutgifter formidlingslån	195	172	182	166	150	135
Sum renteutgifter	6 220	5 850	6 764	6 940	6 716	6 468
Renter av bankinnskudd	-658	-600	-600	-600	-600	-600
Renter av utlån / refusjoner	-385	-150	-105	-95	-85	-80
Renter lån Nettet kraft as	-963	-844	-1 028	-1 028	-1 100	-1 100
Utbytte	-1 503	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Sum renteinntekter	-3 509	-4 594	-4 733	-4 723	-4 785	-4 780
Avdrag ord. løpende lån	12 072	11 500	12 215	12 215	12 215	12 215
Ekstra avdrag iflg. ny kommunelov	0	0	0	1 152	1 212	912
Sum låneavdrag	12 072	11 500	12 215	13 367	13 427	13 127
Renteutgifter nye lån	0	150	405	1 250	1 693	1 699
Avdrag nye lån	0	236	533	1 658	2 288	2 364
Sum kostnader nye tiltak	0	386	938	2 908	3 981	4 063
Netto renter og avdrag	14 783	13 142	15 184	18 492	19 338	18 878
Kalkulatoriske renter VA	-940	-1 170	-1 510	-1 554	-1 522	-1 490
Avskrivninger VA	-1 733	-2 146	-2 421	-2 646	-2 664	-2 699
Sum kapitalinntekter VA	-2 673	-3 316	-3 931	-4 200	-4 186	-4 189
Totalt overført hovedoversikt	12 110	9 826	11 253	14 292	15 152	14 689

Enhetene – oppsummering endringer (1 B)

Enhet	Oppsummering av endringer i enhetene m/reserver (tall i 1000 kr)	Økonomiplan			
		2019	2020	2021	2022
alle	Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017	211 988	211 988	211 988	211 988
alle	reserver avsatt i tidligere økonomiplan	-2 127	-2 127	-2 127	-2 127
alle	lønnsoppgjør 2018, fordelt enhetene	1 777	1 777	1 777	1 777
alle	lønnsoppgjør 2018, antatt overheng 2019 fordelt 1 %	1 848	1 848	1 848	1 848
alle	Prisvekst, 2 %	532	532	532	532
reserve	antatt lønnsvekst 2018-19: 3,25 %, rest 2,25 % avsatt reserver	4 158	4 158	4 158	4 158
1	Kirkelig fellesråd: lønns- og prisvekst 2,8 % (deflator)	107	107	107	107
8b	Intern tjeneste VARSF (selvkost), 2,8 % (deflator)	-26	-26	-26	-26
	<i>Fra forrige økonomiplan 2018-2021:</i>				
1	Valg	350	0	100	0
1	Skolefag rådg, elever Tøndergård skole, fra øk.plan	-372	-887	-887	-887
6	Barnehagene, økt bemanning etter 2. opptak i 2015, trappes ned	-250	-250	-250	-250
7	Nye leil. Holtan for funksjonshemma, leieinntekter	-290	-290	-290	-290
6	Økning tilskudd private barnehager, reduseres fra 2019	-800	-800	-800	-800
6	Utvida tilbud Vistdal barnehage, helårsvirkn.	176	176	176	176
4	EIBUS: Endring klasser 2018, helårsvirkning	-300	-300	-300	-300
9	Kultur: Tilskudd tråkkemaskin (Eidsvåg i.l.), kun 2018	-250	-250	-250	-250
7	HELO, styrke heimtjenesten, kun 2018	-400	-400	-400	-400
8a	TSU, vedlikehold veger, kun 2018	-200	-200	-200	-200
	<i>Andre saker i løpet av 2018:</i>				
1	Skolefag rådg, elever Tøndergård, tiltak 2018/2019, K 48/18	400			
9	Kultur: 30 % stilling ungdomsarbeider, K 50/18	150	150	150	150
	<i>Endring fra 2019:</i>				
2	Servicekontoret: Avslutning arkiv	220			
6	Tiltak barnehage, netto	1 731	1 292	1 292	1 292
7	Rapportering av tiltak helse og omsorg	3 000	1 510	1 510	1 510
7	Forventer sjølkost i nytt helsehus (her dekn. finans)		-1 650	-3 300	-3 300
7	Merkostnad heimtj/legetjeneste i nytt helsehus		300	600	600
1	Flyktningetjenesten: økte inntekter/reduserte utgifter			-500	-500
alle	Redusere pensjonskostnader iht prognoser fra pensj.kassene	-1 326	-1 326	-1 326	-1 326
Sum rammer til enhetene i planperioden		220 096	215 332	213 582	213 482

Investering og finansiering – skjema 2A

Formål (1000 kr)	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
		Opprinnelig	Årsbudsjett			
Investering i anleggsmiddel	62 653	109 348	86 148	74 341	2 900	2 900
Utlån, aksjer og andeler *	1 839	4 000	8 000	5 000	5 000	5 000
Egenkapitalinnskudd KLP	929	990	1 070	1 070	1 070	1 070
Avdrag på lån	971	1 097	1 042	1 042	1 102	1 050
Avsetninger	782	0	0	0	0	0
Sum finansieringsbehov	67 174	115 435	96 260	81 453	10 072	10 020
Bruk av lånemidler	-36 281	-52 657	-62 645	-52 320	-7 615	-7 615
Salgsinntekter anleggsmidler	0					
Tilskudd til investeringer	-3 400	-39 550	-14 660	-14 232	0	0
Mottatt avdrag utlån/refusjoner *	-16 277	-3 097	-3 042	-1 042	-1 102	-1 050
Andre inntekter	0					
Momskompensasjon	-9 655	-19 131	-14 913	-13 859	-285	-285
Sum ekstern finansiering	-65 613	-114 435	-95 260	-81 453	-9 002	-8 950
Overført fra drift	-444	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger *	-1 117	-1 000	-1 000		-1 070	-1 070
Sum finansiering	-67 174	-115 435	-96 260	-81 453	-10 072	-10 020
Udekket / udisponert	0	0	0	0	0	0
Ubrukte lånemidler pr. 1.1.2019 - anslag			15 000			
Investeringsfond per 31.12 - anslag		2 141	2 141	2 141	1 071	1
Spesifikasjon av tilskudd og tippemidler (1000 kr)			2019	2020	2021	2022
NOS - omsorgsboliger, heldøgns tilsyn og pleie			-9 000	-14 232		
Bofellesskap for funksjonshemmede, 4 leil. Holtan			-5 660			
SUM			-14 660	-14 232	0	0

*) Tatt inn Mardølafondets budsjett 2019 for utlån, mottatt avdrag, samt bruk av avsetning, Jf. møte i Nettet kommunestyre 13.12.2018, sak 84/18.

Investering i anleggsmidler – skjema 2B

prosj.nr	Investering i anleggsmiddel (1000 kr)	2019	2020	2021	2022
		<i>Arsbudsjett</i>			
600234	IKT-investeringer	500	500	500	500
600286	Asfaltering/rehabilitering kommunale veger/plasser	0	1 000	1 000	1 000
	Øvre Hammervoll veg, rehabilitering	1 300			
	Skilting/adressering av veier	500			
	Vaktmestertjenesten - nyttekjøretøy	300			
	Renholdstjenesten - nyttekjøretøy	300			
	<i>Bygg og anlegg:</i>				
600343	Eresfjord brannstasjon - etablering ny stasjon	7 001			
600344	Bofelleskap for funksjonshemmede, 4 leil. Holtan	11 491			
600330	NOS - ombygging til demensavdeling, slutføring	1 000			
600350	Helsesenter, omsorgsboliger og heimetjeneste	50 000	71 441		
600362	Eresfjord barnehage, tilbygg	4 100			
	EIBUS ungdomstrinn - ombygging klasserom	2 000			
	<i>Vann og avløp:</i>				
600296	Renseanlegg Eidsvåg vannverk	3 256			
600217	Rehabilitering ledningsnett vann inkl. vannkummer	1 100	1 100	1 100	1 100
600218	Rehabilitering ledningsnett avløp	300	300	300	300
600290	Vann Meisal, gjennomføring	3 000			
	Sum investeringer	86 148	74 341	2 900	2 900

Kraftfondet – forventet inntekt og bruk

Formål (1000 kr)	Budsjett	Økonomiplan			
	2018	2019	2020	2021	2022
	<i>Opprinnelig</i>	<i>Arsbudsjett</i>			
Konsesjonsavgifter - inntekt	8 367	8 367	8 367	8 367	8 367
Til disposisjon	8 367	8 367	8 367	8 367	8 367
Disponeres til:					
Vassdragsutbygging	230	230	230	230	230
Ferge Eikesdalsvatnet - beredskap	120	120	120	120	120
Bygdeutvikling/folketallsutv. - disp. formannskap	69	69	69	69	69
Visit Nordmøre og Romsdal	130	130	130	130	130
Vannverk	875	875	875	875	875
Parker og grøntanlegg	100	100	100	100	100
Tilsk. næringsformål - formannsk.tildeler	415	415	415	415	415
Tilskudd husbygging	40	40	40	40	40
Neset næringsforum as	800	800	800	800	800
Neset næringsforum as (K-sak 95/17)	500	500	500	0	0
Gatelys	50	50	50	50	50
Nordmøre og Romsdal friluftsråd	50	50	50	50	50
Landbruksrådgivning	48	48	48	48	48
Tilskudd til private vassverk	40	40	40	40	40
Tilskudd kjøp av melkekvote	150	150	150	150	150
Turistinformasjon	100	100	100	100	100
Rentekompensasjon i påvente av spillemidler	50	50	50	50	50
Helleristningene på Bugge, åpent sanitær og renovasjon	50	50	50	50	50
Disponeres i enhetene	3 817	3 817	3 817	3 317	3 317
Renter og avdrag	4 550	4 550	4 550	4 550	4 550
Sum disponert	8 367	8 367	8 367	7 867	7 867
Fortsatt til disposisjon pr. år		0	0	500	500

Hvis bevilgningene fra kraftfondet ikke blir brukt opp i løpet av budsjettåret, er hovedregelen at de ikke blir overført til neste år, men går tilbake til fondet til videre fordeling.

Konsesjonsavgiftene blir justert hvert 5. år, dvs. neste gang i 2019 for konsesjoner gitt etter 10.4.1959 og i 2020 for konsesjoner gitt før 1959. Hvor mye dette utgjør blir ikke kjent før desember samme året.

Merknad:

Konsesjonsavgiftene for året kommer inn på kommunens bankkonto den 31. desember.

10. POLITISK BEHANDLING



Arkiv: :151
Arkivsaksnr: 2018/668-70
Saksbehandler: Solfrid Svensli

Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Neset formannskap	87/18	22.11.2018
Neset kommunestyre	88/18	13.12.2018

Økonomiplan 2019-2022

Vedlegg

- 1 Økonomiplan 2019-2022, datert 15.11.2018
- 2 Samlet saksframlegg sak 2618 - Forslag til budsjett 2019 kontroll og tilsyn.doc
- 3 Budsjett 2019 – økonomiplan – fra Neset kirkelig fellesråd
- 4 Saksfremstilling ang. bevegelse i mur Eidsvåg kirkegård
- 5 Geoteknisk notat – støttemur mot elv Eidsvåg kirkegård

Rådmannens innstilling

1. Drift

- 1.1. Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende hovedtall for driftsbudsjettet.
Detaljene framgår av heftet «økonomiplan 2019-2022», datert 15.11.2018.

Drift, skjema 1A (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Skatt på inntekt og formue/naturressursskatt	-85 803	-85 803	-85 803	-85 803
Rammetilskudd, inkl. havbruksfond	-104 445	-105 639	-105 351	-105 360
Eiendomsskatt	-18 341	-18 321	-18 300	-18 280
Konsesjonsavgifter og salg av konsesjonskraft	-16 367	-16 367	-16 367	-16 367
Kompensasjonsinntekter	-6 828	-6 800	-6 771	-6 743
Sum frie inntekter m.m.	-231 784	-232 930	-232 592	-232 553
Netto finanskostnader (renter/avdrag/utbytte)	11 253	14 292	15 152	14 689
Fordelt til netto driftsrammer på enhetene	220 096	215 332	213 582	213 482
Netto driftsutgifter	-435	-3 306	-3 858	-4 382
Netto avsetning bundne fond	3 817	3 817	3 817	3 817
Netto avsetning/bruk av disposisjonsfond	-3 382	-511	41	565
Balanse	0	0	0	0

Enhetenes driftsrammer, skjema 1B (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Rådmannens stab m/fellesutgifter	24 622	23 357	22 957	22 857
Servicekontoret	4 454	4 234	4 234	4 234
Politisk virksomhet	2 486	2 486	2 486	2 486
Eidsvåg barne-/ungdomsskole	22 115	22 115	22 115	22 115
Indre Neset barne-/ungdomsskule	10 888	10 888	10 888	10 888
Barnehagene i Neset	23 351	22 912	22 912	22 912
Helse og omsorg	94 828	91 988	90 638	90 638
Teknisk, samfunn og utvikling, inkl. selvkost	25 463	25 463	25 463	25 463
Kultur	4 450	4 450	4 450	4 450
NAV Neset	3 281	3 281	3 281	3 281
Reserver	4 158	4 158	4 158	4 158
Sum netto driftsramme	220 096	215 332	213 582	213 482

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2019 med en netto ramme på kr 670 500 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariattjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Beløpet er innarbeidet i rådmannens stab m/fellesutgifter.

- 1.2. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.
- 1.3. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2019:

§ 3 a) faste eiendomar i heile kommunen

- Den alminnelige eiendomsskattesatsen for 2018 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd.

- Eiendomsskattesatsen er 3,58 promille for bolig- og fritidseiendommer, jf. esktl. § 12 a.

Ved utskrivning av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. § 8C-1.

For 2019 skal det også skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskattelova §§ 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 instillasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget for verk og

bruk, som fra og med 2019 blir ansett som næringseiendom.

Eiendomsskatten skal betales i to terminer.

- 1.4. Innenfor selvkostområdene skal det være 100% dekningsgrad. De kommunale eiendomsgebyrene endres fra 1.1.2019 som følger:

Gebyrene for levering av vann fra kommunale vannverk økes med 11,7 %, i samsvar med lov om kommunale vass- og avløpsanlegg av 16. mars 2012 nr. 12.

Gebyrene for avløp økes med 23,8 %, i samsvar med lov om kommunale vass- og avløpsanlegg av 16. mars 2012 nr. 12.

Gebyrene i regulativet for slamtømming økes med 39 %, i samsvar med lov om vern mot forurensing og om avfall av 13.mars 1981 nr. 6.

Gebyrene for renovasjonstjenestene reduseres med 2,5 %, i samsvar med lov om vern mot forurensing og om avfall av 13.mars 1981 nr. 6.

Årsgebyret for tilsyn og feiing økes med 721,3 %, i samsvar med lov om vern mot brann, eksplosjon og ulykker med farlig stoff og om brannvesenets redningsoppgaver av 14. juni 2002 nr. 20.

- 1.5. Tilknytningsgebyrene for vann og avløp økes med 2 % fra 1.1.2019, i samsvar med lov om kommunale vass- og avløpsanlegg av 16. mars 2012 nr. 12.
- 1.6. Bevilgninger fra Kraftfondet vises i detalj i "økonomiplan 2019-2022", datert 15.11.2018. Bruk av kraftfondet utgjør kr 8 367 000 for 2019.
- 1.7. Rådmannen får fullmakt til å foreta budsjettendringer for det som vedrører lønnsoppjøret, pensjonskostnad/pensjonspremien.
- 1.8. Priser for tjenester innen helse og omsorg økes med 2 % fra 1.1.2019:

2. Investering/finansiering

2.1. Investeringer

Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende hovedtall for investeringsbudsjettet. Detaljene framgår av heftet "økonomiplan 2019-2022", datert 15.11.2018:

Investering (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Ordinære investeringer i anleggsmidler	78 492	72 941	1 500	1 500
Selvfinsierende investeringer VA	7 656	1 400	1 400	1 400
Sum investeringer i anleggsmidler	86 148	74 341	2 900	2 900
Utlån og avdrag på lån	7 112	7 112	7 172	7 120
Sum investeringsramme / finansieringsbehov	93 260	81 453	10 072	10 020

2.2. Finansiering av investeringer

Investeringene vedtas finansiert slik:

Finansiering (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Lånemidler	-62 645	-52 320	-7 615	-7 615
Investeringstilskudd	-14 660	-14 232	0	0
Refusjoner/andre inntekter (inkl. mva-komp)	-15 955	-14 901	-1 387	-1 335
Bruk av avsetninger (investeringsfond)			-1 070	-1 070
Sum finansiering	-93 260	-81 453	-10 072	-10 020

2.3. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.

2.4. Nesset kommune tar opp lån til investering i anleggsmidler i 2019 på kr 42 645 000. Lånets løpetid er 40 år.

Nesset kommune tar opp startlån for videre utlån med kr 5 mill. i 2019. Lånets løpetid er 25 år.

Behandling i Nesset formannskap - 22.11.2018

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt tilrådd.

Forslag til vedtak i Nesset formannskap - 22.11.2018

1. Drift

1.1 Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende hovedtall for driftsbudsjettet. Detaljene framgår av heftet «økonomiplan 2019-2022», datert 15.11.2018.

Drift, skjema 1A (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Skatt på inntekt og formue/naturressursskatt	-85 803	-85 803	-85 803	-85 803
Rammetilskudd, inkl. havbruksfond	-104 445	-105 639	-105 351	-105 360
Eiendomsskatt	-18 341	-18 321	-18 300	-18 280
Konsesjonsavgifter og salg av konsesjonskraft	-16 367	-16 367	-16 367	-16 367
Kompensasjoninntekter	-6 828	-6 800	-6 771	-6 743
Sum frie inntekter m.m.	-231 784	-232 930	-232 592	-232 553
Netto finanskostnader (renter/avdrag/utbytte)	11 253	14 292	15 152	14 689
Fordelt til netto driftsrammer på enhetene	220 096	215 332	213 582	213 482
Netto driftsutgifter	-435	-3 306	-3 858	-4 382
Netto avsetning bundne fond	3 817	3 817	3 817	3 817
Netto avsetning/bruk av disposisjonsfond	-3 382	-511	41	565
Balanse	0	0	0	0

Enhetenes driftsrammer, skjema 1B (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Rådmannens stab m/fellesutgifter	24 622	23 357	22 957	22 857
Servicekontoret	4 454	4 234	4 234	4 234
Politisk virksomhet	2 486	2 486	2 486	2 486
Eidsvåg barne-/ungdomsskole	22 115	22 115	22 115	22 115
Indre Nesset barne-/ungdomsskule	10 888	10 888	10 888	10 888
Barnehagene i Nesset	23 351	22 912	22 912	22 912
Helse og omsorg	94 828	91 988	90 638	90 638
Teknisk, samfunn og utvikling, inkl. selvkost	25 463	25 463	25 463	25 463
Kultur	4 450	4 450	4 450	4 450
NAV Nesset	3 281	3 281	3 281	3 281
Reserver	4 158	4 158	4 158	4 158
Sum netto driftsramme	220 096	215 332	213 582	213 482

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2019 med en netto ramme på kr 670 500 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariattjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Beløpet er innarbeidet i rådmannens stab m/fellesutgifter.

1. 2 Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.

1. 3 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2019:

§ 3 a) faste eiedomar i heile kommunen

- Den alminnelige eiendomsskattesatsen for 2018 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd.

- Eiendomsskattesatsen er 3,58 promille for bolig- og fritidseiendommer, jf. esktl. § 12 a.

Ved utskrivning av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. § 8C-1.

For 2019 skal det også skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskattelova §§ 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 instillasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget for verk og bruk, som fra og med 2019 blir ansett som næringseiendom.

Eiendomsskatten skal betales i to terminer.

1. 4 Innenfor selvkostområdene skal det være 100% dekningsgrad. De kommunale eiendomsgebyrene endres fra 1.1.2019 som følger:

Gebyrene for levering av vann fra kommunale vannverk økes med 11,7 %, i samsvar med lov om kommunale vass- og avløpsanlegg av 16. mars 2012 nr. 12.

Gebyrene for avløp økes med 23,8 %, i samsvar med lov om kommunale vass- og avløpsanlegg av 16. mars 2012 nr. 12.

Gebyrene i regulativet for slamtømming økes med 39 %, i samsvar med lov om vern mot forurensing og om avfall av 13.mars 1981 nr. 6.

Gebyrene for renovasjonstjenestene reduseres med 2,5 %, i samsvar med lov om vern mot forurensing og om avfall av 13.mars 1981 nr. 6.

Årsgebyret for tilsyn og feiing økes med 721,3 %, i samsvar med lov om vern mot brann, eksplosjon og ulykker med farlig stoff og om brannvesenets redningsoppgaver av 14. juni 2002 nr. 20.

1. 5 Tilknytningsgebyrene for vann og avløp økes med 2 % fra 1.1.2019, i samsvar med lov om kommunale vass- og avløpsanlegg av 16. mars 2012 nr. 12.
1. 6 Bevilgninger fra Kraftfondet vises i detalj i "Økonomiplan 2019-2022", datert 15.11.2018. Bruk av kraftfondet utgjør kr 8 367 000 for 2019.
1. 7 Rådmannen får fullmakt til å foreta budsjettendringer for det som vedrører lønnsoppgjøret, pensjonskostnad/pensjonspremien.
1. 8 Priser for tjenester innen helse og omsorg økes med 2 % fra 1.1.2019:

2. Investering/finansiering

2.1 Investeringer

Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende hovedtall for investeringsbudsjettet. Detaljene framgår av heftet "Økonomiplan 2019-2022", datert 15.11.2018:

Investering (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Ordinære investeringer i anleggsmidler	78 492	72 941	1 500	1 500
Selvfinansierende investeringer VA	7 656	1 400	1 400	1 400
Sum investeringer i anleggsmidler	86 148	74 341	2 900	2 900
Utlån og avdrag på lån	7 112	7 112	7 172	7 120
Sum investeringsramme / finansieringsbehov	93 260	81 453	10 072	10 020

2.2 Finansiering av investeringer

Investeringene vedtas finansiert slik:

Finansiering (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Lånemidler	-62 645	-52 320	-7 615	-7 615
Investeringstilskudd	-14 660	-14 232	0	0
Refusjoner/andre inntekter (inkl. mva-komp)	-15 955	-14 901	-1 387	-1 335
Bruk av avsetninger (investeringsfond)			-1 070	-1 070
Sum finansiering	-93 260	-81 453	-10 072	-10 020

- 2.3 Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.
- 2.4 Nesset kommune tar opp lån til investering i anleggsmidler i 2019 på kr 42 645 000. Lånets løpetid er 40 år.

Neset kommune tar opp startlån for videre utlån med kr 5 mill. i 2019.
Lånets løpetid er 25 år.

Behandling i Neset kommunestyre - 13.12.2018

Økonomiplan for 2019-2022 var lagt ut på alminnelig ettersyn i perioden 23.11. - 07.12.2018.

Følgende høringsuttaler ble lagt ved innkallingen:

- Råd for eldre og funksjonshemma
- Utvalg for helse og omsorg
- Utvalg for oppvekst og kultur
- Arbeidsmiljøutvalget - Helse
- Utvalg for teknisk, næring og miljø
- Administrasjonsutvalget
- Hovedarbeidsmiljøutvalget

Det ble enighet om rekkefølgen på partienes innledningsforedrag:

1. Arbeiderpartiet
2. Høyre
3. Senterpartiet
4. Innbyggerlista
5. Uavhengig representant Jan Rindli
6. Kristelig folkeparti

Eva Solstad Alme ba om gruppeledermøte.

Toril Melheim Strand (AP), Eva Solstad Alme (H), Edmund Morewood (SP), Svein Roset (KRF), Tone Skjørsæther (FRP), Jan Ståle Alme (INNB) og Jan Rindli (UAV) fremmet følgende fellesforslag i tillegg til formannskapetets innstilling:

Nye punkt:

1. Kommunestyret ber rådmannen utrede sak om hel eller delvis innfrielse av ansvarlig lån i Neset kraft AS. Utredningen skal vise hvilke konsekvenser dette vil få for Neset Kraft AS og Neset kraft AS sin fiberutbygging i Neset. Saken legges fram for formannskapetets møte den 31.01 og kommunestyret den 21.2.2019.

Kommunestyret vil med dette sikre utbygging av bredbånd til alle i Neset. I tillegg skal det i perioden 2019 - 2022 settes av investeringsmidler til:

- Oppstart rehabilitering og utstyr for Vistdal bofellesskap
 - Rehabilitering / oppgradering av kommunehuset
 - Gjennomgangsboliger/ trygdeboliger til utleie for eldre og funksjonshemma i Eresfjord
 - Boliger/ leiligheter for sosialt vanskeligstilte - Husbanken
 - Videre asfaltering av kommunale veger
 - Andre prosjekt skal vurderes
2. Innenfor Helse- og Omsorg sitt budsjett settes det av midler til 70% stilling som kokk ved Vistdal Bofellesskap.

Kommunestyret viser i tillegg til vedtak om budsjett og økonomiplan i:

- Utvalg for oppvekst og kultur
- Utvalg for helse og omsorg
- Utvalg for teknisk, næring og miljø

Svein Roset fremmet følgende oversendingsforslag:

Kommunal- og moderniseringsdepartementet.

Økonomiske utbetalinger - kommunereform

I kommunereformen er det fattet vedtak om sammenslåing av 119 kommuner til 47 nye kommuner. Fra 2020 har vi derfor 356 kommuner i Norge. Kommuner som slår seg sammen får en rekke økonomiske virkemidler.

Inndelingstilskuddet

Inndelingstilskuddet i inntektssystemet kompenserer sammenslåtte kommuner for en reduksjon i rammetilskuddet som følge av sammenslåingen. Kommunene gis full kompensasjon for tap av basistilskuddet, som er et fast beløp per kommune, og netto nedgang i samlede regionalpolitiske tilskudd. Den nye kommunen mottar fullt inndelingstilskudd i femten år, før tilskuddet deretter trappes ned over fem år.

Praksis for beregning av inndelingstilskudd er endret for å sikre kommunene forutsigbarhet i kommunereformen. Grunnlaget for beregning av inndelingstilskudd har til nå vært inntektssystemet som gjelder på det tidspunktet kommunene faktisk slår seg sammen.

Kommunestyret viser til ovenstående føringer i kommunereformen og understreker viktigheten av at rammene for Nesset gir nødvendig forutsigbarhet og utvikling av tjenestetilbudet fra 2020 og årene fremover.

Punkt 2 Investering/finansiering ble enstemmig vedtatt.

Punkt 1 Drift ble enstemmig vedtatt.

Fellesforslaget ble enstemmig vedtatt.

Oversendingsforslaget fra Svein Roset ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nesset kommunestyre - 13.12.2018

1. Drift

- 1.1 Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende hovedtall for driftsbudsjettet. Detaljene framgår av heftet «økonomiplan 2019-2022», datert 15.11.2018.

Drift, skjema 1A (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Skatt på inntekt og formue/naturressursskatt	-85 803	-85 803	-85 803	-85 803
Rammetilskudd, inkl. havbruksfond	-104 445	-105 639	-105 351	-105 360
Eiendomsskatt	-18 341	-18 321	-18 300	-18 280
Konsesjonsavgifter og salg av konsesjonskraft	-16 367	-16 367	-16 367	-16 367
Kompensasjonsinntekter	-6 828	-6 800	-6 771	-6 743
Sum frie inntekter m.m.	-231 784	-232 930	-232 592	-232 553
Netto finanskostnader (renter/avdrag/utbytte)	11 253	14 292	15 152	14 689
Fordelt til netto driftsrammer på enhetene	220 096	215 332	213 582	213 482
Netto driftsutgifter	-435	-3 306	-3 858	-4 382
Netto avsetning bundne fond	3 817	3 817	3 817	3 817
Netto avsetning/bruk av disposisjonsfond	-3 382	-511	41	565
Balanse	0	0	0	0

Enhetenes driftsrammer, skjema 1B (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Rådmannens stab m/fellesutgifter	24 622	23 357	22 957	22 857
Servicekontoret	4 454	4 234	4 234	4 234
Politisk virksomhet	2 486	2 486	2 486	2 486
Eidsvåg barne-/ungdomsskole	22 115	22 115	22 115	22 115
Indre Nesset barne-/ungdomsskule	10 888	10 888	10 888	10 888
Barnehagene i Nesset	23 351	22 912	22 912	22 912
Helse og omsorg	94 828	91 988	90 638	90 638
Teknisk, samfunn og utvikling, inkl. selvkost	25 463	25 463	25 463	25 463
Kultur	4 450	4 450	4 450	4 450
NAV Nesset	3 281	3 281	3 281	3 281
Reserver	4 158	4 158	4 158	4 158
Sum netto driftsramme	220 096	215 332	213 582	213 482

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2019 med en netto ramme på kr 670 500 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariattjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Beløpet er innarbeidet i rådmannens stab m/ fellesutgifter.

1. 2 Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.

1. 3 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2019:

§ 3 a) faste eiendomar i heile kommunen

- Den alminnelige eiendomsskattesatsen for 2018 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd.

- Eiendomsskattesatsen er 3,58 promille for bolig- og fritidseiendommer, jf. esktl. § 12 a.

Ved utskrivning av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. § 8C-1.

For 2019 skal det også skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskattelova §§ 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 instillasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget for verk og bruk, som fra og med

2019 blir ansett som næringseiendom.

Eiendomsskatten skal betales i to terminer.

1. 4 Innenfor selvkostområdene skal det være 100% dekningsgrad. De kommunale eiendomsgebyrene endres fra 1.1.2019 som følger:

Gebyrene for levering av vann fra kommunale vannverk økes med 11,7 %, i samsvar med lov om kommunale vass- og avløpsanlegg av 16. mars 2012 nr. 12.

Gebyrene for avløp økes med 23,8 %, i samsvar med lov om kommunale vass- og avløpsanlegg av 16. mars 2012 nr. 12.

Gebyrene i regulativet for slamtømming økes med 39 %, i samsvar med lov om vern mot forurensing og om avfall av 13.mars 1981 nr. 6.

Gebyrene for renovasjonstjenestene reduseres med 2,5 %, i samsvar med lov om vern mot forurensing og om avfall av 13.mars 1981 nr. 6.

Årsgebyret for tilsyn og feiing økes med 721,3 %, i samsvar med lov om vern mot brann, eksplosjon og ulykker med farlig stoff og om brannvesenets redningsoppgaver av 14. juni 2002 nr. 20.

1. 5 Tilknytningsgebyrene for vann og avløp økes med 2 % fra 1.1.2019, i samsvar med lov om kommunale vass- og avløpsanlegg av 16. mars 2012 nr. 12.

1. 6 Bevilgninger fra Kraftfondet vises i detalj i "økonomiplan 2019-2022", datert 15.11.2018. Bruk av kraftfondet utgjør kr 8 367 000 for 2019.

1. 7 Rådmannen får fullmakt til å foreta budsjettendringer for det som vedrører lønnsoppgjøret, pensjonskostnad/pensjonspremien.

1. 8 Priser for tjenester innen helse og omsorg økes med 2 % fra 1.1.2019:

2. Investering/finansiering

2.1 Investeringer

Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende hovedtall for investeringsbudsjettet. Detaljene framgår av heftet "økonomiplan 2019-2022", datert 15.11.2018:

Investering (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Ordinære investeringer i anleggsmidler	78 492	72 941	1 500	1 500
Selvfinsierende investeringer VA	7 656	1 400	1 400	1 400
Sum investeringer i anleggsmidler	86 148	74 341	2 900	2 900
Utlån og avdrag på lån	7 112	7 112	7 172	7 120
Sum investeringsramme / finansieringsbehov	93 260	81 453	10 072	10 020

2.2 Finansiering av investeringer

Investeringene vedtas finansiert slik:

Finansiering (1000 kr)	Økonomiplan			
	2019	2020	2021	2022
Lånemidler	-62 645	-52 320	-7 615	-7 615
Investeringsstilskudd	-14 660	-14 232	0	0
Refusjoner/andre inntekter (inkl. mva-komp)	-15 955	-14 901	-1 387	-1 335
Bruk av avsetninger (investeringsfond)			-1 070	-1 070
Sum finansiering	-93 260	-81 453	-10 072	-10 020

2.3 Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.

2.4 Nasset kommune tar opp lån til investering i anleggsmidler i 2019 på kr 42 645 000. Lånets løpetid er 40 år.

Nasset kommune tar opp startlån for videre utlån med kr 5 mill. i 2019. Lånets løpetid er 25 år.

1. Kommunestyret ber rådmannen utrede sak om hel eller delvis innfrielse av ansvarlig lån i Nasset kraft AS. Utredningen skal vise hvilke konsekvenser dette vil få for Nasset Kraft AS og Nasset kraft AS sin fiberutbygging i Nasset. Saken legges fram for formannskapets møte den 31.01 og kommunestyret den 21.2.2019.

Kommunestyret vil med dette sikre utbygging av bredbånd til alle i Nasset. I tillegg skal det i perioden 2019 – 2022 settes av investeringsmidler til:

- Oppstart rehabilitering og utstyr for Vistdal bofellesskap
- Rehabilitering / oppgradering av kommunehuset
- Gjennomgangsboliger/ trygdeboliger til utleie for eldre og funksjonshemmede i Eresfjord
- Boliger/ leiligheter for sosialt vanskeligstilte - Husbanken
- Videre asfaltering av kommunale veger
- Andre prosjekt skal vurderes

2. Innenfor Helse- og Omsorg sitt budsjett settes det av midler til 70% stilling som kokk ved Vistdal Bofellesskap.

Kommunestyret viser i tillegg til vedtak om budsjett og økonomiplan i:

- Utvalg for oppvekst og kultur
- Utvalg for helse og omsorg
- Utvalg for teknisk, næring og miljø

Oversendingsforslag ved Svein Roset, KRF:

Kommunal- og moderniseringsdepartementet.

Økonomiske utbetalinger - kommunereform

I kommunereformen er det fattet vedtak om sammenslåing av 119 kommuner til 47 nye kommuner. Fra 2020 har vi derfor 356 kommuner i Norge. Kommuner som slår seg sammen får en rekke økonomiske virkemidler.

Inndelingstilskuddet

Inndelingstilskuddet i inntektssystemet kompenserer sammenslåtte kommuner for en reduksjon i rammetilskuddet som følge av sammenslåingen. Kommunene gis full kompensasjon for tap av basistilskuddet, som er et fast beløp per kommune, og netto nedgang i samlede regionalpolitiske tilskudd. Den nye kommunen mottar fullt inndelingstilskudd i femten år, før tilskuddet deretter trappes ned over fem år.

Praksis for beregning av inndelingstilskudd er endret for å sikre kommunene forutsigbarhet i kommunereformen. Grunnlaget for beregning av inndelingstilskudd har til nå vært inntektssystemet som gjelder på det tidspunktet kommunene faktisk slår seg sammen.

Kommunestyret viser til ovenstående føringer i kommunereformen og understreker viktigheten av at rammene for Nesset gir nødvendig forutsigbarhet og utvikling av tjenestetilbudet fra 2020 og årene fremover.

Saksopplysninger

Kommunelovens kap. 8 inneholder bestemmelser om at kommunene skal vedta en økonomiplan for minst 4 år. Økonomiplanen skal omfatte hele kommunens virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden. Hvert år i økonomiplanen skal være i balanse.

Kommunene skal innen utgangen av 2018 vedta et budsjett for neste kalenderår. Årsbudsjettet er en bindende plan for kommunens midler og anvendelsen av disse i budsjettåret. Årsbudsjettet skal være realistisk. Det skal fastsettes på grunnlag av de inntekter og utgifter som kommunen kan forvente i budsjettåret. Det skal budsjetteres med et driftsresultat som minst er tilstrekkelig til å dekke renter, avdrag og nødvendige avsetninger.

Nesset kommune har de siste årene behandlet økonomiplan og årsbudsjett i et samlet dokument. Det vil si at første året i økonomiplana vedtas som årsbudsjett for kommende kalenderår. Slik behandling er det lagt opp til også dette året. Det er lagt opp til at økonomiplana med årsbudsjett skal vedtas av kommunestyret den 13.12.2018.

Utgangspunktet for denne økonomiplana er økonomiplan for perioden 2018-2021 som ble vedtatt i sak 96/17 i kommunestyrets møte den 14.12.2017.

Politiske føringer legger bånd på rådmannens handlingsrom, bl.a.:

- Sak 16/16 den 18.2.16 videreføring av legevakt på kveld
- Sak 75/16 den 23.6.16 vedr. kommunereform og kommunestruktur, pkt. 6:
«Tilbudene i indre med barnehage, skole og bofellesskap skal opprettholdes som i dag fram til 01.01.2020.»

Nesset kirkelig fellesråd har sendt innspill til kommunen for økonomiplanperioden, jf. vedlegg. For driftsbudsjettet er det lagt inn lønns- og prisvekst. Fellesrådet uttrykker ønske om mer midler til vedlikehold, men rådmannen har ikke funnet rom for vedlikeholdsmidler, verken internt i kommunen eller til fellesrådet. Fellesrådet har også informert om utfordringer vedr. muren knyttet til Eidsvåg kirkegård, mot øst. Kostnadsoversikt er ikke klargjort ennå.

I framlagt økonomiplan har rådmannen i det vesentligste holdt seg til rammene til enhetene som ble fordelt i forrige økonomiplan, med tillegg av lønns- og prisvekst. Oversikten nedenfor viser endringer fra 2018, fra prognosen 2018, og til hvert enkelt år i økonomiplana.

(minus = inntekt)

Økonomiplan, oppsummert (1000 kr)	B 2018¹	R 2018²	2019	2020	2021	2022
Frie inntekter:						
Rammetilskudd ekskl. skatteutjevning+havbruksf	-98 974	-101 443	-3 002	-4 196	-3 908	-3 917
Skatteinntekter inkl. skatteutjevning	-84 533	-84 328	-1 475	-1 475	-1 475	-1 475
Eiendomsskatt	-18 362	-18 223	-118	-98	-77	-57
Slag av konsesjonskraft (netto)	-5 300	-8 000	0	0	0	0
Konsesjonsavgifter	-8 367	-8 367	0	0	0	0
Momskompensasjon drift	-6 000	-6 000	-500	-500	-500	-500
Andre kompensasjonsinntekter	-322	-322	-6	22	51	79
Økning frie inntekter, netto	-221 858	-226 683	-5 101	-6 247	-5 909	-5 870
<i>Frie inntekter, akk. tall (prog R2018 + endring år)</i>			-231 784	-232 930	-232 592	-232 553
Finans:						
Renter netto	5 100	5 561	498	684	470	227
Avdrag	11 500	11 736	479	1 631	1 691	1 391
Nye investeringer i perioden, finanskostn	386		938	2 908	3 981	4 063
Inntekt VA (kalk.renter og avskr.)	-3 316	-3 350	-581	-850	-837	-839
Renter lån Nettet kraft as	-844	-930	-98	-98	-170	-170
Utbytte	-3 000	-2 142	-858	-858	-858	-858
Sum finans, netto	9 826	10 875	378	3 417	4 277	3 814
<i>Finans, akk. tall (prog R2018 + endring år)</i>			11 253	14 292	15 152	14 689
Enhetene - endring	211 988	216 482	3 614	-1 150	-2 900	-3 000
<i>Enhetene, akk. tall (prog R2018 + endring år)</i>			220 096	215 332	213 582	213 482
Kraftfond, nto avsetning til	3 817	3 817	3 817	3 817	3 817	3 817
Bruk av tidligere års regnskapsm. Mindreforbruk		-4 036				
Disposisjonsfond, netto bruk/avsetning	-3 773	-1 412	-3 382	-511	41	565
Merforbruk/mindreforbruk	0	-957	0	0	0	0
<i>Akkumulert avsetning til disposisjonsfond³</i>		3 941	559	48	89	654

1) Opprinnelig budsjett 2018, 2) Prognose for regnskap 2018, 3) Antatt disposisjonsfond + mindreforbruk per 31.12.18

Oversikten viser at prognosen for regnskap 2018 er på kr 0,96 mill. i mindreforbruk per oktober 2018. Dette skriver seg i det vesentligste fra forventet høyere skatteinntang (oppdatert prognose etter framleggning av statsbudsjettet 2019).

Av oversikten går det fram at nye tiltak genererer mye finanskostnader i perioden. Det er spesielt helsehus inkl. omsorgsboliger og heimtjeneste som utløser store finanskostnader. Dette forventes å tas inn igjen i form av økte inntekter på husleie og disse inntektene er lagt inn på enheten for helse og omsorg. Derfor reduseres utgiftene til enhetene i perioden.

Inntekter

Skatte og rammeoverføringer

Summen av skatt og rammeoverføringer er tatt inn med kr 189,9 mill. Dette er i tråd med prognosen i Statsbudsjettet for 2019, og utgjør en økning på kr 6,5 mill. fra anslag på regnskap for 2018. Nettet kommune avviker normalt ikke vesentlig fra prognosen for frie inntekter. Økningen i skatt og rammeoverføringer fra 2019 og videre i perioden er fordi 2019 er siste året for trekk i forbindelse med overgang til differensiert arbeidsgiveravgift.

Det legges inn lønns- og prisvekst (deflator) i rammeoverføringene. Denne er beregnet til 2,8 prosent fra 2018 til 2019.

Eiendomsskatt

Kommunestyret vedtok i sitt møte den 6.11.14 å skrive ut eiendomsskatt på alle eiendommer i kommunen, fra 2015. Alle eiendommer blir taksert, unntatt de eiendommene som kommunen får grunnlaget fra Skatteetaten (formuesgrunnlag/boligverdier) på boliger, samt kraftanlegg.

Endringen i eiendomsskatt fra 2019 som gjør at verk og bruk går ut som takstgruppe medfører at kommunen ikke lenger kan taksere fiber- og telenett fra 2019. Grunnlaget for disse takstobjektene kan ha en overgangsperiode på 7 år. Kommunen kan skrive ut eiendomsskatt på «særskilt fastsatt grunnlag» på fiber- og telenett. Eiendomsskatten kan skrives ut på 6/7 av grunnlaget i 2019.

Eiendomsskatten videreføres i denne økonomiplanperioden og er beregnet ut fra gjeldende alminnelig sats på 7 promille, og 3,58 promille på bolig- og fritidseiendommer.

Salg av konsesjonskraft, konsesjonsavgifter

Siste prognose fra Nettet kraft as (per august) på kr 8 mill. for 2018 har rådmannen videreført i hele økonomiplanperioden.

Kommunen får årlige konsesjonsavgifter med kr 8,367 mill. Midlene avsettes på fond. Rådmannen har lagt inn bruk av fondet med bakgrunn i tidligere politiske føringer/vedtak. For 2019 er det forslått bruk av alle inntektene med unntak av justeringen som vil komme i desember 2019.

Kompensasjonsinntekter

Per oktober 2018 ser momskompensasjonen ut til å nå budsjettetert inntekter med kr 6 mill. Rådmannen har lagt inn en økning på kr 0,5 mill. årlig i hele økonomiplanperioden.

Andre kompensasjonsinntekter er kompensasjonsordninger i forbindelse med bygging/renovering av skoleanlegg, omsorgsboliger og kirker/kirkeinventar. Kompensasjonen gis renter tilsvarende gjennomsnittlig Husbankrente. Kommunen mottar rentekompensasjon tilsvarende et lån på kr 16,5 mill. per 1.1.2019.

Kommunale gebyr

Gebyrutvikling (normalgebyr) de neste årene ut fra lønns- og prisvekst, samt aktivitet, viser følgende (ifølge beregningsmodellen Momentum Selvkost Kommune):

Årlig gebyrendring fra året før	Anslag fond 1.1.2019	2018	2019	2020	2021	2022
Vann	kr 0,7 mill.	0 %	12 %	16 %	2 %	3 %
Avløp	- kr 0,8 mill.	34 %	24 %	32 %	-2 %	-36 %
Slam	kr 0,2 mill.	0 %	39 %	-9 %	35 %	-39 %
Renovasjon	kr 0,6 mill.	0 %	-3 %	4 %	3 %	3 %
Feiing og tilsyn	- kr 0,7 mill.	-74 %	721 %	-30 %	2 %	2 %
Total endring		6 %	20 %	15 %	2 %	-13 %

Innbyggerne som mottar tjenestene på ovennevnte selvkostområder skal betale det tjenesten koster i form av gebyrer. Det kan til tider være vanskelig å treffe eksakte gebyrer, derfor avsettes for mye innbetalt gebyr til fond. Eventuelt for lite innbetalt gebyr fører til framføring av underskudd.

Nettet kommune skal slås sammen med to andre kommuner i 2020. Rådmannen har derfor lagt inn som forutsetning av og Nettet kommunes fond eller underskudd skal være

tilnærmet 0 ved utgangen av 2019. Derfor vil det på noen områder bli ganske store endringer. Hvis det ikke var for kommunesammenslåingen ville det vært mulig å ha en jevnere årlig belastning på gebyrene.

Finans

I netto renter ligger renter av løpende lån, bankinnskudd, renter av ansvarlig lån i Nesset kraft as, og startlån. Oversikten viser stor økning fra 2019 til 2020. Den vesentligste økningen er på grunn av finanskostnader av nye tiltak og økt avdragsbelastning. Minimumsavdraget skal fra 2020 beregnes i forhold til årets avskrivninger justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens avskrivbare anleggsmidler. Denne endringer fører til økt avdragsbelastning med kr 1,1 mill.

Utbytte er videreført fra forrige økonomiplan med kr 3 mill. årlig i perioden.

Enhetene – spesifikasjon av endringer

Tabellen nedenfor viser endringer i enhetene som er lagt inn i økonomiplana hvert år i forhold til 2018.

Endringer på enhetene	2019	2020	2021	2022
a) Budsjettvedtak 2018, K-sak 96/17, 14.12.2017	211 988	211 988	211 988	211 988
b) Lønns- og prisvekst	6 269	6 269	6 269	6 269
c) Fra forrige økonomiplan 2018-2021	-2 336	-3 201	-3 101	-3 201
d) Nye tiltak i løpet av 2018	550	150	150	150
e) Nye tiltak fra 2019	4 951	1 452	-398	-398
f) Reduserer pensjonskostnadene iht. prognoser fra pensjonskassene	-1 326	-1 326	-1 326	-1 326
Nye rammer enhetene	220 096	215 332	213 582	213 482

- Utgangspunktet for alle årene i økonomiplana er opprinnelig budsjetttramme for 2018 som ble vedtatt i kommunestyrets møte den 14.12.2017, sak 96/17.
- Lønns- og prisvekst fra 2018 til 2019 er lagt inn med henholdsvis 3,25 pst og 2 pst. Av dette er det avsatt kr 4,158 mill. på reserver til årslønnsveksten. Resten er fordelt til enhetene. Det er ikke beregnet lønns- og prisvekst videre i perioden.
- Tiltakene er fra forrige økonomiplan 2018-2021, samt budsjettkorrigeringer i 2018 som er videreført i denne økonomiplanperioden. Detaljene ligger i økonomiplanheftet under den enkelte enhet og oppsummering enhetene i talldelen.
- 2 tiltak som er behandlet i kommunestyret i 2018 og som må videreføres i økonomiplanperioden, jf. oppsummering enhetene i talldelen.
- Økte kostnader spesielt innenfor pleie og omsorg og tilskudd til private barnehager i 2019. Oversikten viser at kostnadene reduseres i perioden og det er pga. at det forventes leieinntekter fra nybygd helsesenter og omsorgsboliger. Detaljene ligger i økonomiplanheftet under den enkelte enhet og oppsummering enhetene i talldelen.
- Prognosen fra pensjonskassene viser at pensjonskostnaden og enhetenes rammer kan reduseres i 2019. Dette er videreført i økonomiplanperioden.

Kontrollutvalg har utarbeidet forslag til budsjett for 2019 for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommune, jf. § 18 i forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner. Forslaget

er på kr 670 500 og følger vedlagt saken. Beløpet er innarbeidet i enheten for rådmannens stab m/fellesutgifter.

Investeringer

De fleste av investeringsprosjektene som er satt opp i denne økonomiplanperioden er en videreføring av prosjekter fra 2018.

Investeringer (1000 kr)	2019	2020	2021	2022
Investeringer vann og avløp	7 656	1 400	1 400	1 400
Andre investeringer bygg og anlegg mv.	78 492	72 941	1 500	1 500
Sum investeringer totalt	86 148	74 341	2 900	2 900

De største prosjektene er nybygg helsehus/ omsorgsboliger og nye leiligheter på Holtan.

Investeringene finansieres i det vesentlige med momskompensasjon, tilskudd fra Husbanken, og lånemidler.

Investeringer på vann og avløp er investeringer hvor kommunestyret har vedtatt til selvkost. Det betyr at kommunens innbyggere må betale kapitalkostnadene som påløper ved disse investeringene.

Oppsummering investeringer og lån

De siste 4 årene er det investert i anleggsmidler for kr 191 mill. Per oktober 2018 er det budsjettert med investeringer på kr 68 mill. for 2018.

Lånegjelda forventes å være på kr 373 mill. ved utgangen av 2018, og en beholdning på ubrukte lånemidler på kr 15 mill.

Selv om kommunen har investert mye de siste årene er behovet fortsatt stort. I denne økonomiplanperioden er det budsjettert med totalt kr 166 mill. til investering i anleggsmidler, hvorav kr 12 mill. går til forbedringer innen vann- og avløpssektoren.

Utvikling i lånegjeld til investeringer (mill. kr)	2019	2020	2021	2022
Lånegjeld til investeringer 1.1	372,9	402,8	435,1	422,0
Opptak av nytt lån i regnskapsåret	42,6	47,3	2,6	2,6
Betalte avdrag i løpet av regnskapsåret	-12,7	-15,0	-15,7	-15,5
Utgående gjeld - finansiert anleggsmidler	402,8	435,1	422,0	409,1

Nye lån i perioden er anslått til totalt kr 95 mill.

En eventuell renteoppgang tidligere enn det er tatt høyde for i økonomiplana kan få direkte innvirkning på kommunens tjenestetilbud. Lånegjeld uten rentebinding på kr 110 mill. vil ved økt rente på 0,5 prosentpoeng utgjøre kr 0,55 mill. i økte finanskostnader.

I tillegg til investering i anleggsmidler er det lagt inn kr 5 mill. årlig som opptak av startlån til videre utlån til vanskeligstilte på boligmarkedet. Dette finansieres med lån fra Husbanken.

Kommunal landspensjonskasse krever hvert år inn egenkapitalinnskudd som ikke kan lånefinansieres, men må finansieres med andre frie inntekter i investeringsregnskapet, investeringsfond, eller andre driftsmidler.

Disposisjonsfond

Kommunen antas å ha disponibelt kr 3,941 mill. ved utgangen av 2018. I framlagte økonomiplan er det budsjettert med netto bruk av fondet med kr 3,287 mill.

Likviditet

Akkumulert premieavvik for Nesset kommune er pr. 31.12.2017 på kr 17,9 mill. inkl. arbeidsgiveravgift. Dette er midler som kommunen har betalt, men foreløpig ikke utgiftsført. I henhold til prognosene fra pensjonskassene forventes akkumulert premieavvik å øke til kr 20 mill. ved utgangen av 2018. Prognosen viser en økning til kr 27 mill. ved utgangen av 2019.

Når premieavviket fortsetter å øke kan kommunen komme i et likviditetsmessig uføre hvis det ikke finnes tilsvarende midler avsatt på fond.

Det er all grunn til å følge godt med fordi noe av investeringene skal finansieres med tilskudd fra Husbanken og disse blir ikke utbetalt før prosjektet er ferdig. Hvis likviditeten ikke er tilfredsstillende må rådmannen ta opp likviditetslån i påvente av evt. utbetalinger av tilskudd.

Vurdering

Rådmannen mener at framlagt økonomiplan er så realistisk som mulig med bakgrunn i de politiske føringene som er gitt. Forøvrig bør en merke seg at budsjetterte renter kan være lavt budsjettert mens utbytte kan være noe høyt budsjettert, jf. historiske tall. Ellers er det årlig spenning rundt inntektene fra salg av konsesjonskraft.

Enhetenes driftsrammer for 2019 videreføres uten reduksjon, kun justert for lønns- og prisvekst. Ny bemanningsnorm i barnehager er kompensert fullt ut. Den nasjonale trenden viser økte utgifter til økonomisk sosialhjelp, barnevern og ressurskrevende tjenester. Det ventes økt trykk på kommunale sykehjemsplasser og hjemmetjenesten som følge av at Helse Møre og Romsdal skal redusere driften med 0,5 mrd. Omløpshastigheten på pasientflyten mellom spesialist- og kommunehelsetjenesten er av den grunn forventet økt. I rådmannens forslag ligger det økt ramme til enhet Helse og omsorg. Dette for å dekke økte utgifter til barnevern, barnevernsvakt og ny ressurskrevende bruker.

Det forventes økte utbetalinger til økonomisk sosialhjelp som følge av endringer i regelverk for arbeidsavklaringspenger (AAP) og flere brukere i kvalifiseringsprogram (KVP). Rådmannen foreslår at økte utgifter her dekkes inn ved en omdisponering av midler mellom rådmannskontoret og NAV.

Servicekontoret har behov for økte midler til lukking av avvik etter tilsyn fra Arkivverket og økt ressurs til avslutning av kommunens arkiv ved overgangen til ny kommune. Rådmannen foreslår at en økt ramme til Servicekontoret skjer ved en omdisponering av midler fra rådmannskontoret til Servicekontoret.

Til tross for stramme rammer mener rådmannen at kommunen har et godt tjenestetilbud, et tjenestetilbud vi kan være stolt av.

Stramme rammer til enhetene medfører at det er avsatt lite penger til vedlikehold av kommunale veier, bygg og anlegg.

Vedtatte investeringsprosjekt videreføres i økonomiplanperioden – nytt helsehus, Eresfjord brannstasjon og ombygging på Nesset omsorgssenter sluttføres. Rådmannen vil nok en gang peke på at det er et stort behov for rehabilitering av kommunehuset. Innenfor denne økonomiplanperiode har rådmannen ikke funnet rom for å avsette midler til dette prosjektet.

Rådmannen har videre vurdert meldte behov for nye investeringer og har kommet til at kommunens økonomiske situasjon ikke gir rom for nye investeringer med noen få unntak - utvidelse av Eresfjord barnehage og deling til to klasserom ved Eidsvåg barne- og ungdomsskole, ungdomstrinnet.

Forslag til økonomiplan er bygd på et opplegg med store risikofaktorer. Høy lånegjeld binder opp driftsøkonomien og utgjør en stor risiko ved en eventuell renteøkning. Prognose for salg av konsesjonskraft i 2018 er på 8 mill. Denne prognosen er videreført i økonomiplanen 2019 – 2022. Endringer i eiendomsskatt fra 2019 ved at produksjonsutstyr og produksjonsinstallasjoner fritas for eiendomsskatt. Her er det lagt opp til en overgangsperiode på 7 år, det vil si at eiendomsskatten fra skatteåret 2019 årlig reduseres med 1/7 av den skatt som ble utskrevet i 2018. Dette er risikofaktorer en bør være bevisst ved behandlingen av økonomiplanen.

Rådmannen har lagt fram økonomiplan i balanse. Det er spesielt år 2019 som gir de største økonomiske utfordringene. For ikke å redusere tjenestetilbudet har rådmannen brukt en vesentlig del av kommunens disposisjonsfond første året i perioden. I resten av perioden er økonomiplana balansert med bruk og avsetning til disposisjonsfondet i mindre grad.

Økonomiske konsekvenser

Betydning for folkehelse



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Mardølafondet	6/18	05.12.2018
Neset kommunestyre	84/18	13.12.2018

Budsjett 2019 - Mardølafondet

Vedlegg

- 1 Mardølafondets budsjett 2019

Rådmannens innstilling

Administrasjonens forslag til driftsbudsjett og investeringsbudsjett for 2019 godkjennes.

Behandling i Mardølafondet - 05.12.2018

Enstemmig

Forslag til vedtak

Administrasjonens forslag til driftsbudsjett og investeringsbudsjett for 2019 godkjennes.

Behandling i Neset kommunestyre - 13.12.2018

Mardølafondet sitt forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Neset kommunestyre - 13.12.2018

Administrasjonens forslag til driftsbudsjett og investeringsbudsjett for 2019 godkjennes.

Saksopplysninger

I henhold til § 5 i retningslinjene for forvaltning av Mardølafondet skal styret fremme et driftsbudsjett for fondet.

Driftsbudsjettet for år 2019 er på samme driftsnivå som for 2018. For art 19001(renter på utlånt kapital) er det lagt til grunn en rente på 3,5 %. Det innebærer at utlånsrenten vil være den samme som i 2018.

Vedlegg:

Mardølafondet - budsjett				
Drift - ansvar 7410				
art	navn på art	Budsjett 2019	Budsjett 2018	Regnskap 2017
10509	Anna lønn/trekkpliktig godtgjøring			787
10802	Ledergodtgjøring(Utvalgsleder)	9000	9000	3400
10803	Møtegodtgjøring folkevalgte	31000	31000	21875
10804	Tap arbeidstjeneste folkevalgte	15000	15000	10784
10990	Arbeidsgiveravgift	6000	6000	3777
10991	Arbeidsgiveravgift av påløpte feriepenger			129
11150	Mat/drikke uten komp	3000	3000	4 650
11208	Frikjøp av folkevalgte			
11301	Gebyrer banktjenester	1000	1000	1 200
11501	Kursutgifter	1000	1000	
11600	Skyssgodtgjøring	7000	7000	4 592
11902	Husleie,lokalleie M/MVA	2000	2000	
11951	Tinglysningsgebyr/dokumentavgift			
11959	Diverse avgifter/gebyrer/lisenser	3000	3000	10 474
14290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon			4 000
14700	Tilskudd lag og foreninger (stipend mv.)	30000	30000	
14709	Andre overføringer	390000	390000	400 712
14703	Tap på fordringer			
15500	Avsetning til fond	312000	312000	322 189
	Sum utgifter	810 000	810 000	788 569
19000	Renter av bankinnskudd	-170 000	-170 000	-164 094
19001	Renter av utlånt kapital	-510 000	-510 000	-451 260
19002	Forsinkelsesrenter	0	0	-1 817
19050	Utbytte av egenkapitalbevis	-130 000	-130 000	-111 252
19503	Bruk av Mardølafondet	0	0	0
	Sum inntekter	-810 000	-810 000	-728 423
Utlån - investering				
35200	Utlån	3 000 000	3 000 000	1 089 000
35290	Kjøp av aksjer og andeler	0	0	
35500	Avsetning til budne fond			726 616
	Sum finansieringsbehov	3 000 000	3 000 000	1 815 616
39200	Mottatt avdrag på utlån	-2 000 000	-2 000 000	-1 361 623
39205	Ekstraordinært avdrag på lån			-453 993
39290	Salg av aksjer og andeler			
39500	Bruk av bundet driftsfond	-1 000 000	-1 000 000	
39580	Bruk av bundet investeringsfond	0	0	0
	Sum finansiering	-3 000 000	-3 000 000	-1 815 616