

# **044/14: HANDLINGSPLAN FUSA KOMMUNE. ØKONOMIPLAN 2015 - 2018. ÅRSBUDSJETT 2015 MED AVGIFTSBUDSJETT.**

## **KOM-044/14 VEDTAK:**

### **I. PREMISSAR FOR DRIFTSBUDSJETT/INVESTERINGSBUDSJETT/ AVGIFTSBUDSJETT 2015 OG HANDLINGSPROGRAM MED ØKONOMIPLAN 2015 – 2018.**

Kommunestyret vedtek ansvarsområda sine nettorammer.

Rådmannen har i løpet av året fullmakt til å omdisponera midlar innan ansvarsområda og til å føreta justeringar mellom ansvarsområda når dette er knytt til budsjett-tekniske endringar, organisatoriske endringar eller beløpa er knytt til mindre vesentlege endringar som ikkje er av prinsipiell karakter.

Rådmannen har fullmakter til å føreta budsjettendringar knytt til tilleggsløyving løn (sentrale/lokale forhandlingar) og pensjonskostnadene innan heile driftsbudsjettet.

### **II. SKATTELEGGINGA**

- a) I samsvar med Stortingsprop. Nr 1 (2014/2015) vert den kommunale skattøren sett til høgaste sats på eige og inntekt.

b)

1. Med heimel i eigedomsskatteloven §§ 2 og 3 bokstav a) skal det for 2015 skrivast ut eigedomsskatt i heile Fusa kommune.
2. Den generelle skattesatsen vert fastsett til 7 o/oo. Med heimel i eigedomsskattelova § 12 bokstav a) vert skattesatsen for bustad- og fritidseigedommar sett til 2 o/oo.
  - a. I samsvar med eigedomsskattelova vert ikkje botnfrådrag i 2015.
3. Fritak som skal gis i 2015 medhald av eigedomsskattelova § 7:
  - o § 7 a) - Samfunnshus, ungdomshus, grendahus, idrettsanlegg, Hålandsdalen Leirskole, Vinnes barnehage og Vinnes Friskule.
  - o § 7 b) - Bygningar som har historisk verdi og som kommunestyret tidlegare har gitt fritak frå eigedomsskatt.
  - o Høvet til å søkja om fritak heimla i § 7 a) og b) vert kunngjort av administrasjonen. Eigedommar som tidlegare har fått innvilga fritak treng ikkje senda inn ny søknad for 2015. Dersom det vert gitt fritak skal eigar informera Fusa kommune dersom drifta opphøyrer eller vert endra frå opprinneleg formål.
  - o § 7 c) Nye bustadhus (ikkje fritidshus) får fritak frå eigedomsskatt i 10 år, eller til kommunestyret endrar eller opphevar dette fritaket. Fritaket vert gitt frå 1. januar året etter ferdigstilling av boligen (etter at det er gitt midlertidig bruksløyve/ferdigattest).

### **III. RENTER AV FONDSMIDLAR**

Renter av følgjande fondsmidlar vert teke til inntekt over driftsbudsjettet: konto 2.1020.202 - Ymse fondsverde.

### **IV. BUDSJETT FOR FUSA KOMMUNE 2015**

a)

**DRIFTSRAMMER (NETTO) FOR DEI YMSE ANSVARSOMRÅDA - for 2015**

Driftsrammer for kontroll-, tilsyns- og revisjonsarbeidet i kommunen:  
Løyving for 2015 vert kr 746.000,- inkludert mva.utgifter. (dvs. ei vidareføring av løyvde midlar kr 731.000 for 2014 med prisjustering. )

Utgangspunkt er revidert oppsett av driftsbudsjettet og økonomiplanen der underskotet er på 3,5 mill.

**I høve til budsjettnotata frå rådmannen er følgjande endring innarbeidd.**

**Auka rammer:**

Dagsenter	350 000
Helse, omsorg	500 000
Eining 1, taksering	150 000
<u>Sokneråd</u>	<u>70 000</u>
	1070 000

Samla manko: 3 500 + 1070 = 4 570

**Inndekning:**

Eigedomsskatt næring, verk og bruk *	1 150 000
Botnfrådrag**	750 000
Auka skatteanslag, netto	800 000
Bruk av fond	980 000
Reduksjon renter	200 000
Redusert ramme undervisning	<u>700 000</u>

\*taksering av verk, bruk og næring (nye og endringar i samsvar med eigedomsskattelova)

\*\*ikkje botnfrådrag i 2015

Formannskapetets Tildelte Budsjetttrammer 2015	fordelt
Samfunnsutvikling økonomi & service	32 085
Fusa sokneråd, m.m.**	3 535
andre relegiøse foremål	120
Fusa Kontaktsentral	211
Fusa Sokneråd MM	3 866
02 Barnehagar	22 239
03 Undervisning	54 943
04 Helse, familie og velferd	27 387
05 Heimetenester	38 837
06 Fusa bu- og behandlingssenter	34 823
07 Teknisk drift	7 567
08 Bjørnefjorden Landbrukskontor	1 397
<b>Netto Driftsrammar</b>	<b>223 144</b>
<b>Oversyn inntektssia</b>	<b>BUDSJ</b>
Skattar, forskotspliktige	-97 652
Netto inntektsutjamning	-1 056
Eigedomsskatt	-13 150
Rammetilskot	-116 725
Skjønstilskot	-4 800

Momskompensasjon	-5 300
Refusjon stat for kapitalutg.	-1 970
Premieavik inkl arb.gj.avg	-3 695
Sal av konsesjonskraft	-500
Bruk av disposisjonsfond	-980
<b>Sum Budsjetterte inntekter</b>	<b>-245 847</b>
Oversyn Utgiftssida:	
Avdrag, netto (3,5 % PA)	7850
Renter, netto ( 2,6%) med renteinntektet	5 033
Lønsoppgjør	9 800
Sum Utgifter	22683
Netto Driftsrammar	223 144
Sum utgifter + Netto driftsrammer	245 827
Balanse	0

#### b) KOMMUNALE BETALINGSSATSAR, AVGIFTER OG GEBYR 2015

Kommunale betalingssatsar, avgifter og gebyr er vedteke, slik det framgår budsjettnotatet frå rådmannen med følgjande endringar: I samsvar med eigedomskattelova vert det i 2015 ikkje botnfrådrag. Nye statlege satsar for omsetning av alkohol er innarbeidd.

#### V. INVESTERINGSPROGRAM 2015– 2018 (Heile 1000 kr)

##### I høve til budsjettnotatet frå rådmannen er følgjande endring innarbeidd:

Prosjekt 80: Kommunale vegar – Opprusting: 2015: 1,8 mill 2016: 1,8 mill

Prosjekt 90: Adresser og vegskilting: 2015: 0,1 mill

Prosjekt 200: Orgel Strandvik 2015: 0,3 mill

Prosjekt 220: Områdeplan Eikelandsosen 2015: 0,1 mill

Nytt prosjekt: Forprosjekt/ kulturhus 2015: 0,1 mill

Finansierast med lån.

Prosjekt 261: Tilbygg brannstasjon blir utsett  
oppstart til 2016

Nr.	Prosjekt	2014	2015	2016	2017	2018
	Sjølffinansierte tiltak					
20	Hovudplan avlaup	2460	1000	1000	1000	1000
30	Hovudplan vatn	2200	4500	2000	1000	1000
50	Pleie og omsorg, legetenesta	400	400	400	400	400
	Heimetenester - Hellemyra, golvbelegg m.m.. Opprusting leiglegheiter		300			
	Eosen helsesenter - forprosjekt		200	500		
70	Trafikksikring vegar	500	1000	500	500	500
80	Opprusting vegar jf. Hovudplan	500	1800	1800	1000	1000
90	Adr. og vegskilting Hålandsdalen/søre Fusa		100	0		
100	E-kommune - digitale tenester	2500	4000	3500	3500	3500
101	Elektronisk arkiv	750				
103	Meldingsløftet - samhandlingsreforma					

110	Læremiddel og IKT skule/barnehage	600	600	600	600	600
130	Leikeplassar/uteområde skule/bhg - Søre Fusa opprusting grusbane	150	150	150	150	150
	Nytt vognrom Jettegryto		150			
	Trollskogen - ombygging		150			
	Søre Fusa barnehage - tilrettelegging		150			
161	Nore Fusa oppv.senter - bhg + skule	6250	900			
180	Komm.bygg tiltak etter kartlegging - Søre Fusa ventilasjon gymsal inn her	1500	2500	5000	5000	5000
192	Skatepark	450				
200	Tiltak/oppgr. bygg/anlegg kyrkjesektor	450	750	450	450	450
201	Kommuneplan arealdel	1000	1200			
202	Opprusting av skulebibliotek	200	200	200	200	200
400	Effektivisering – avlastningsbustad m.m.	500	2800	2000		
	<b>Større investeringar og/eller eingongstiltak</b>					
212	Innbinding av møtebøker	300				
220a	Forprosjekt Kulturhus/Områdeplan eikelandsosen 100 på hver	200	100			
220 b	Forprosjekt Kulturhus/Områdeplan eikelandsosen 100 på hver		100			
230	Forprosjekt vidareutvikling Leiro		500			
<b>Nr.</b>	<b>Prosjekt</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
240	Fleirbrukshall/idrettshall	0	18000	32750		
241	Rehabilitering symjehall					
xxx	Krøllgrasbane		6453			
260	Brannutstyr, vaktbil, ny brannbil Venjanaset	550				
	Ombygging brannstasjon		0	1000	1500	
270	Ombygging deler av FBBS til omsorgsbust.	7300	800			
275	Rassikring på Skåte					
280	Naudaggregat FBBS					
405	Utleigebustader - flyktningar	500	3000			
<b>998</b>	<b>Startlån</b>	<b>5000</b>	<b>5000</b>	<b>5000</b>	<b>5000</b>	<b>5000</b>

999	KLP eigenkapitalinnskot	500	500	500	500	500
	<b>Samla investering</b>	<b>34760</b>	<b>57 303</b>	<b>57 350</b>	<b>20 800</b>	<b>19 300</b>
	<b>Mva grunnlag</b>		<b>46 303</b>	<b>48 850</b>	<b>13 300</b>	<b>11 800</b>
	MVA komp frå investering	5000	9 261	9 770	2 660	2 360
	Statstilskot krøllgras		2 151			
	Tilskot Hordaland fylkeskommune, idrhall			2 000		
	Spelemidlar idrehall			11 900		
	Ekstern finansiering / tilskot krøllgras		3 181			
	Ekstern finansiering / Tilskot Idrettshall		18 350			
	Tilskot frå Husbanken - flyktningebustader prosjekt 405		1 600			
	Unytta lånemidlar - prosjekt 1 og 14b		1 750			
	<b>Sum redusert kapitalbehov</b>		<b>36 293</b>	<b>23 670</b>	<b>2 660</b>	<b>2 360</b>
	Unytta lånemidlar	2000				
	Unytta lånemidlar kto 29100006 - prosjekt 090					
	Statstilskot symjehall	2700				

Tilskot frå husbanken Eikhovda					
Tilskot frå Husbanken prosjekt 141	90				
Tilskot frå Husbanken prosjekt 270	3690				
<b>Totalt låneopptak</b>	<b>21280</b>	<b>21 010</b>	<b>33 680</b>	<b>18 140</b>	<b>16 940</b>
Herav til sjølvfinansierte lån	4660	5 500	3 000	2 000	2 000
Netto låneopptak	16620	15 510	30 680	16 140	14 940

## VI. ØKONOMIPLAN 2015 – 2018 (Heile 1000 kr)

### Tekstdel økonomiplan:

#### Innsparingstiltak

Fusa kommune sin økonomi gjer det nødvendig å gjennomføra innsparingstiltak som fører til redusert driftsnivå også dei næraste åra. Det er viktig at innsparingstiltak ikkje rammar dei svakaste gruppene i samfunnet vårt. Det er og viktig at Fusa kommune førebur seg på å møte Kommunereforma.

*Det må fattast vedtak om ny skulestruktur tidleg neste periode. Prosessen skal vera i samsvar med det som Opplæringslova og føresegner krev i saker som gjeld endring av skulestruktur.*

Utgangspunktet er 3,5% avdrag av netto lånegjeld og rente på 2,65%, jf. rådmannen sitt alternative forslag til økonomiplan i notat av 21.11.14, men med endra rentesats.

Økonomiplan vert endra i samsvar med ovanemnde slik at følgjande økonomiplan er vedteken.

Vedtak Fusa Kommune		ØKONOMIPLAN			
NR	TEKST	2015 til 2018			
		BUDSJ	BUDSJ	BUDSJ	BUDSJ
	Årstal	2015	2016	2017	2018
1	Rammetilskot	-116 725	-117 285	-117 285	-117 286
2	Skjønstilskot	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800
3	Skattar, forskotspliktige	-97 652	-97 652	-97 652	-97 652
4	Netto inntektsutjamning	-1 056	-1 056	-1 056	-1 056
5	Eigedomsskatt	-13 150	-13 150	-13 150	-13 150
6	Momskompensasjon	-5 300	-5 300	-5 300	-5 300
7	Refusjon stat for kapitalutg.	-1 970	-1 970	-1 970	-1 970
8	Sal av konsesjonskraft	-500	-500	-500	-500
9	<b>Sum</b>	<b>-241 152</b>	<b>-241 712</b>	<b>-241 712</b>	<b>-241 713</b>
10	Avdrag, netto (3,5 % PA)	7850	8578	8831	9339
		5	5	5	5
11	Renter, netto ( 2,6%) med renteinntektet	033	592	788	960
12	<b>Sum avdr./renter</b>	<b>12 883</b>	<b>14 170</b>	<b>14 619</b>	<b>15 299</b>
13	Lønsoppgjjer	9 800	9 800	9 800	9 800
14	Premieavik inkl arb.gj.avg	-3 695	-3 695	-3 695	-3 695
15	Endra leiarstruktur				
16	Refusjon til anna kommune				
17	Samhandlingsreformen				

18	Tilskot til invest.budsjett,mva	0	0	0	0
19	Driftsresultat				
20	<b>Netto inntektsgrunnlag</b>	<b>-222 164</b>	<b>-221 437</b>	<b>-220 988</b>	<b>-220 309</b>
21	Disposisjonsfond	-980			
22	<b>Netto driftsrammer</b>	<b>223 144</b>	<b>222 494</b>	<b>222 644</b>	<b>222 644</b>
23	Avvik	0	1 057	1 656	2 335