



BARDU KOMMUNE

Arkiv :124
Arkivsaksnr :2018/1729-4
Saksbehandler: Anders Arntzen

Saksfremlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato

Budsjett 2019 og økonomiplan 2019 - 2022

Vedlegg:

- 1 Oversendelsesbrev budsjett 2019 for Interkommunalt sekretariat
- 2 Oversendelsesbrev budsjett 2019 for Løkta
- 3 budsjett 2019 voersikt ramme og ansvar
- 4 Grunnlagsdokument for økonomiplan 2019 - 2022
- 5 Investeringer 2019 til 2022 Bardu kommune
- 6 Budsjetttrundskriv Økonomiplan 2019 - 2021 rev 1
- 7 økonomisk oversikt 2019
- 8 Kommunebarometeret 2018
- 9 budsjettskjema 1 a 2019 til 2022
- 10 demografiutvikling 2018 til 2028
- 11 økonomisk oversikt 2019 til 2022
- 12 Historiske folketall Bardu kommune 2007-2018
- 13 veileder eiendomsskatt 2019

Oppsummering

Kommunen skal hvert år fatte vedtak om en fireårig økonomiplan for drift og investering, samt årsbudsjett for driftsåret som kommer, j.fr. kommunelovens § 44 til 48. Både investeringsbudsjettet og driftsbudsjettet skal føres i balanse, om det er mer eller mindreforbruk. For driftsbudsjettet betyr dette at inntektene må være lik eller større enn utgiftene, og at differansen blir regulert ved bruk eller tilførsel til fond. Investeringsbudsjettet er i balanse når investeringsprosjekt er finansiert gjennom låneopptak, bruk av fond eller andre refusjoner.

Tidligere i år ble handlings og økonomiplanen gjennomgått, og rammene for budsjettprosessen ble lagt. Også nøkkeltall fra KOSTRA og resultater i kommunebarometeret viser at det fortsatt er potensiale for ytterligere effektivisering av tjenesteproduksjonen.

I budsjett for 2019 viser et samlet mindreforbruk på ca 15 000 000 kroner, hvor 7 500 000 er fra drift og det samme fra kraftinntekter.

For økonomiplanperioden vil det bli en justering våren 2019, men det er lagt følgende forutsetninger for budsjett 2020 til 2022:

Nedgang på integreringstilskudd får mot reduserte kostnader og en liten vekst i innbyggertall.

Kraftprisen vil fortsatt være høy, men det er en buffer opp mot avsetning til fond, og endringer vi da bare påvirke avsetning til fond. Lønn- og prisvekst settes like økte inntekter, det samme med

rentenivået. Fortsatt effektivisering og justeringer av driftsnivået går opp mot økte utgifter til lån og avdrag.

Saksopplysninger

Budsjett for 2019 og økonomiplan for perioden 2019 til 2022 er resultatet av et arbeid som har pågått siden mai 2018. Det har vært lagt føringer for arbeidet i grunnlagsdokumentet, samt økonomidagen 6.september 2018. I tillegg har det vært gode budsjettmøter med ledere og mange ulike fagpersoner i Bardu kommune. Prosessen har vært tøff, det skal budsjettprosesser være, men Bardu kommune har hatt et godt grunnlag og god dialog med tillitsvalgte i hele prosessen.

Noen av de viktige forutsetningene, som kraftsalg, statsbudsjett og skatteprognoser for 2019 har vært kjent en stund, og gått i Bardu kommune sin favør. Det eneste som ikke har vært positivt frem til nå, er utviklingen i folketallet. Vi ser at siste prognose for folketall viser en klar endring, med færre barn og unge og flere eldre. Dette vil også påvirke våre overføringer og kostnadsnøkler fra regjering og statsbudsjettet. Kraftig reduksjon i antall flyktninger påvirker også økonomien sterkt, og vil medføre vesentlige reduksjoner på alle de områder som har blitt forsterket de siste årene som følge av bosettingen vi har hatt. Asylmottaket blir ikke påvirket av dette, det ligger inne som tidligere. Det er tjenester som er bygget opp innen oppvekst, helse, voksenopplæring, NAV og flyktningetjenesten som sammen må se på tiltak for å redusere denne aktiviteten. Dette arbeidet vil starte opp umiddelbart, og få fullt fokus fra januar 2019. På de øvrige områdene er det stort sett som tidligere, men også her må vi snu alle steiner i 2019, og se på mulige effektiviseringer. På noen områder har Bardu kommune fortsatt høye enhetskostnader, og det må arbeides for å redusere disse også i 2019. Et prosjekt vil bli startet på nyåret 2019, hvor de ulike enhetene som har hatt økte ressurser til arbeid med integrering av flyktninger, nå må legge frem planer for nedtrapping. Anslag viser at det der snakk om minst 5 000 000 kr, og dette er lagt inn som «felles innsparing» i 2019.

I staten sitt «Grønne hefte», en oversikt som viser hvordan Bardu kommune er i forhold til andre kommuner, er vi en meget «normal» kommune. Vi har ingen spesielle utfordringer, og bør derfor kunne drifte på lik linje med andre kommuner, som har vesentlig lavere inntekter enn Bardu. Målet om å effektivisere 30 millioner frem til ny skole står klar er like aktuelt, samtidig som vi må møte utfordringer knytt til omstilling innen helse og omsorg. Krav til mer forebygging, vil kreve at vi må kjøre to prosesser samtidig i noen år fremover, for å dreie driften. Vi vil derfor fortsette det gode arbeidet og kjøre prosesser i 2019 for å lage handlingsplaner knytt til dette.

Vi skal også fortsette kvalitetsarbeidet, digitalisering, innovasjon og organisasjonsutvikling, de fire grunnstenene i fremoverlentprosjektet. Her har kommunestyret satt av midler i en periode på fire år, og dette tar vi med oss videre inn i 2019 og 2020. I 2019 vil internkontroll og organisasjonsutvikling ha hovedfokus, i tillegg vil vi sammen med nabokommuner arbeide videre med digitalisering. Innovasjon skal også være et tema i 2019, og vi vil komme tilbake på nyåret med ulike spennende tiltak opp mot våre ansatte og innbyggere. Det arbeides nå inn en grunnholdning i organisasjonen om at disse fire målene skal være målbar i alt vårt arbeid. I 2019 vil vi styrke lederne gjennom økt kompetansebygging, hvor tema er å ta ansvar og lederskap i vårt daglige virke som ledere.

Vårt arbeid for å sikre god legedekning i fremtiden, gjennom prosjekt ALIS, vil også i 2019 kreve noe ekstra. Dette for at legene skal få muligheter til å øke sin kompetanse, samtidig som de utøver sine oppgaver som fastleger i Bardu kommune. 2019 vil være første fulle driftsår, hvor vi går fra leger som er selvstendig næringsdrivende, til fastlønnsmottaker. Her søker vi også om midler fra staten, samt deltar i det nasjonale prosjektet ALIS-nord som styres fra Bodø. Det er svært gledelig at vi møter et nytt budsjettår på en mye bedre måte enn i fjor, da legebemanningen var svært usikker.

Bardu kommune fortsetter som vertskap for interkommunal legevakt, og vi ser at det vil være behov for en evaluering av tjenesten i 2019. Dette vil være viktig når våre partnere også gir tydelige signaler om at dette bør gjennomføres. Planer om nytt helsehus er lagt på is, men vi må ruste opp rom for KAD-senger, mulig et lite påbygg. Løsningen vi har i dag er ikke langsiktig, og vi må se på andre løsninger for disse sengene knytt til øyeblikkelig hjelp.

Måltall:

1. Netto driftsresultat på 1,75 % av sum driftsinntekter
2. Lånegjelda må reduseres og være på maksimalt 90 % av sum driftsinntekter
3. Fondsbeholdning bør være minimum 5 % av sum driftsinntekter
4. Ved salg av konsesjonskraft skal maksimalt 50 % brukes i drift, opptil 10 millioner, alt over brukes maksimalt 25%.

I budsjettet for 2019 er 3 av de fire målkravene ivaretatt, det er kun punkt 2, lånegjeld som ikke bli nådd i budsjettet. (her vil vi være på ca 94%) I følge KS, skal Bardu kommune, med sine 20% ekstra inntekter, skal kunne klare en høyere lånegrad en gjennomsnittskommune. Utfordringer er knytt opp mot driftskostnader til øvrig drift, som må reguleres ned til et gjennomsnittsnivå. Alle prognoser og tall, viser at Bardu kommune er en helt vanlig gjennomsnittlig kommune når det gjelder behov for tjenester til innbyggerne.

Status på fond etter 2019 er trolig 40 000 000 kroner p.r. 31.12.2019, lånegjelda er på ca 422 000 000 kroner, og det forventes kr 7 500 000 kroner i driftsresultat og 7 500 000 kroner i bidrag fra salg av konsesjonskraft 2019. (tatt med i driftsfondet)

Noen rammer og forutsetninger for budsjett 2019

Kraftsalg

Kraftsalget for 2019 ble solgt i sommer, da prisene var svært gode. Dette gjør at vi får et samlet overskudd på kraftsalg i 2019 på 20 500 000 kr. Dette gir ca 13 000 000 kr til drift, og 7 500 000 kr til fond. Dette er i henhold til kommunen sine vedtatte disponeringer av kraftinntektene. Som tidligere år er det utviklingen i det europeiske markedet i kombinasjon med kraftbalansen i Norden som påvirker våre kraftpriser.

Innbyggertall

Nye prognoser fra SSB er mer moderate i sine framskrivninger om folketallsutviklingen. For Bardu kommune viser middels utvikling at vi vil være ca 4 000 innbyggere i årene som kommer. Endringer kommer som følge av færre barn og unge, og flere eldre over 67 år. Dette gjør at ressursene må omfordeles noe i årene som kommer.

Lykkes vi med prosjekt tilflytting, så vil dette være ren netto og styrke Bardu kommune vesentlig, opp mot 10 millioner kroner årlig viser våre prognoser.

Eiendomsskatt

I statsbudsjettet for 2019 fortsetter regjeringen sin omlegging av eiendomsskatten, med å senke skatt på bolig og fritidseiendommer til 5-promille. Bardu kommune har i 2018 2-promille på bolig- og fritidseiendommer, og rådmannen foreslår å senke denne til 0-promille. Dette sees på i sammenheng med øvrige kommunale avgifter, og inntekter fra blant annet kraftsalget, som gir denne muligheten i 2019.

Retaksering på næring pågår, og takst på kraftverkene er ikke mottatt i skrivende stund. Det er ikke noe som tilsier at den vil bli lavere enn 2018. Det er lagt inne en liten økning, men budsjettet blir korrigert med korrekte tall når det foreligger. Dette vil gi et større eller noe mindre overskudd i 2019.

Brukerbetaling

Det er normal prisvekst, men på utleie kommunale boliger og leiligheter, samt omsorgsboliger, er det ikke lagt inn prisvekst i 2019. I tillegg er satsene på Vekved satt ned betydelig, som følge av nye beregninger. Dette vil komme beboeren til gode med reduksjoner på opp mot 1000 kr/måned for noen av boenhetene. Det er en moderat stigning i satsene til barnehage, og vår gjennomgående søsken moderasjon mellom barnehage og SFO fortsetter også i 2019.

Antall terminer for betaling av offentlige avgifter

Bardu kommune har de siste årene hatt 4 terminer på sine kommunale avgifter og eiendomsskatt. En av årsakene til dette, var at det skulle bli «bedre» for de som sliter med innbetalingene i og med at beløpet ble mindre. Vi har etterprøvd dette og kan ikke finne noen forbedring i dette, det er fortsatt like lett eller vanskelig for de som sliter med å betale sine fakturaer til Bardu kommune. Det koster Bardu kommune ca 25 000 kroner for hver utfakturerings, derfor fremmer rådmannen forslag om å gå tilbake til 2-to terminer p.r. år, februar og september.

Driftsbudsjett

Hovedtall for 2019

Hovedkostnader	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Lønn og sosiale utg	276 053 711	290 847 491	293 215 499
Kjøp inngår i tj prod	80 584 961	65 455 031	76 020 642
Kjøp erstatter tj prod	23 304 426	26 996 195	19 655 850
Overføringer fra komm	45 915 272	25 363 259	34 422 962
Finansutgifter	88 858 575	56 891 437	62 453 302
Salgsinntekter	-92 922 576	-87 040 061	-95 702 878
Refusjoner	-73 145 440	-64 285 478	-68 742 693
Overføringer til komm	-286 366 956	-282 729 000	-289 933 499
Finansinntekter	-62 281 940	-31 498 874	-33 572 163
Sum	33	0	-2 182 978

Rammer for budsjett 2019

Beskrivelse	2019
Rammetilskudd	-128 000 000
Skjønnsmidler i rammetilskuddet	-1 500 000
Integreringstilskudd - flyktninger	-7 665 000
Kompensasjonstilskudd asylmottak	-4 800 000
Refusjon finans.kostn-invest GR 97	-80 000
Refusjon finans.kostn-invest GR 97	-80 000
Refusjon finans.kost.inv.omsorgsboliger	-550 000
Refusjon finans.kostn.inv.skole 2002	-200 000
Integreringstilskudd, personer med nedsatt funksjonsevne/atferdsvansker	-3 200 000
Skatt på formue og inntekt	-108 000 000
Sykepengerefusjon	-4 000 000
Eiendomsskatt verker, bruk og næringseiendomer	-19 300 000
Eiendomsskatt boliger og fritidseiendommer	0
Naturressursskatt	-12 000 000
Bruk av disposisjonsfond	-3 400 000
Kraftinntekter	-20 700 000
Renteinntekter bankinnskudd	-1 000 000
Renteinntekter andre utlån	0
Renteinntekter formidlingslån	-170 000
	<hr/>
	-314 645 000
1, 75% driftsresultat	7 500 000
Til frie fond fra kraft	7 800 000
	<hr/>
Frie inntekter	-299 345 000
Avskrivninger	-20 500 000
Totalt	-319 845 000

Rammene til enhetene

Ramme	Ramme 2019
Enhet barnehage og skole	kr 110 500 000
Enhet tekniske tjenester	kr 46 500 000
Selvkost vann/avløp/renovasjon	kr -
Brann og redning	kr 3 300 000
Enhet Landbruk	kr 1 900 000
Enhet Helse, omsorg og barnevern	kr 109 000 000
Stab og fellestjenester	kr 24 000 000
Politisk virksomhet	kr 4 000 000
Enhet Nav	kr 5 200 000
Livssyn	kr 2 750 000
Fellesutgifter	-kr 10 600 000
Næringsvirksomhet avfall	-kr 2 100 000
<u>Lån og avdrag (ikke selvkost 80% av ramm</u>	<u>kr 23 800 000</u>
Utgifter	kr 318 250 000

Inklusive avskrivninger på 20 500 000 kroner.

Det er et lite avvik mellom ramme inntekt og ramme kostnad, men dette er grove anslag. Viser til selve budsjettet for eksakte tall.

Hovedområde	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019
Skatt på inntekt og formue	-103 401 785	-104 535 000	-108 000 000
Ordinært rammetilskudd	-121 772 391	-123 113 000	-129 550 000
Skatt på eiendom	-20 217 220	-17 900 000	-19 300 000
Andre direkte eller indirekte skatter	-15 433 884	-15 180 000	-15 740 000
Andre generelle statstilskudd	-24 666 676	-21 691 000	-16 969 000
Sum frie disponible inntekter	-285 491 956	-282 419 000	-289 559 000
Renteinntekter og utbytte	-1 490 678	-1 280 000	-1 200 000
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	6 794 479	6 490 000	7 775 000
Avdrag på lån	20 870 924	19 022 000	20 450 000
Netto finansinntekter/-utgifter	26 174 725	24 232 000	27 025 000
Til ubundne avsetninger	14 191 451	4 437 719	7 880 000
Til bundne avsetninger	9 976 497	5 009 923	4 362 602
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	-12 191 451	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-7 431 899	-1 400 001	-3 374 000
Bruk av bundne avsetninger	-19 163 417	-8 285 073	-8 562 463
Netto avsetninger	-14 618 819	-237 432	306 139
Overført til investeringsbudsjettet	1 903 831	1 386 000	1 550 000
Til fordeling drift	-272 032 219	-257 038 432	-260 677 861

For økonomiplanperioden 2019 til 2020 – de ulike rammeområdene

1 Barnehage og skole	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-29 561 519	-22 136 502	-20 989 660	-20 989 660	-20 989 660	-20 989 660
Utgift	129 962 037	128 953 521	131 554 160	130 154 160	130 154 160	130 154 160
Netto	100 400 518	106 817 019	110 564 500	109 164 500	109 164 500	109 164 500

3 Tekniske tjenester	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-20 921 010	-19 155 198	-18 626 333	-20 206 333	-20 206 333	-20 206 333
Utgift	59 488 464	65 636 015	65 016 259	62 816 259	62 816 259	62 816 259
Netto	38 567 454	46 480 817	46 389 926	42 609 926	42 609 926	42 609 926

Selvkost vannavløprensasjon	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-20 580 919	-18 624 758	-18 737 146	-18 737 146	-18 737 146	-18 737 146
Utgift	19 823 220	17 982 799	18 737 146	19 052 146	19 052 146	19 052 146
Netto	-757 699	-641 959	0	315 000	315 000	315 000

5 Brann og redning	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-6 071 463	-5 461 627	-5 602 750	-5 627 750	-5 627 750	-5 627 750
Utgift	9 388 341	9 258 502	8 901 887	8 901 887	8 901 887	8 901 887
Netto	3 316 878	3 796 875	3 299 137	3 274 137	3 274 137	3 274 137

6 Landbruk	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-1 910 169	-887 100	-1 388 175	-1 388 175	-1 388 175	-1 388 175
Utgift	3 607 484	2 873 438	3 170 902	3 170 902	3 170 902	3 170 902
Netto	1 697 315	1 986 338	1 782 727	1 782 727	1 782 727	1 782 727

Helse, omsorg og barnevern	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-32 999 192	-31 940 651	-34 840 420	-35 005 420	-35 005 420	-35 005 420
Utgift	137 377 793	134 262 738	141 852 833	141 852 833	141 852 833	141 852 833
Netto	104 378 601	102 322 087	107 012 413	106 847 413	106 847 413	106 847 413

Stab og fellestjenester	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-6 044 569	-5 503 167	-7 740 583	-8 827 583	-8 827 583	-8 827 583
Utgift	28 035 595	20 980 787	30 887 976	30 887 976	30 887 976	30 887 976
Netto	21 991 026	15 477 620	23 147 393	22 060 393	22 060 393	22 060 393

11 Politisk virksomhet	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-186 555	-81 061	-221 050	-221 050	-221 050	-221 050
Utgift	3 692 875	3 654 623	4 143 422	4 143 422	4 143 422	4 143 422
Netto	3 506 320	3 573 562	3 922 372	3 922 372	3 922 372	3 922 372

13 Livssyn	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-10 643	-60 000	0	0	0	0
Utgift	3 416 415	2 921 533	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000
Netto	3 405 772	2 861 533	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000

12 NAV	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-231 805	-140 690	-94 560	-94 560	-94 560	-94 560
Utgift	5 607 094	5 950 222	5 294 432	5 294 432	5 294 432	5 294 432
Netto	5 375 289	5 809 532	5 199 872	5 199 872	5 199 872	5 199 872

14 Fellesutgifter	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-3 233	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Utgift	-2 295 281	-9 696 000	-10 676 200	-10 676 200	-10 676 200	-10 676 200
Netto	-2 298 514	-9 699 000	-10 679 200	-10 679 200	-10 679 200	-10 679 200

Nærings avdelingen	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-17 708 896	-6 568 856	-6 348 462	-6 348 462	-6 348 462	-6 348 462
Utgift	17 708 900	6 568 856	6 348 462	6 348 462	6 348 462	6 348 462
Netto	4	0	0	0	0	0

16 Konesjonskraftinntekter	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-28 099 927	-25 475 000	-34 087 500	-34 087 500	-34 087 500	-34 087 500
Utgift	13 431 885	13 317 633	21 272 500	21 272 500	21 272 500	21 272 500
Netto	-14 668 042	-12 157 367	-12 815 000	-12 815 000	-12 815 000	-12 815 000

Næringsvirksomhet avfall	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-4 244 257	-3 315 000	-3 200 000	-3 200 000	-3 200 000	-3 200 000
Utgift	2 354 549	2 610 031	1 092 321	1 092 321	1 092 321	1 092 321
Netto	-1 889 708	-704 969	-2 107 679	-2 107 679	-2 107 679	-2 107 679

18 Interkommunale samarbeid	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-28 955 350	-26 006 055	-28 663 394	-28 663 394	-28 663 394	-28 663 394
Utgift	28 957 679	26 006 056	28 666 895	28 666 895	28 666 895	28 666 895
Netto	2 329	1	3 501	3 501	3 501	3 501

17 Skatt, tilskudd og finans	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Inntekt	-317 188 159	-299 811 800	-307 408 200	-303 843 200	-301 489 200	-299 886 200
Utgift	54 160 746	29 569 719	26 755 260	26 755 260	26 755 260	26 755 260
Netto	-263 027 413	-270 242 081	-280 652 940	-277 087 940	-274 733 940	-273 130 940

De ulike enhetene 2019

Helse, omsorg og barnevern

Med en ny plan for helse og omsorg vil vi årene fremover se et behov for å gjøre to ting samtidig, gjennom å styrke forebygging, samtidig som vi må sikre drift av eksisterende behov. I tillegg vil også denne enheten ha behov for omstilling som følge av endringer i antall flyktninger.

Overgangen til fast lønn på de fleste legene, og ALIS-nord prosjektet vil kreve ekstra ressurser i 2019. VI har ikke endelig oversikt, og trenger noe mer erfaringstall, så budsjettet for dette området kan få et mindreforbruk. Trolig vil vi få lavere kostnader på dette ansvaret, og vi vil følge dette nøye i 2019. Det er også sendt søknad om sentrale midler til dette prosjektet.

Innen pleie og omsorg er det høy aktivitet, og høyt belegg på våre sykehjemsplasser. Det gir høyere budsjett på vederlag. Vi skal også foreta en kontroll av innrapportering til KOSTRA, slik at vi er sikker på at vi rapporterer rett mellom institusjon og hjemmebaserte tjenester.

De øvrige områdene er stort sett som 2018, men antall ressurskrevende brukere går litt ned. Dette gjør at vi må justere noe på kostnadene også. Vi har også et arbeid gående, med å få vurdert våre kostnader knytt til brukere som bor på institusjon i andre kommuner. Her betaler Bardu kommune over 4 000 000 kr årlig for tjenester til innbyggere som ikke har bodd i Bardu på svært mange år. Dette er brukere som ikke det lar seg flytte tilbake og gi et tilbud lokalt her i Bardu.

Det er også opprettet et nytt ansvar, barneavlastning, med et fast tilbud knytt til Bekkebo. Dette er tjenester som vi de siste årene har kjøpt hos private, og som har vært underlagt NAV. Området er nå flyttet over til enhet HOB, sammen med rus og psykiatri. Dette skjer som følge av omorganisering i NAV, og vår egen organisasjonsutvikling.

Oppvekst

Denne enheten er blitt styrket med flyktingetjenesten i 2019, og samlet budsjetttramme er da på 110 000 000 kroner. Det største området er grunnskolen med SFO, barnehage, flykting og kulturskolen. Tjenesten møter daglig utfordringer knytt til brukere med særskilt behov, men takler dette på en meget god måte. Styrking av overgang og samarbeid mellom skole og barnehage er et sentralt fokusområde, samt to satsinger med realfagsstyrking og inkluderende skole og barnehagemiljø som også gjennomføres gjennomgående i barnehage og skole. Grunnbemanningen er god, selv om vi ser at barnehage kunne treng noen flere ressurser. Avhengig av barnetallsutviklingen, vil rådmannen følge dette nøye i 2019, og eventuelt foreslå tiltak dersom området må styrkes. En oppgradering av Fageråsen barnehage er lagt inn med oppstart høst 2019, og full bygging/renovering

i 2020. Dette vil forlenge levetiden, samt gi oss noe mer kapasitet. I dag er barnehagene full, og kapasiteten er brukt opp på Setermoen og Øvre Bardu. Barnehageplass er svært viktig for å sikre bosetting, ikke minst for barnefamilier, og for å unngå pendling. Vi vil også møte forventet tilflytting som følge av nytt boligfelt på Setermoen, med over 30 tomter klare i 2019.

Vi vil også kjøre en prosess med tanke på rammer for ressurstildeling i skolene, basert på organisering av elevgruppene, lærertetthet innen ulike trinn og fag. Rådmannen ser med bekymring på kostnadsøkning knyttet til eksempelvis klassedeling, og det vil være viktig å se på hvordan vi kan organisere fremtidens skole på en kostnadseffektiv måte, samtidig som det fremmer kvaliteten i opplæringen. Selv om skolene har kjørt gode prosesser på omstilling, vil det være behov for nye slike prosesser også i årene fremover mot oppstart i den nye skolen i 2021. At vi i dag har lave kostnader på bygg og anlegg, gjør at vi kan ha noen mer til drift, men fra august 2021 vil vi ikke ha ressurser til begge deler. Vi bør derfor allerede nå fortsette omstillingsarbeidet, slik at vi kan møte fremtiden på en god måte.

Skolene ligger etter på IT-investeringer, og rådmannen vil styrke dette gjennom en ekstra bevilgning på 500 000 kroner i 2019. Deretter vil de følge det oppsatte utskiftingsprogrammet som er satt opp for hele Bardu kommune.

Teknisk tjenester

For tjenesten er det stort sett likt med 2018, men på noen områder styrkes tjenesten. Veksthuset kommer inn for fullt, og krever noe mer renhold. Innenfor drift av bygg og eiendom er det økning, og trolig må denne tjenesten styrkes i 2019. Det er store vedlikeholdsbehov på mange områder, og Barduhallen er et område som på prioriteres i 2019-2020. Dette gjør at eventuell utbygging av ny hall må vente til minst 2024, pga andre investeringer og oppbygging av fond. Rådmannen mener at oppgradering av eksisterende bygningsmasse på prioriteres før nye bygg. Økonomisk må vi også vente på oppbygging av fond, eller at andre lån innfris før vi tar opp nye lån til dette formålet. Vi starter opp med tilstandsanalyser på kommunale bygg, som igjen vil gi oss vedlikeholdsplaner. Dette er et prosjekt som styres gjennom implementering av vårt FDV system FAMACWeb, som også skal styre nøkkeladministrasjon, utleie og drift og vedlikehold. Rådmannen vil komme med ulike tiltak i henhold til plan i økonomiplanperioden.

Med over 100 ulike boenheter å forvalte er det krevende å utføre vedlikehold på en tilfredsstillende måte. Som følge av dette bør vi fornye noe bygningsmasse, og det legges opp til en reduksjon gjennom salg av noen enheter. Det er også lagt inn noe ressurser på å kjøpe nye tilrettelagte boliger, samt smartboliger/omsorgsboliger.

Prosjektering av ny skole vil ta mye fokus fra enheten i 2019 og noen år fremover. Dette prosjektet vil dempe noe på antall prosjekter i fremtiden, selv om det skal prosjekteres på mange områder i 2019 også. Oppgradering av Fageråsen barnehage, slutføring av Kirkemoen boligfelt, vedlikehold VA, oppgradering av Østerdalsveien, vedlikehold Barduhallen og noen andre mindre prosjekter er på planene for 2019.

Gjennom organisasjonsutviklingen ser rådmannen også på mulighetene for å «selge» tjenester til våre nabokommuner innen plan, landbruk, areal, osv. Bardu kommune deltar også i utredning om interkommunalt plankontor med andre nabokommuner.

Krav til tilsyn, oppmåling, miljø og arealforvaltning, samt noe innen forebygging brann/feiling, gjør at rådmannen legger inn midler til kjøp av en båt med henger. I dag brukes det store ressurser på å leie slik transport, men med tanke på økt beredskap og tilgjengelighet er det ønskelig å anskaffe en båt med henger til slik bruk.

Selvkost

Området har gjennomført en stor revisjon og nye beregninger for tjenesten, og dette gir gode prognoser for prisutvikling i fremtiden. Dette gjøres for å sikre god oversikt og forutsigbarhet for kundene. Vi får en vesentlig korreksjon i prisene i 2019, som følge av denne omleggingen, men samlet vil det bli en nedgang i kommunale avgifter. Rådmannen har også satt eiendomsskatt for hus og fritidseiendommer til 0-promille, og ingen skatt i 2019. Økte inntekter fra kraftsalg gir oss et slik handlingsrom i 2019, og inntekten på 1,6 millioner kan komme eierne av hus og fritidseiendommer tilgode. Renovasjon går kraftig ned, nesten 1000 kroner, mens avløp går opp tilsvarende for en gjennomsnittsbruker. Med reduksjon på vann, og bortfall av eiendomsskatt vil det bli en reduksjon i kommunale avgifter for de aller fleste.

Tjenesten vil fortsette med oppgradering av anlegg også i 2019. Noen prosjekter videreføres fra 2018, og noen er nye. For å sikre god kvalitet i fremtiden og unngå driftsstans, er det viktig at planen for vann og avløp følges også i 2019.

Livssyn

Området foreslås i henhold til økonomiplan, men inklusive utgifter knytt til kontorhold for kirka. Dette har tidligere kommet i tillegg, men dette blir ikke riktig overfor alle andre trossamfunn. Rådmannen legger derfor til grunn at det er den samlede rammen på 2.750.000 som skal fordeles til alt arbeid innen livssyn, også husleie. Det er en avtale om at kommunene skal stå for lokaler, men avtalen sier ikke noe om hvor midler til dette skal tas fra. Alle livssynsorganisasjoner må være med på omstillingen, og målt mot noen av våre nabokommuner bruker Bardu kommune vesentlig mer p.r. innbygger på dette området. KOSTRA viser ca 850 kroner/innbygger, mens Målselv bruker noe over 500 kroner/innbygger. Det skal sies at vi også finner kommuner som bruker over 1000 kr/innbygger.

Næring

Det er stor usikkerhet knytt til næringstilskudd fra Troms fylkeskommune, og det er ikke lagt inn noe på dette i budsjettet. Videre er det lagt inn midler til næringsplan, samarbeid med visit Narvik, samarbeid næringsvennlig region og konferanser.

På tilskudd er det lagt inn kr 500 000 til kraftfond, samt ubrukte midler fra Troms fylkeskommune.

Landbruk

I det store og hele er det som 2017, men det er lagt inn en hel stilling på skogbruk fra 1.7.2018, og rådmannen ønsker å satse på dette område. Denne stillingen kan også arbeide med spørsmål knytt til motorferdsel på høst/tidlig vinter, og med skogfaget resten av året. Å bygge opp denne kompetansen samsvarer med våre planer innen organisasjonsutvikling. De erstatter et tjenestekjøp, samt styrker tjenesten med 40%. (Her utgjør nok motorferdsel minst 20%) I og med at landbruk har flyttet vil vi også kunne utnytte nærheten til øvrige naturforvaltere i vårt område, som også har kontor på veksthuset.

Vi yter også landbrukstjenester til andre nabokommuner, og dette fortsetter også i 2019. Det er 40% til Salangen og 15% til Gratangen.

Brann og redning – lokalt og interkommunalt

Bardu kommune har et godt samarbeid lokalt med Forsvaret, og drifter Setermoen brannstasjon. Dette samarbeidet fortsetter også i 2019.

Vi er også vertskommune for det interkommunale brannsamarbeidet med Lavangen og Salangen, og det arbeides aktiv for å utvide dette til andre nabokommuner også.

Enheten har manglet et vaktkjøretøy, og dette er lagt inn som investering i 2019, dekket ved bruk av fond fra tidligere år. Styret i brannsam arbeidet har godkjent dette, men alle investeringer i hvor vi er vertskommune skal til vertskommunen sitt kommunestyre for godkjenning.

NAV

Budsjettet gjelder kun de tjenestene som nå ligger igjen på enhet NAV, når flyktning, rus/psykiatri og avlastning er flyttet til andre enheter. Det forventes tilnærmet likt på

Stab og fellestjenester

På dette området er effektiviseringskravet knytt til reduksjon i tjenester til flyktninger og andre, lagt inn med 6 000 000 kroner.

Enheten er det opp i ulik ansvarsområder, dette er nytt i 2019. I tillegg er lønn flyttet over til informasjonsteknologi også.

Ulike sentral prosjekter, som Fremoverlent, er samlet her, og det er tatt høyde for at tidligere års tildeling tas med inn i driftsbudsjettet. Dette er ubrukte midler som i dag står på frie fond, og som derfor kommer inn i 2019.

Politikk

Valgåret 2019 er også tatt inn, samt forventinger om økte kostnader til folkevalgte som følge av mer opplæring og flere møter neste høst.

Skjema 1 A for økonomiplanperioden 2019 til 2020

Beskrivelse	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Bardu				
Skatt på inntekt og formue	-108 000 000	-108 000 000	-108 000 000	-108 000 000
Ordinært rammetilskudd	-129 550 000	-129 550 000	-129 550 000	-129 550 000
Skatt på eiendom	-19 300 000	-19 300 000	-19 300 000	-19 300 000
Andre direkte eller indirekte skatter	-15 740 000	-15 740 000	-15 740 000	-15 740 000
Andre generelle statstilskudd	-16 969 000	-13 404 000	-11 050 000	-9 447 000
Sum frie disponible inntekter	-289 559 000	-285 994 000	-283 640 000	-282 037 000
Renteinntekter og utbytte	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	7 775 000	7 840 000	7 840 000	7 840 000
Avdrag på lån	20 450 000	20 450 000	20 450 000	20 450 000
Netto finansinntekter/-utgifter	27 025 000	27 090 000	27 090 000	27 090 000
Til ubundne avsetninger	7 880 000	7 880 000	7 880 000	7 880 000
Til bundne avsetninger	4 395 147	4 395 147	4 395 147	4 395 147
Bruk av ubundne avsetninger	-3 374 000	-3 374 000	-3 374 000	-3 374 000
Bruk av bundne avsetninger	-7 589 507	-7 589 507	-7 589 507	-7 589 507
Netto avsetninger	1 311 640	1 311 640	1 311 640	1 311 640
Overført til investeringsbudsjettet	1 550 000	1 550 000	1 550 000	1 550 000
Til fordeling drift	-259 672 360	-256 042 360	-253 688 360	-252 085 360
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	257 489 382	251 282 382	251 282 382	251 282 382
Merforbruk/mindreforbruk	-2 182 978	-4 759 978	-2 405 978	-802 978

Investeringer

Investeringsbudsjett Bardu kommune 2019-2022

Tiltak	Område	2019	2020	2021	2022 Fond
Ny vaktbil brannvesen IKS	Brann og redning	kr 850 000			
Brannstasjon Utvidelse av spiserom 2018*	Bygg og eiendom	kr 290 000			
Enøk tiltak Barduhallen*	Bygg og eiendom	kr 630 000			
Kjøp av leiligheter/tillrettelagte boliger	Bygg og eiendom		kr 3 000 000	kr 3 000 000	kr 3 000 000
Hovedtavle kommunehuset	Bygg og eiendom				kr 700 000
Carport driftsbygg sponga og brannstasjon	Bygg og eiendom	kr 300 000			
Ny skole	Bygg og eiendom	kr 25 000 000	kr 75 000 000	kr 135 000 000	kr 25 000 000
Renovering av Barduhall	Bygg og eiendom		kr 1 000 000	kr 15 000 000	
Vinduer/isolering Kommunehuset	Bygg og eiendom		kr 200 000	kr 3 000 000	
Ny heis Barduheimen	Bygg og eiendom	kr 1 000 000			
Trappeheis kommunehuset	Bygg og eiendom			kr 2 000 000	
Oppgradering Fageråsen Barnehage	Bygg og eiendom	kr 500 000	kr 13 000 000		
Aggregat Barduheim*	Bygg og eiendom	kr 1 700 000			
Omsorgsboliger med smartteknologi	Helse og omsorg	kr 500 000	kr 15 000 000	kr 15 000 000	kr 15 000 000
Helsehus - KAD senger	Helse og omsorg		kr 2 000 000		
Velferds- og smartteknologi	Helse og omsorg	kr 1 000 000	kr 1 000 000	kr 1 000 000	kr 1 000 000 x
IT-investeringer	IT	kr 2 000 000	kr 1 500 000	kr 1 500 000	kr 1 500 000
Sorteringsmaskin deponi	Renovasjon næring	kr 1 300 000			
Geovekst	Teknisk enhet	kr 260 000			
Båt med henger - teknisk og feiing	Teknisk enhet	kr 300 000			x
Skilting veier og gater	Tilrettelegging	kr 230 000			
Aktivitetsområde barn i sentrum*	Tilrettelegging	kr 410 000			x
Nytt boligfelt Kirkemo 3 *	Tilrettelegging	kr 4 400 000			
Kunstgressbane	Tilrettelegging	kr 1 700 000			x
Trafikksikkerhetstiltak	Tilrettelegging	kr 200 000	kr 200 000	kr 200 000	kr 200 000
Skiløypeanlegg - sommer sykkel	Tilrettelegging	kr 250 000			x
Oppgradering av bruer i Bardu kommune*	Vei	kr 320 000			x
Oppgradering av vei ifb. Kirkemo 3*	Vei	kr 500 000			
Veisystemer ny skole	Vei	kr 1 500 000	kr 20 000 000		
Oppgradering Østerdalsvegen - alt i ett	Vei	kr 500 000	kr 26 000 000		
Sum investering eksl. VAR		kr 45 640 000	kr 157 900 000	kr 175 700 000	kr 46 400 000

* Gammel bevilgning videreført fra 2018

Bardu kommune har fortsatt behov for et noe forhøyet investeringsbehov i økonomiplanperioden, ikke minst pga av den store investeringen i ny skole til ca 300 000 000 kroner. I tillegg legges det opp til en oppgradering og ekstra avdeling på Fageråsen barnehage, dette for å levetidsforlenge og utvide tilbudet. Videre foreslås det å ta en god runde på en av de kommunale veiene, og rusten denne opp til ny standard. Å låne til mindre veiltak er ikke bra, og mindre tiltak bør dekkes ved bruk av fond, eller i drift. Derfor er det ønskelig med et skikkelig grep på denne veien, men det medfører lavere prioriteringer på andre kommunale veier. Det må sees på en nedklassifisering på enkelte veier, rådmannen mener at Bardu kommune har ansvar for mange km vei.

Innenfor helse og omsorg må tiltak anbefalt i planene prioriteres, og derfor ligger det inne byggings av smartboliger/omsorgsboliger i perioden. Videre er små tiltak knytt til Barduheimen og legevakten med. Ellers er det ingen store tiltak, men unntak av tillrettelagte boliger og investeringer i velferdsteknologi.

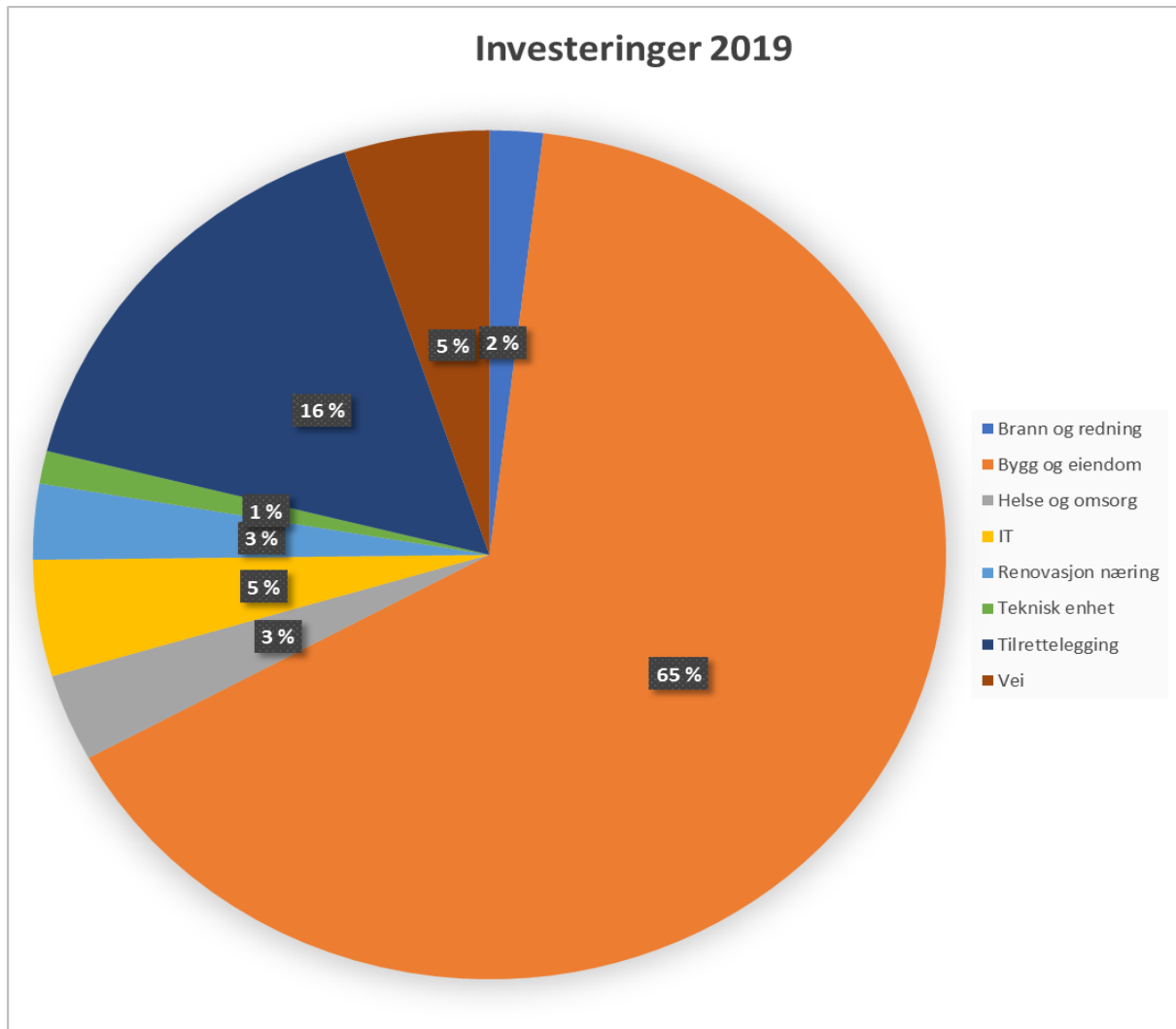
IT investeringene er i henhold til plan for utskifting, men med en styrking på skole på 500 000 kroner i 2019 som følge av etterslep.

Det skal lage aktivitetsområder for barn og unge, slutføre Kirkemo 3, ENØK, oppgradering og vedlikehold på enkelte områder.

Som følge av etterslep må Barduhallen renoveres på flere områder, ikke minst glass i svømmehall og ventilasjon. Dette er nytt i planperioden, og må komme foran eventuell utvidelse av selve hallen. Dette er det nok ikke muligheter for før tidligst i 2024 (da innfris et større lån). Det samme gjelder kunstgressbanene, som må oppgraderes med nytt dekke i 2019. Det søkes om tippemidler til disse tiltakene.

Det er også noen mindre investeringer knytt til VAR, og utrykningsbil brann.

Modellen under viser hvordan investeringen i 2019 fordeler seg på de ulike områdene:



Hovedoversikter investeringer 2019-2022

Beskrivelse	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Investeringer i anleggsmidler	kr 55 890 000	kr 167 850 000	kr 184 650 000	kr 54 350 000
Utlån og forskutteringer	kr 2 000 000	kr 2 000 000	kr 2 000 000	kr 2 000 000
Kjøp av aksjer og andeler	kr 1 550 000	kr 1 550 000	kr 1 550 000	kr 1 550 000
Avdrag på lån	kr 1 000 000	kr 1 000 000	kr 1 000 000	kr 1 000 000
Årets finansieringsbehov	kr 60 440 000	kr 172 400 000	kr 189 200 000	kr 58 900 000
Bruk av lånemidler	-kr 43 550 000	-kr 144 100 000	-kr 167 900 000	-kr 33 100 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-kr 9 000 000	-kr 8 000 000	-kr 6 500 000	-kr 15 500 000
Tilskudd til investeringer	-kr 510 000	-kr 6 750 000	-kr 11 250 000	-kr 6 750 000
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-kr 1 000 000	-kr 1 000 000	-kr 1 000 000	-kr 1 000 000
Andre inntekter	kr -	-kr 10 000 000	kr -	kr -
Sum ekstern finansiering	-kr 54 060 000	-kr 169 850 000	-kr 186 650 000	-kr 56 350 000
Overført fra driftsregnskapet	-kr 1 550 000	-kr 1 550 000	-kr 1 550 000	-kr 1 550 000
Bruk av Fond	-kr 4 830 000	-kr 1 000 000	-kr 1 000 000	-kr 1 000 000
Sum finansiering	-kr 60 440 000	-kr 172 400 000	-kr 189 200 000	-kr 58 900 000

Utvikling på lån i økonomiplanperioden 2019 til 2020

Inntekter/refusjoner/annet

Avdrag formidlingslån	Annet	kr 1 000 000	kr 1 000 000	kr 1 000 000	kr 1 000 000
Egenkapitalinnskudd KLP 2018	Annet	kr 1 550 000	kr 1 550 000	kr 1 550 000	kr 1 550 000
Formidlingslån - Husbanken	Annet	kr 2 000 000	kr 2 000 000	kr 2 000 000	kr 2 000 000
Overføringer fra driftsregnskapet		-kr 1 550 000	-kr 1 550 000	-kr 1 550 000	-kr 1 550 000
Mottatte avdrag på utlån		-kr 1 000 000	-kr 1 000 000	-kr 1 000 000	-kr 1 000 000
Tilskudd husbanken omsorgsboliger			-kr 6 750 000	-kr 6 750 000	-kr 6 750 000
Salg av tomter Kirkemo 3		-kr 3 000 000	-kr 2 500 000	-kr 1 500 000	-kr 1 500 000
Salg av kommunale hus og leiligheter		-kr 5 000 000	-kr 5 000 000	-kr 5 000 000	-kr 4 000 000
Salg av festetomter		-kr 1 000 000	-kr 500 000		
Salg av skoleområdet					-kr 10 000 000
Bidrag fra statens vegvesen - veisystem ny skole 50%			-kr 10 000 000		
Tippemidler		-kr 510 000		-kr 4 500 000	
Sum inntekter/refusjoner/annet		kr -7 510 000	kr -22 750 000	kr -15 750 000	kr -20 250 000
Finansieringsbehov investeringer ekskl. VAR		kr 38 130 000	kr 135 150 000	kr 159 950 000	kr 26 150 000

Finansiering ekskl. VAR

Bruk av frie fond	kr -3 980 000	kr -1 000 000	kr -1 000 000	kr -1 000 000
Bruk av bundne fond	kr -850 000	kr -	kr -	kr -
Lån	kr -33 300 000	kr -134 150 000	kr -158 950 000	kr -25 150 000
Sum finansiering	kr -38 130 000	kr -135 150 000	kr -159 950 000	kr -26 150 000

Tiltak VAR	Område	2019		2020		2021		2022	
Vann og avløp hovedplan	Vann og avløp	kr 5 950 000	kr 7 950 000	kr 7 950 000	kr 7 950 000	kr 7 950 000	kr 7 950 000		
Kranbil	Renovasjon	kr 1 800 000							
Renovasjon i egen regi	Renovasjon	kr 2 500 000	kr 2 000 000	kr 1 000 000					
Sum investeringer VAR		kr 10 250 000	kr 9 950 000	kr 8 950 000	kr 7 950 000				

Oppsummering investeringer

Totale investeringer	kr 55 890 000	kr 167 850 000	kr 184 650 000	kr 54 350 000
Refusjoner/inntekter	kr -7 510 000	kr -22 750 000	kr -15 750 000	kr -20 250 000
Bruk av frie fond	kr -3 980 000	kr -1 000 000	kr -1 000 000	kr -1 000 000
Bruk av bundne fond	kr -850 000	kr -	kr -	kr -
Ubenyttet lånereserve	kr -10 000 000			
Sum lånebehov	kr 33 550 000	kr 144 100 000	kr 167 900 000	kr 33 100 000

Lånebehov ekskl. VAR kr 23 300 000 kr 134 150 000 kr 158 950 000 kr 25 150 000

Økte avdrag ekskl. VAR kr 590 000 kr 3 360 000 kr 3 980 000 kr 630 000

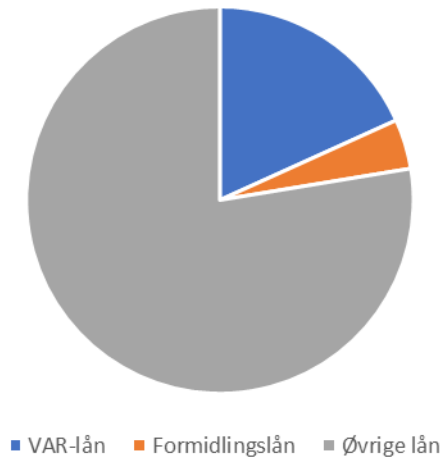
Økte renter ekskl. VAR kr 470 000 kr 2 690 000 kr 3 180 000 kr 510 000

Sum økte lånekostnader ekskl VAR kr 1 060 000 kr 6 050 000 kr 7 160 000 kr 1 140 000

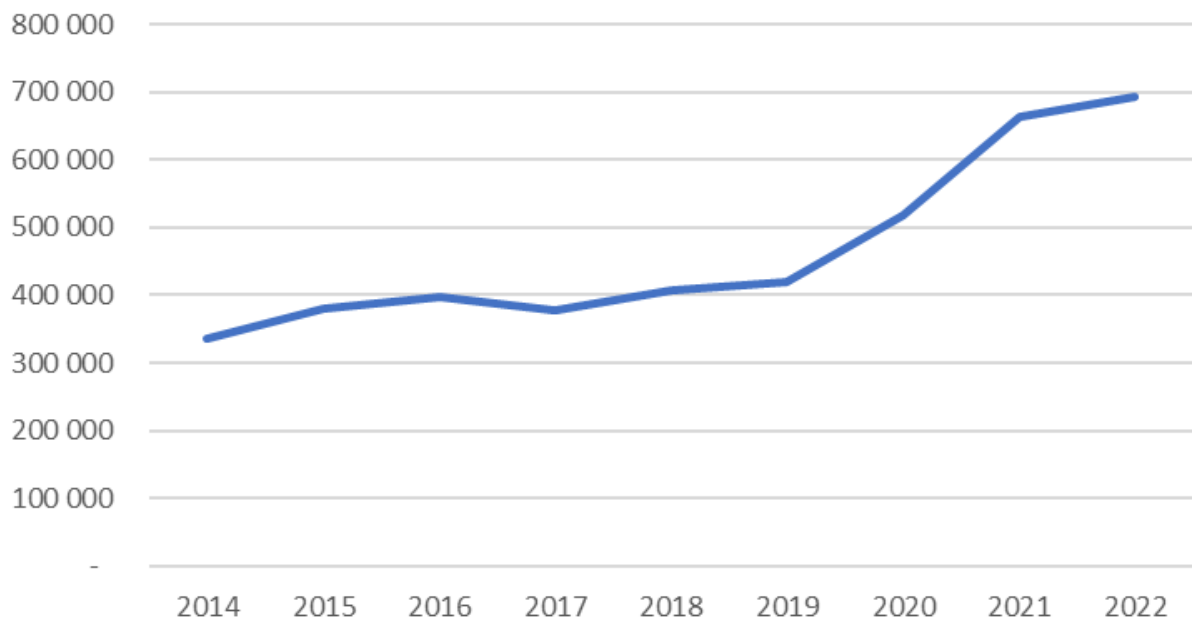
Sum låneopptak 2019-2022 ekskl. VAR kr 378 650 000

Sum økte lånekostnader 2019-2022 ekskl. VAR kr 15 410 000

Ovesikt låneportefølje



Prognose lån 31.12



Vurdering

Bardu kommune er en normal kommune, men vårt kostnadsnivå viser at vi fremdeles har høye kostnader knytt til noen av våre tjenester. På mange områder har vi et fornuftig kostnadsnivå, og dette er det viktig å bygge videre på i hele organisasjonen. Fremtidige investeringer er krevende, men Bardu kommune har 20% høyere inntekter enn en «normal kommune» og bør tåle høyere investeringer.

Alle utredninger viser at Bardu kommune kan drives godt selv med reduksjoner på noen områder. Nedgangen innen flyktning og integrering vil påvirke hele organisasjonen, men vi skal ivareta alle involverte på en god måte. Det er viktig at vi opptrer som en profesjonell arbeidsgiver, og løser de utfordringene som kommer på en god måte både for den ansatte og Bardu kommune.

Økonomiske konsekvenser

Se over

Innstilling

Rådmannen sin innstilling til formannskap 14.11.2018

Driftsbudsjett 2019 og økonomiplan 2019-2022 legges ut til offentlig gjennomsyn på kommunens hjemmeside og i ekspedisjonen på kommunehuset fram til kommunestyres behandling den 05. desember 2018.

Rådmannen sitt forslag til sin investeringsplan for 2019 til 2022, samt investeringsbudsjett for 2019 legges ut på høring frem til kommunestyremøtet 5. desember 2017.

Innkrevning av kommunale avgifter og eiendomsskatt reduseres til 2 terminer fra og med 2019, med fakturering i februar og september måned.

Eiendomsskatt i Bardu kommune 2019:

- Det innføres eiendomsskatt i Bardu kommunen imedhold av eiendomsskatteloven § 2 og 3.
- Skattøret for 2018 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
- Den generelle skattesats som skal gjelde for de skattepliktige eiendommer settes til 7 0/00 – sju-promille.
- For eiendomsskotteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt bare på næringsseiendommer, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfattet av særskattereglene for petroleum, JF. esktl. § 3 d).
- Eiendomsskatten skrives ut i 2 terminer, februar og september.

Rådmannen sin innstilling til kommunestyremøtet 5.12.2018

1. Rådmannen sitt forslag til driftsbudsjett 2019, og økonomiplan for 2019 til 2022 med vedtatte endringer vedtas.
2. Rådmannen sitt reviderte forslag til investeringsplan for 2019-2022 vedtas, samt investeringsbudsjett for 2019 vedtas med låneopptak på inntil kr 33,55 millioner kroner i 2019.
3. Innkreving av kommunale avgifter og eiendomsskatt reduseres til 2 terminer fra og med 2019, med fakturering i februar og september måned.

4. Eiendomsskatt i Bardu kommune:

- Det innføres eiendomsskatt i Bardu kommunen imedhold av eiendomsskatteloven § 2 og 3.
- Skattøret for 2018 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
- Den generelle skattesats som skal gjelde for de skattepliktige eiendommer settes til 7 0/00 – sju-promille.
- For eiendomsskotteåret 2019 skal det skrives ut eiendomsskatt bare på næringsseiendommer, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfattet av særskattereglene for petroleum, JF. esktl.§ 3 d).
- Eiendomsskatten skrives ut i 2 terminer, februar og september.

Håvard Gangsås
rådmann