

BOKN KOMMUNE

Sakspapir

Styre, utval, komite m.m.	Møtedato	Saksnr
Formannskapet	24.11.2020	083/20
Kommunestyret		
Eldreråd/Råd for personar med funksjonsnedsetjing	23.11.2020	028/20
Ungdomsråd	24.11.2020	006/20

Saksansv. Ingeborg Skjølingstad	Arkiv K1-150	Arkivsaknr 20/401
---------------------------------	--------------	-------------------

Budsjett 2021 og økonomiplan 2021 - 2024

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

1. Forslag til budsjett for Bokn kommune for 2021 vert vedteke på overordna nivå med eit nettobudsjett på kr. 73.706.500,- på fylgjande rammeområder:

Rammeområde 1 Sentraladministrasjonen	17.589.000
Rammeområde 2 Kultur, skule og barnehage	24.518.000
Rammeområde 3 Helse, pleie og omsorg	25.823.500
Rammeområde 4 Sosial og barnevern	2.295.800
Rammeområde 6 Teknisk	3.480.200
2. Rådmannen får fullmakt til å omfordele tiltak på rammeområda der endringane er av budsjett-teknisk og ikkje-prinsipiell karakter.
3. Driftsbudsjettet vedtas etter samme mal som budsjett- og regnskapsforskriftens § 5-4 "Bevilgningsoversikter - drift". Det vedtas et skjema "1A" som omhandler sentrale inntekter og utgifter og et skjema "1B" som fordeler driftsbevilgningene til en netto ramme per tenesteområde.
4. Kommunestyret vedtek nye driftstiltak i 2021 – 2024 ihht skjema 2A;
5. Avgifter, gebyr, betalingsattsar og husleiger for 2021 vert vedteke i samsvar med vedlagte betalings- og gebyrreglement.
6. Rådmannen gis fullmakt til å "fryse" budsjettpostar og ledige stillingshjemlar, dersom situasjonen skulle tilseie det.
7. Rådmannen gis fullmakt til å korrigera budsjettpostar der dette er naudsaamt for å fylgje kontoplanen i Kostra. Dette skal ikke endre hensikten med budsjettposten.
8. Rådmannen gis fullmakt til å disponera tilskot og refusjonar utover det som er budsjetttert, til det tiltenkte formål.
9. Formannskapet gis fullmakt til å disponera midlar innanfor det som er avsatt til reserverte løyvingar, kr 100 000, og budsjettregulera dette til tenestefunksjonene etter behov.

10. Bokn kommunestyre vedtek fylgjande finansielle måltal for budsjett 2021 og økonomiplanperioden 2021 – 2024:

Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene meir enn 1,75 %

Disposisjonsfond + mindreforbruk i prosent av driftsinntektene meir enn 10 %

Arbeidskapital i prosent av driftsinntektene 53,4 % meir enn 15 %

Langsiktig lånegjeld i prosent av driftsinntektene mindre enn 80 %

Lån som betenes av frie inntekter mindre enn 70 %

11. Skattevedtak

For eigeomsskatteåret 2021 skal det skrivast ut eigeomsskatt etter eigeomsskattelova § 3, første ledd, bokstav d, «*berre på næringsseigeom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum*» slik lova lyder etter 1. januar 2019.

Det skal etter eigeomsskattelova § 4, tredje ledd, dessutan skrivast ut eigeomsskatt på «*anlegg i sjø for oppdrett av fisk, skjell, skaldyr og andre marine artar*» ettersom slike anlegg er jamstilt med vårt valte utskrivingsalternativ etter eigeomsskattelova § 3, første ledd, bokstav d, slik lova lyder frå 1. januar 2019.

I 2021 skal det skrivast ut eigeomsskatt på «eit særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eigeomsskattelova §§ 3 og 4, første ledd, slik at verdien av produksjonsutstyr og –installasjonar fases ut med 1/7 for verk og bruk som frå og med 2019 blir rekna som næringsseigeom. Det særskilte grunnlaget skal i 2021 vere lik 4/7 av differansen mellom eigeomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr og –installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget.

Det skal skrivast ut eigeomsskatt på bygningar og grunnareal for anlegg med produksjonsutstyr og –installasjonar i henhold til overgangsregelen til eigeomsskattelova §§ 3 og 4, andre ledd.

Den alminnelege eigeomsskattesatsen for skatteåret 2021 er 7 promille. Utskriving av skatt for skatteåret 2021 blir basert på takstar fastsett ved siste alminnelege taksering som blei gjennomført med verknad frå 1. januar 2016, men med spesifisering av skatteverdiar for produksjonsutstyr og –installasjonar.

Eigeomsskatten blir skriven ut i 2 terminar, jf. eigeomsskattelova § 25, første ledd.

Eldreråd/Råd for personar med funksjonsnedsetjing 23.11.2020:

Behandling:

ERPF- 028/20 Vedtak:

Rådet tilrår samrøystes rådmannen sitt framlegg til vedtak med desse tilføringane:

Tilskot til lag og organisasjonar får tilført kr. 80 000.- slik at tilskotsummen blir kr. 160 000.- Summen blir tatt av disposisjonsfond.

Ungdomsråd 24.11.2020:

Behandling:

UNG- 006/20 Vedtak:

Ungdomsrådet valde grunna manglande tid å ikkje uttale seg om denne saka.

Formannskapet 24.11.2020:**Behandling:**

Tilskudd til lag og organisasjoner. Endrings forslag frå Bokn KrF., foreslått av Sigmund Alvestad, Kristelig folkeparti

Tilskudd til lag og organisasjoner blir tilført kr.80000.- slik at summen blir kr. 160000.-

Pengene blir tatt frå disposisjonsfondet.

Sak 83/20: Betalingssatsar og gebyr 2021 - endringsforslag frå Ap, foreslått av Kyrre Lindanger, Arbeiderpartiet

Betalingssats for kulturskulen, pr. halvår:

- Instrumentalundervisning / individuell undervisning skuleåret 21/22 :1200 kr.

- Gruppeundervisning skuleåret 21/22: 1000 kr.

Endring sak 083/20, foreslått av Svein Ove Alvestad, Høyre

1. Forslag til budsjett for Bokn kommune for 2021 vert vedteke på overordna nivå med eit nettobudsjett på kr. 73.706.500,- på fylgjande rammeområder: 73 206 500

Rammeområde 1 Sentraladministrasjonen 17.589.000

Rammeområde 2 Kultur, skule og barnehage 24.518.000 24 218 000

Rammeområde 3 Helse, pleie og omsorg 25.823.500 25 723 500

Rammeområde 4 Sosial og barnevern 2.295.800

Rammeområde 6 Teknisk 3.480.200 3 380 200

Tilskudd lag og organisasjoner økes fra 80 000 til 150 000,- innenfor rammen og det settes av 30 000,- til skuletur 10.klasse innenfor rammen.

2. Kommunestyret vedtek ein gjennomgang av dei administrative ressursane i organisasjonen med sikte på å frigi til saman eit årsverk. Innsparinga kan nyttast til tenesteytande arbeid.

Rådmannen leiar ei arbeidsgruppe bestående av arbeidstakar org., politikarar og seksjons leiarane og utfører arbeidet innan 20.06.21

3. Rådmannen får fullmakt til å omfordele tiltak på rammeområda der endringane er av budsjett-teknisk og ikkje-prinsipiell karakter.

4. Driftsbudsjettet vedtas etter samme mal som budsjett- og regnskapsforskriftens § 5-4

"Bevilgningsoversikter - drift". Det vedtas et skjema "1A" som omhandler sentrale inntekter og utgifter og et skjema "1B" som fordeler driftsbevilgningene til en netto ramme per tenesteområde.

5. Kommunestyret vedtek nye driftstiltak i 2021 – 2024 ihht skjema 2A;

6. Avgifter, gebyr, betalingssatsar og husleiger for 2021 vert vedteke i samsvar med vedlagte betalings- og gebyrreglement.

7. Rådmannen gis fullmakt til å "fryse" budsjettpostar og ledige stillingshjemlar, dersom situasjonen skulle tilseie det.

8. Rådmannen gis fullmakt til å korrigera budsjettpostar der dette er naudsaamt for å fylgje kontoplanen i Kostra. Dette skal ikke endre hensikten med budsjettposten.

9. Rådmannen gis fullmakt til å disponera tilskot og refusjonar utover det som er budsjettetert, til det tiltenkte formål. 1

10. Formannskapet gis fullmakt til å disponera midlar innanfor det som er avsatt til reserverte løyvingar, kr 100 000, og budsjettregulera dette til tenestefunksjonene etter behov.

11. Bokn kommunestyre vedtek fylgjande finansielle måltal for budsjett 2021 og økonomiplanperioden 2021 – 2024: Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene meir enn 1,75 % Disposisjonsfond + mindreforbruk i prosent av driftsinntektene meir enn 10 % Arbeidskapital i prosent av driftsinntektene 53,4 % meir enn 15 % Langsiktig lånegjeld i prosent av driftsinntektene mindre enn 80 % Lån som betenes av frie inntekter mindre enn 70 %

12. Skattevedtak For eigedomsskatteåret 2021 skal det skrivast ut eigedomsskatt etter eigedomsskattelova § 3, første ledd, bokstav d, «berre på næringseigedom, kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum» slik lova lyder etter 1. januar 2019. Det skal etter eigedomsskattelova § 4, tredje ledd, dessutan skrivast ut eigedomsskatt på «anlegg i sjø for oppdrett av fisk, skjell, skaldyr og andre marine artar» ettersom slike anlegg er jamstilt med vårt valte utskrivingsalternativ etter eigedomsskattelova § 3, første ledd, bokstav d, slik lova lyder frå 1. januar 2019.

I 2021 skal det skrivast ut eigedomsskatt på «eit særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4, første ledd, slik at verdien av produksjonsutstyr og –installasjonar fases ut med 1/7 for verk og bruk som frå og med 2019 blir rekna som næringseigedom. Det særskilte grunnlaget skal i 2021 vere lik 4/7 av differansen mellom eigedomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaka av at produksjonsutstyr og –installasjonar ikkje skal reknast med i grunnlaget. Det skal skrivast ut eigedomsskatt på bygningar og grunnareal for anlegg med produksjonsutstyr og -installasjonar i henhold til overgangsregelen til eigedomsskattelova §§ 3 og 4, andre ledd. Den alminnelege eigedomsskattesatsen for skatteåret 2021 er 7 promille. Utskriving av skatt for skatteåret 2021 blir basert på takstar fastsett ved siste alminnelege taksering som blei gjennomført med verknad frå 1. januar 2016, men med spesifikasjon av skatteverdiar for produksjonsutstyr og –installasjonar. Eigedomsskatten blir skriven ut i 2 terminar, jf. eigedomsskattelova § 25, første ledd.

13. Kommunestyret vedtek fådelt skule ved Bokn Skule. Inndelinga gjøres hvert år i samråd med FAU og formannskapet.

14. Bokn Skule har innført IPAD1:1 som digitalt læringsverktøy. Barne og mellomtrinnet skal bruke IPAD som hovedregel, medan ungdomsskulen også må sikrast tilfredsstillande opplæring i bruk av PC

Fra SP, foreslått av Osmund Våga, Senterpartiet

Rettelse side 20, eiendomskatt skrives ut etter §3d

Kommunestyret støttar at Bokn skule videreføres som fådelt skule

Kommunestyret støttar at Bokn sjukestove sel ledige plassar til Karmøy etter framforhandla avtale

Skuletur i henhold til ønske i budsjett legges inn med 30 000

Lån betales ned med 20M fra fond.

Til ordførarens disposisjon kr. 25.000,-

Til ungdomsrådets disposisjon kr. 20.000,-

FS- 083/20 Vedtak:

Formannskapet rår til at Rådmannen sitt forslag vert vedtatt og at dei inkomne forslaga vert vurdert i kommunestyret. Vedtaket var samrøysta.

Saksutgreiing

Samandrag

Bakgrunn for saka

Saks- og faktaopplysningar

Innkomne merknadar / Uttale frå partar

Beredskap

Vurdering

Kommunedirektøren/rådmannen sin konklusjon

Aktuelle lovar, forskrifter, avtalar m.m.

Vedlegg:

Dok.nr	Tittel på vedlegg
17.11.2020	Budsjett og plan 2021
17.11.2020	Gebyrregulativ 2021