



Møteprotokoll

Utvalg: Lyngen personal- og arbeidsgiverutvalg
Møtested: Studio møterom, 1. etg., Lyngstunet
Dato: 05.12.2019
Tidspunkt: 09:00 – 09:25

Følgende faste medlemmer møtte:

Navn	Funksjon	Reprenterer
Dan-Håvard Johnsen	Leder	LTL
Eirik Larsen	Medlem	KRF
Line Van Gemert	Medlem	H
Lene Granli	Medlem	FRP
Wenche Kleveland	Medlem	HTV Fagforbundet

Følgende medlemmer hadde meldt forfall:

Navn	Funksjon	Reprenterer
Sølvi Jensen	Medlem	AP
Jan A. Rydningen	Medlem	SP
Turid Samuelsen	Medlem	Fagforbundet
Laila A. Westby	Medlem	KRF

Følgende varamedlemmer møtte:

Navn	Møtte for	Reprenterer
Øystein Rollstad	Laila A. Westby	LTL
Karina Mikkelsen	Jan A. Rydningen	SP

Merknader

Innkalling og sakliste godkjent.
Øystein Rollstad valgt til å underskrive protokollen.

Fra administrasjonen møtte:

Navn	Stilling
Sigmund Forfang	Ass. rådmann
Hilde Grønaas	Økonomisjef
Anette Holst	Kommunalsjef Oppvekst
Liv-Merethe Sørensen	Kommunalsjef Helse
Kåre Fjellstad	Leder teknisk
Tom-Jarle Isaksen	Rådgiver økonomi
Aud Haugen	Utvalgssekretær

Lyngseidet 05.12.2019.

Øystein Rollstad

Dan-Håvard Johnsen
Leder

Aud Haugen
Utvalgssekretær

Saksliste

Utv.saksnr	Sakstittel	U.Off	Arkivsaksnr
PS 3/19	Budsjett og økonomiplan 2020-2023		2019/125



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
82/19	Lyngen formannskap	05.12.2019
23/19	Lyngen levekårsutvalg	09.12.2019
12/19	Lyngen Råd for folkehelse	09.12.2019
27/19	Lyngen næringsutvalg	10.12.2019
	Lyngen arbeidsmiljøutvalg	11.12.2019
	Lyngen kommunestyre	
3/19	Lyngen personal- og arbeidsgiverutvalg	05.12.2019

Budsjett og økonomiplan 2020-2023

Henvisning til lovverk:

Ny kommunelov (LOV-2018-06-22-83)

Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv., kap. 5

Vedlegg

- 1 Budsjett og økonomiplan 2020-2023 - rådmannens forslag
- 2 Gebyrregulativ 2020
- 3 Havneregulativ 2019
- 4 Budsjettnotat selvkost 2020
- 6 Kontrollutvalgssak 27/19 - budsjett kontroll og tilsyn.
- 7 KU-sak 27/19
- 8 Fwd: Melding om vedtak - Energi- og klimaplan Nord-Troms
- 9 Melding om vedtak - Energi- og klimaplan Nord-Troms
- 10 Driftsbudsjett Nord-Troms Brannvesen 2018/2020-konsekvensjustert 17.09.2019-2020

Saksprotokoll i Lyngen personal- og arbeidsgiverutvalg - 05.12.2019

Behandling:

VEDTAK:

Lyngen personal – og arbeidsgiverutvalg tar administrasjonens innstilling til orientering. Enst

Vedtak:

Lyngen personal – og arbeidsgiverutvalg tar administrasjonens innstilling til orientering.

Saksprotokoll i Lyngen formannskap - 05.12.2019

Behandling:

Vedtak:

Rådmannens forslag til innstilling

Formannskapet vedtar følgende innstilling

1. Skattevedtak 2020

- 1.1. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skrives det ut eiendomsskatt i hele Lyngen kommune for skatteåret 2020.
- 1.2. Kommunen skriver ut skatt på næringsdelen (bygning og grunn) i tidligere skattlagte verker og bruk (jf. annet ledd i overgangsregelen til ekstl. §§ 3 og 4).
- 1.3. Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med to syvendedeler i 2020 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd første pkt.)
- 1.4. Eiendomsskattesatsen er 5 promille jf ekstl. § 13.
- 1.5. Eiendomsskattesatsen kontorjusteres med 10 % for 2020.
- 1.6. Eiendomsskatten betales i to terminer.
- 1.7. Gjeldende takster benyttes for skatteår 2020 jf. § 8 A-3 (2).
- 1.8. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

2. Økonomiplan 2020-2023

- 2.1. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2020.
- 2.2. Det vedtas følgende endringer for økonomiplan 2020-2023:

BUDSJETTBALANSE – før nye tiltak	3 164	10 420	12 976	16 771
Nye driftstiltak	2020	2021	2022	2023
1 POLITIKK OG LIVSSYN				
KU - økt ramme	30	30	30	30
Reduksjon kommunestyre	-20	-20	-20	-20
Reduksjon råd for folkehelse	-15	-15	-15	-15
Flytting av lisenskostnader	-60	-60	-60	-60
Verktøy til brukerundersøkelser jf. Samfunnsdelen	38	24	24	24
Reduksjon tilskuddsmidler politikk	-35	-35	-35	-35
Reduksjon tilskuddsmidler Levekår	-100	-100	-100	-100
Reduksjon overføring til Lyngen kirkelige fellestråd	-200	-200	-200	-200
	-362	-376	-376	-376
2 STAB				
Prosjektmidler ansvar 1300	-100	-100	-100	-100
Reduksjon porto - digitalisering av innbyggere		-100	-100	-100
Flytting av lisenskostnader	60	60	60	60
Statliggjøring skatteoppkreverfunksjon	422	723	723	723

Reduksjon i stillinger/vakanse	-422	-723	-723	-723
	-40	-140	-140	-140
3 OPPVEKST OG KULTUR				
Lyngsdalen oppvekstsenter skole			-1 125	-2 250
Lyngsdalen oppvekstsenter barnehage			-78	-155
Kjøp av barnehagetjenester fra andre kommuner	300	300	300	300
Nye læremidler, fagfornyelsen -Lyngsdalen	20	15	15	
Digital pedagog, 20 % stilling -Lyngsdalen	120	120	120	120
Nye læremidler, fagfornyelsen - Lenangen skole	48	30	30	
Digital pedagog 20 % stilling - Lenangen skole	120	120	120	120
Nye læremidler, fagfornyelsen - Eidebakken	160	100	100	
Digital pedagog, 40 % stilling -Eidebakken	240	240	240	240
Vakanse barnehager	-425			
Kavringen barnehage - 1 avdeling vakant	0	-625	-1 500	-1 500
Kavringen barnehage - Reduserte inntekter	0	125	300	300
Reduksjon kommunal egenandel Frivilligsentral	-200	-200	-200	-200
	383	225	-1 678	-3 025
4 HELSE OG OMSORG				
Samlokalisering av tjenester		-256	-256	-256
Reduksjon av medfinansieringsmidler Lyngsalpan vekst	-500	-500	-500	-500
Etablering av Friskliv, læring og mestringssenter	400	400	400	400
Reduksjon driftstilskudd fysioterapi 30 %	-155	-155	-155	-155
Aktivitetskontakt i hjemmetjeneste	345	345	345	345
Reduksjon legetjenesten		-696	-696	-696
Felles kommuneoverlege i Nord-Troms		-153	-153	-153
	90	-1 015	-1 015	-1 015
5 TEKNISK DRIFT				
Kjøp av rådhus	-790	-1 580	-1 580	-1 580
Samlokalisering av tjenester		-387	-387	-387
Samlokalisering av tjenester		-153	-153	-153
Reduksjon av sommerjobb ungdom	-260	-260	-260	-260
Strøm fylkeskommunale veier	-232	-232	-232	-232
Drift/vedlikehold av egne anleggsmaskiner	100	100	100	100
Veivedlikehold Vartoveien	120	120	120	120
Bytte tak taxisentral/slamavskiller	324			
Lyngsdalen - drift			-446	-1 070
Leieinntekter Lyngenhallen	-439	-439	-439	-439
Energieffektivisering - 10 % av dagens forbruk	-264	-264	-264	-264
Utfasing av kuldeanlegg	150			
Modernisering av ventilasjon	250			
Asfaltering parkeringsplass	150			
Brannvernledere kommunale bygg	54	54	54	54
Serviceavtale tekniske anlegg Lenangen skole	50	50	50	50
Framleie av lokaler		-98	-98	-98
Omorganisering branntjenesten		-300	-300	-300
Avvikling av vaktordning brannkorps	-385	-770	-770	-770

Utdanning av brannpersonell	0	200	200	200
	-1 172	-3 959	-4 405	-5 029
6 UTVIKLING				
Interkommunalt skadefellingslag	15	15	15	15
Vakanse lederstilling	-559			
Reduksjon kjøp av plantjenester		-500	-500	-500
Energi- og klimaplan Nord-Troms	100	0	0	0
Konsekvensutredning scooterløyper	301			
Reduksjon av ufordelte budsjettmidler næring	-100	-100	-100	-100
Stimuleringstilskudd veterinærtjenesten	295	295	295	295
	52	-290	-290	-290
7 ANDRE UTGIFTER OG INNTEKTER				
Interkommunalt samarbeid IKT, plan, byggesak, kart og oppmåling, landbruk, næring, kommunal teknikk, økonomi,		-1 600	-1 600	-1 600
	0	-1 600	-1 600	-1 600

Netto driftsrammer:

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
1 POLITIKK OG LIVSSYN	7 195	8 555	6 965	7 211	6 951	7 211
2 STAB/STØTTE	20 267	21 790	21 389	21 197	21 197	21 197
3 OPPVEKST OG KULTUR	63 445	62 853	61 975	61 609	60 685	59 873
4 HELSE OG OMSORG	93 615	90 002	97 359	98 934	98 934	98 934
5 TEKNISK DRIFT	25 029	20 957	19 277	13 449	12 062	10 910
6 UTVIKLING	3 767	2 316	-78	-395	-395	-395
7 ANDRE UTGIFTER OG INNTEKTER	-8 808	-2 540	-6 463	-8 348	-8 348	-8 348
8 FINANS	10	8	11	10	9	8
Totalt	204 520	203 941	200 435	193 667	191 095	189 390

2.4. Økonomiplan/årsbudsjett 2020-2023 vedtas med følgende økonomiske oversikt drift:

Økonomisk oversikt etter art - drift	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Driftsinntekter						
1 Rammetilskudd	156 122	156 173	161 201	158 485	157 161	154 921
2 Inntekts- og formuesskatt	64 289	65 414	66 697	65 994	64 755	63 990
3 Eiendomsskatt	6 847	6 900	6 015	5 250	5 250	5 250
4 Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	9 570	4 985	4 121	2 796	2 012	1 529
6 Overføringer og tilskudd fra andre	58 960	38 449	36 716	37 267	36 289	35 753
7 Brukerbetalinger	8 663	8 327	8 792	8 667	8 492	8 492
8 Salgs- og leieinntekter	23 828	26 475	29 012	31 754	32 545	32 873
9 Sum driftsinntekter	328 279	306 723	312 554	310 213	306 504	302 808
Driftsutgifter						
10 Lønnsutgifter	192 505	184 220	187 693	188 737	187 785	187 707
11 Sosiale utgifter	20 331	21 153	18 578	18 578	18 578	18 578
12 Kjøp av varer og tjenester	58 573	42 518	55 874	51 197	49 216	47 382
13 Overføringer og tilskudd til andre	24 543	29 301	12 810	12 843	12 842	12 841
14 Avskrivninger	19 994	0	0	0	0	0
15 Sum driftsutgifter	315 946	277 192	274 955	271 355	268 421	266 508
16 Brutto driftsresultat	12 333	29 531	37 599	38 858	38 083	36 300
Finansinntekter						
17 Renteinntekter	1 878	1 452	1 283	1 283	1 283	1 283
18 Utbytter	0	0	0	0	0	0
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
20 Renteutgifter	9 330	11 916	14 527	17 125	17 269	16 827
21 Avdrag på lån	18 151	19 994	21 400	22 650	23 481	23 957
22 Netto finansutgifter	-25 603	-30 458	-34 644	-38 492	-39 467	-39 501
23 Motpost avskrivninger	19 994	0	0	0	0	0
24 Netto driftsresultat	6 724	-927	2 955	366	-1 384	-3 201
25 Disp. eller dekning av netto driftsresultat:						
26 Overføring til investering	1 062	1 157	1 461	1 461	1 461	1 461
27 Netto avs. til eller bruk av bundne driftsfond	-1 018	543	662	223	241	247
28 Netto avs. til eller bruk av disposisjonsfond	7 143	-773	832	-1 318	-3 086	-4 909
29 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
30 Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	7 187	927	2 955	366	-1 384	-3 201
31 Fremført til inndeckn. i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

2.5. Rådmannen gis fullmakt til å overføre mellom de ulike rammeområdene innenfor delegeringer i økonomireglementet.

2.6. Avgifter, brukerbetalinger, leier, gebyrer og kontingenter mv. vedtas slik det fremgår av budsjett og økonomiplan kapittel 2.1.1 og vedlagte gebyrregulativ. Barnehagesatsene følger statens maksimalpriser.

2.7. Investeringsbudsjettet og -plan vedtas i samsvar med bevilgningsoversikt investering 2020-2023:

Bevilgningsoversikt - invest. (budsjett)	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
1 Investeringer i varige driftsmidler	112 707	45 130	86 600	31 450	9 550	3 350
2 Tilskudd til andres investeringer	921	2 500	3 000	500	500	-
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 062	1 157	961	961	961	961
4 Utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
5 Avdrag på lån	-	-	-	-	-	-
6 Sum investeringsutgifter	114 690	48 787	90 561	32 911	11 011	4 311
7 Kompensasjon for merverdiavgift	14 382	-	-	-	-	-
8 Tilskudd fra andre	6 966	-	-	-	-	-
9 Salg av varige driftsmidler	5 562	-	-	-	-	-
10 Salg av finansielle anleggsmidler	118	-	-	-	-	-
11 Utdeling fra selskaper	200	-	-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
13 Bruk av lån	86 330	45 645	89 100	31 350	9 550	2 850
14 Sum investeringsinntekter	113 558	45 645	89 100	31 350	9 550	2 850
15 Videreutlån	19 585	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
16 Bruk av lån til videreutlån	19 585	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
17 Avdrag på lån til videreutlån	3 687	2 650	2 955	2 955	2 955	2 955
18 Mottatte avdrag på videreutlån	5 102	2 650	2 955	2 955	2 955	2 955
19 Netto utgifter videreutlån	- 1 415	-	-	-	-	-
20 Overføring fra drift	2 123	1 157	1 461	1 461	1 461	1 461
21 Netto avs. til eller bruk av bundne inv.fond	1 480	-	-	-	-	-
22 Netto avs. til eller bruk av ubundet inv.fond	843	1 985	-	100	-	-
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-	-	-
24 Sum overføring fra drift og netto avsetn.	4 446	3 142	1 461	1 361	1 461	1 461
25 Fremført til innekn. i senere år(udekket bel)	-	-	-	-	-	-

2.8. Kommunestyret vedtar følgende finansiering i samsvar med formannskapetets forslag til investerings- og finansieringsplan for 2020:

	BUDSJETT	ØKONOMIPLAN		
	2020	2021	2022	2023
BRUK AV LÅNEMIDLER	-89 100	-31 350	-9 550	-2 850
Bruk av investeringsfond	0	-100		0
Egenkapital driftsmidler	-500	-500	-500	-500
SUM FINANSIERING	-89 600	-31 950	-10 050	-3 350

2.9. Låneramme for startlån 2020 settes til 10 mill. kroner jf. bevilgningsoversikt investeringer.

2.10. Kommunestyret gir rådmannen fullmakt til å ta opp likviditetslån på inntil 5 mill. kroner i budsjetterminen 2020 dersom drifts- eller likviditetsmessige forhold skulle gjøre dette nødvendig.

Saksopplysninger

Ny kommunelov og forskrift om økonomiplan, årsbudsjett mv. betyr at tidligere tabeller og oppsett er endret. Forskriften sier at økonomiplan og årsbudsjett og innstillingen skal inneholde oppstillinger som viser bevilgningsoversikter – drift, bevilgningsoversikter – investering og økonomisk oversikt etter art -drift.

Lyngen kommune har i kommende økonomiplanperiode store utfordringer. Den totale budsjettbalansen er negativ for alle år:

2020	2021	2022	2023
3 164	10 420	12 976	16 771

Årsaken til den negative utviklingen er nedgang i befolkningen i Lyngen, økte demografikostnader, økte finanskostnader og reduserte inntekter.

For å oppnå budsjettbalanse er det derfor nødvendig å gjennomføre flere kutt på alle områder. I tillegg er det nødvendig å redusere avsetning til disposisjonsfond samt bruk av disposisjonsfond for å oppnå balanse.

For økonomiutvalg/formannskap og kommunestyret skal ny kommunelov være retningsgivende for kommende budsjett og økonomiplaner:

«Økonomiplanen skal vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp»,

«Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets eller fylkestingets prioriteringer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på»

«Økonomiplanen og årsbudsjettet skal settes opp i balanse og være realistiske, fullstendige og oversiktlige»

KL § 14-4, første, andre og tredje avsnitt.

Formannskapets innstilling og kommunestyrets vedtak må derfor være basert på konkrete mål og premisser og ivareta kommunens utfordringer på en realistisk måte i hele planperioden.

Eiendomsskatt

Det må for 2020 gjennomføres kontorjustering av eiendomsskatten. Kommunen kan øke eiendomsskattegrunnlaget med maksimalt 10 % per år. Lyngen kommune må fra og med 2020 kontorjustere hvert år.

For 2020 er det sentralt vedtatt at eiendomsskattegrunnlaget skal reduseres med 30% for bolig og fritidsboliger. På grunn av endringene i eiendomsskattegrunnlaget og det særskilte grunnlaget, anbefales kommunen å planlegge gjennomføring retaksering i økonomiplanperioden. Dette må legges ut på anbud for mer nøyaktig kostnad.

Foreslått reduksjon i skattesatsen og reduksjon i grunnlaget på 30 % gir en reduksjon på 1,65 mill. kroner for Lyngen kommune f.o.m. 2021.

Driftstiltak:

Se budsjettdokument.

Investeringsprosjekter:

Se budsjettdokument.

Forhold til overordnet plan og øvrige vedtak

K-sak 109/18 Økonomiplan 2019-2022

K-sak 36/19 Økonomireglement

Økonomiske konsekvenser

Vedtatte handlingsregler er ikke oppfylt. Handlingsreglene skal bidra til økt handlingsrom for Lyngen kommune, men dette er ikke oppnådd.

Budsjettsaker fra 2019 er forsøkt innarbeidet i økonomiplanen, men flere av tiltakene er ikke gjennomført. Dette har bidratt til økonomisk ubalanse og rådmannen har foreslått nye kutt for å dekke disse inn.

Vurdering av alternativer og konsekvenser

Se økonomiplandokument.