



Sør-Odal kommune

Handlingsprogram med økonomiplan 2018-2021

Vedtatt av	Møtedato	Saksnr
Formannskapet	05.12.2017	084/17
Kommunestyret		

Saksanv.: Toril Gundersen Saksbeh.: Toril Gundersen	Arkiv: FE - 151	Arkivsaknr 17/2184 - 4
--	------------------------	----------------------------------

Rådmannens forslag til vedtak:

I henhold til kommunelovens § 45 skal formannskapet fremme innstilling til kommunestyret. Vedlagte forslag til budsjett er derfor å betrakte som et saldert budsjettgrunnlag for formannskapetets arbeid med utarbeidelse av innstilling til kommunestyret.

Rådmannen foreslår følgende punkter:

1. Rådmannen forslår driftsbudsjett i 2018 på 412,7 mill. kr i henhold til budsjettskjema 1 A:

Tall i hele tusen	Budsjett
Budsjettskjema 1A	2018
Skatt på inntekt og formue	-187 164
Ordinært rammetilskudd	-226 048
Skatt på eiendom	-23 100
Andre direkte eller indirekte skatter	0
Andre generelle statstilskudd	-3 300
Sum frie disponible inntekter	-439 612
Renteinntekter og utbytte	-4 412
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutg.	12 017
Avdrag på lån	21 864
Netto finansinnt./utg.	29 469
Til dekning av tidl. regnsk.m. merforbr	0
Til ubundne avsetninger	3 000
Til bundne avsetninger	0
Bruk av tidl års regnsk.m mindreforbruk	0
Bruk av ubundne avsetninger	-5 554
Bruk av bundne avsetninger	0
Netto avsetninger	-2 554
Overført til investeringsregnskapet	
Til fordeling drift	-412 697
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	412 697
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0

2. Rådmannen forslår å fordele 412,7 mill. kr fra budsjettskjema 1 A på følgende måte i 2018:

Tall i hele tusen	Budsjett
Budsjettskjema 1B	2018
Finans	-10 392
Stab/støtte	37 208
Eiendomsforvaltning	29 893
Skoler	84 067
Barnehager	46 487
Barn og helse	18 655
Kultur	11 662
NAV kommune	15 090
Helse og omsorg	148 064
Teknisk enhet	10 564
Næring og miljø	2 841
Brann og feiing	5 534
Admin oppvekst og kultur	7 524
Politisk ledelse	5 500
Til fordeling drift	412 697

1. Rådmannen foreslår å avsette 3,0 mill. kr til disposisjonsfond, beløpet tilsvarer 0,5 % av brutto driftsinntekter.
2. Rådmannen foreslår bruk av disposisjonsfond med 5,5 mill. kr til dekning av engangskostnader (pukkelkostnader) som gjelder overgang til HIKT,

bredbåndsutbygging og omstillings kostnader i helse og omsorg.

Investeringer

3. Rådmannen foreslår investeringsbudsjett for 2018 med totale investeringer i anleggsmidler på 176 mill. kr. I det beløpet ligger det investeringer i Glommasvingen skole med 123 mill. kr.

Tall i hele tusen	Budsjett
Budsjettskjema 2A	2018
Investeringer i anleggsmidler	175 982
Utlån og forskutteringer	6 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 700
Avdrag på utlån	3 000
Dekning av tidligere års udekket	0
Avsetninger	2 000
Finansieringsbehov	188 682
Finansiert slik:	
Bruk av lånemidler	155 821
Nytt låneopptak startlån	6 000
Nytt låneopptak investeringer	149 821
Inntekter fra salg av anleggsmidler	2 000
Tilskudd til investeringer	0
Kompensasjon for merverdiavgift	26 161
Mottatte avdrag utlån og refusjoner	3 000
Andre inntekter	
Sum eksternt finansiering	186 982
Overført fra driftsbudsjettet	0
Bruk av tidligere års udisponert	0
Bruk av avsetninger	1 700
Sum finansiering	188 682
Udekket/udisponert	0

Investeringene fordeler seg på prosjekter ihht. budsjettskjema 2B:

Budsjettskjema 2B Investeringsbudsjett (tall i hele 1000 kr)	Budsjett
	2018
Til investeringer i anleggsmidler	175 982
<i>Tilskudd til fellesrådet</i>	0
IKT-investeringer	306
Kjøp av utstyr, biler og maskiner	2 476
Bygg	225
Veg	5 125
Vann og avløp (selvkost)	250
Kjøp og salg av eiendom	0
Store investeringsprosjekter	
Utskifting og omlegging vann- og avløpsledninger (selvkost)	3 000
Vann/avløp gamle Tronbøl (selvkost)	13 000
Opprustningsplan komm.bygg	3 000
Glommasvingen skole	123 000
Elvekryssing	10 000
Sanering Sykehusvegen/Lehmannsveg (selvkost)	15 000
Miljøgate Skarnes sentrum	

- Kommunestyret vedtar en utlånsramme på 6 mill. kr. for startlån i 2018.
- Kommunestyret vedtar låneopptak på 155,9 mill. kr. til investeringer i anleggsmidler og 6 mill. kr. til startlån. Kommunestyret gir rådmannen fullmakt til å foreta låneopptak.

Inntekter ved salg av eiendom inntil til sammen 2 mill. kr. avsettes til ubundet investeringsfond.

Handlingsprogram med økonomiplan:

- Kommunestyret vedtar i henhold til plan- og bygningslovens § 11-1 og kommunelovens bestemmelser Handlingsprogram med økonomiplan 2018 – 2021 slik rådmannen har fremlagt det.

Skatt:

- Kommunestyret vedtar at skatt på inntekt og formue utskrives for 2017 etter de maksimale satser som Stortinget vedtar.

Private barnehager

- Jfr. forskrift om tildeling av tilskudd til private barnehager skal

kommunen fatte vedtak om tilskudd til private barnehager en gang i året. Grunnlaget for beregningen er kommunens regnskapstall fra to år før tilskuddsåret, dvs. regnskap for 2016. Kommunen skal fastsette en sats for barn over tre år og en sats for barn under tre år. I tillegg skal kommunen gi kapitaltilskudd etter gitte satser utfra barnehagens godkjennings år.

Beregnete tilskuddssatser:

- Driftstilskudd 0-2 år: kr. 214.459
- Driftstilskudd 3-6 år: kr. 103.595

05.12.2017 Formannskapet

Behandling:

9.4 Rammeområde barn og helse, foreslått av Morten Holmen, Sør-Odal Høyre Kommunestyrevedtaket om å øke kapasiteten ved helsestasjonen med tanke på tidlig innsats og samarbeid med barnehagen, samt PMTO-veileder startes opp i 2018, merkostnaden i 2018 og 2019 dekkes fra disposisjonsfond.

Forslag fra Morten Holmen

Inndekning i forbindelse med forslag om redusert eiendomsskatt på næring, verker og bruk, kr 194 000, dekkes med mindre avsetning til disposisjonsfond.

Forslag fra Knut Hvithammer:

Driftsbudsjett 2018:

Budsjett for Kirkelig fellesråd justeres for pris-, og lønnsvekst 68.000 kroner. Kommunestyret ber rådmannen tidlig i 2017 sette i gang prosessen med relokalisering av Skytterbanen på Skarnes, slik at planlagte nærings- og boligprosjekter kan realiseres. Det settes av 200 000 kr til oppstart og planarbeid.

Inndekning gjennom bruk av disposisjonsfond.

Investeringsbudsjett 2018

Opparbeiding av en "møteplass i sentrum" ved at det anlegges en sittegruppe og lekeapparat som et første trinn til et Torg på gnr. 41 bnr. 7 ved Bruvegen.

Tiltaket gjennomføres i samarbeid med næringslivet i sentrum

Det settes at 250 000 kr til prosjektet. Inndekning ved 250 000 av midler satt av til Miljøgate Skarnes sentrum i år 2020 flyttes til 2018.

Votering:

Formannskapet slutter seg til rådmannens innstilling omg tilleggforslagene fra Knut Hvithammer og Morten Holmen

FS- 084/17 VEDTAK:

Formannskapets innstilling:

I henhold til kommunelovens § 45 skal formannskapet fremme innstilling til kommunestyret. Vedlagte forslag til budsjett er derfor å betrakte som et saldert budsjettgrunnlag for formannskapets arbeid med utarbeidelse av innstilling til

kommunestyret.

Rådmannen foreslår følgende punkter:

1. Rådmannen foreslår driftsbudsjett i 2018 på 413,4 mill. kr i henhold til budsjettskjema 1 A:

Tall i hele tusen	Budsjett
Budsjettskjema 1A	2018
Skatt på inntekt og formue	-187 164
Ordinært rammetilskudd	-226 048
Skatt på eiendom	-22 906
Andre direkte eller indirekte skatter	0
Andre generelle statstilskudd	-3 300
Sum frie disponible inntekter	-439 418
Renteinntekter og utbytte	-4 412
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutg.	12 019
Avdrag på lån	21 864
Netto finansinnt./utg.	29 471
Til dekning av tidl. regnsk.m. merforbr	0
Til ubundne avsetninger	2 087
Til bundne avsetninger	0
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	0
Bruk av ubundne avsetninger	-5 554
Bruk av bundne avsetninger	0
Netto avsetninger	-3 468
Overført til investeringsregnskapet	
Til fordeling drift	-413 415
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	413 415
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0

2. Rådmannen foreslår å fordele 413,4 mill. kr fra budsjettskjema 1 A på følgende måte i 2018:

Tall i hele tusen	Budsjett
Budsjettskjema 1B	2018
Finans	-10 392
Stab/støtte	37 208
Eiendomsforvaltning	30 093
Skoler	84 067
Barnehager	46 487
Barn og helse	19 105
Kultur	11 730
NAV kommune	15 090
Helse og omsorg	148 064
Teknisk enhet	10 564
Næring og miljø	2 841
Brann og feiing	5 534
Admin oppvekst og kultur	7 524
Politisk ledelse	5 500
	0
Til fordring drift	413 415

3.Rådmannen foreslår å avsette 2,1 mill. kr til disposisjonsfond, beløpet tilsvarer 0,5 % av brutto driftsinntekter.

4.Rådmannen foreslår bruk av disposisjonsfond med 5,5 mill. kr til dekning av engangskostnader (pukkelkostnader) som gjelder overgang til HIKT, bredbåndsutbygging og omstillings kostnader i helse og omsorg.

Investeringer

5.Rådmannen foreslår investeringsbudsjett for 2018 med totale investeringer i anleggsmidler på 176,2 mill. kr. I det beløpet ligger det investeringer i Glommasvingen skole med 123 mill. kr.

Tall i hele tusen	Budsjett
Budsjettskjema 2A	2018
Investeringer i anleggsmidler	176 232
Utlån og forskutteringer	6 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 700
Avdrag på utlån	3 000
Dekning av tidligere års udekket	0
Avsetninger	2 000
Finansieringsbehov	188 932
Finansiert slik:	
Bruk av lånemidler	156 021
Nytt låneopptak startlån	6 000
Nytt låneopptak investeringer	149 821
Inntekter fra salg av anleggsmidler	2 000
Tilskudd til investeringer	0
Kompensasjon for merverdiavgift	26 211
Mottatte avdrag utlån og refusjoner	3 000
Andre inntekter	
Sum ekstern finansiering	187 232
Overført fra driftsbudsjettet	0
Bruk av tidligere års udisponert	0
Bruk av avsetninger	1 700
Sum finansiering	188 932
Udekket/udisponert	0

Investeringene fordeler seg på prosjekter ihht. budsjettskjema 2B:

Budsjettskjema 2B Investeringsbudsjett (tall i hele 1000 kr)	Budsjett
	2018
Til investeringer i anleggsmidler	176 232
<i>Fordelt slik:</i>	
Tilskudd til fellesrådet	0
IKT-investeringer	306
Kjøp av utstyr, biler og maskiner	2 476
Bygg	225
Veg	5 975
Vann og avløp (selvkost)	250
Kjøp og salg av eiendom	0
Store investeringsprosjekter	
Utskifting og omlegging vann- og avløpsledninger (selvkost)	3 000
Vann/avløp gamle Tronbøl (selvkost)	13 000
Opprustningsplan komm.bygg	3 000
Glommasvingen skole	123 000
Elvekryssing	10 000
Sanering Sykehusvegen/Lehmansveg (selvkost)	15 000
Miljøgate Skarnes sentrum	

6.Kommunestyret vedtar en utlånsramme på 6 mill. kr. for startlån i 2018.

7.Kommunestyret vedtar låneopptak på 156 mill. kr. til investeringer i anleggsmidler og 6 mill. kr. til startlån. Kommunestyret gir rådmannen fullmakt til å foreta låneopptak.

8.Inntekter ved salg av eiendom inntil til sammen 2 mill. kr. avsettes til ubundet investeringsfond.

Handlingsprogram med økonomiplan:

9.Kommunestyret vedtar i henhold til plan- og bygningslovens § 11-1 og kommunelovens bestemmelser Handlingsprogram med økonomiplan 2018 – 2021 slik rådmannen har fremlagt det.

Skatt:

10.Kommunestyret vedtar at skatt på inntekt og formue utskrives for 2017 etter de maksimale satser som Stortinget vedtar.

Private barnehager

11.Jfr. forskrift om tildeling av tilskudd til private barnehager skal kommunen fatte vedtak om tilskudd til private barnehager en gang i året. Grunnlaget for beregningen er kommunens regnskapstall fra to år før tilskuddsåret, dvs. regnskap for 2016. Kommunen skal fastsette en sats for barn over tre år og en sats for barn under tre år. I tillegg skal kommunen gi kapitaltilskudd etter gitte satser utfra barnehagens godkjennings år.

Beregnete tilskuddssatser:

- Driftstilskudd 0-2 år: kr. 214.459
- Driftstilskudd 3-6 år: kr. 103.595

Formannskapetets forslag til endringer:

Kommunestyrevedtaket om å øke kapasiteten ved helsestasjonen med tanke på tidlig innsats og samarbeid med barnehagen, samt PMTO-veileder startes opp i 2018, merkostnaden i 2018 og 2019 dekkes fra disposisjonsfond.

Inndekning i forbindelse med forslag om redusert eiendomsskatt på næring, verker og bruk, kr 194 000, dekkes med mindre avsetning til disposisjonsfond.

Driftsbudsjett 2018:

Budsjett for Kirkelig fellelsråd justeres for pris-, og lønnsvekst 68.000 kroner.

Kommunestyret ber rådmannen tidlig i 2017 sette i gang prosessen med relokalisering av Skytterbanen på Skarnes, slik at planlagte nærings- og boligprosjekter kan realiseres. Det settes av 200 000 kr til oppstart og planarbeid.

Inndekning gjennom bruk av disposisjonsfond.

Investeringsbudsjett 2018

Opparbeiding av en "møteplass i sentrum" ved at det anlegges en sittegruppe og lekeapparat som et første trinn til et Torg på gnr. 41 bnr. 7 ved Bruvegen.

Tiltaket gjennomføres i samarbeid med næringslivet i sentrum

Det settes at 250 000 kr til prosjektet. Inndekning ved 250 000 av midler satt av til Miljøgate Skarnes sentrum i år 2020 flyttes til 2018.

Bakgrunn for saken:

Saksopplysninger:

Rådmannen viser til vedlagte forslag til *Handlingsprogram med økonomiplan 2018-2021 og årsbudsjett 2018*.

Utgangspunktet for utarbeidelse av budsjett 2018 og økonomiplan 2018-2021 er

gjeldende økonomiplan 2017-2020.

Rådmannen har utarbeidet et konsekvensjustert budsjett som danner utgangspunktet for det nye budsjettforslaget. Konsekvensjustert budsjett viser et merforbruk på 0,7 mill. kr.

Rådmannen har i budsjettet for 2018 foreslått nye tiltak med 5,2 mill. kr, innsparingstiltak med 4,5 mill. kr. Disse tiltakene fremgår Handlingsprogrammet med økonomiplan, side 8 og 9.

Investeringsbudsjettet for 2018 foreslår rådmannen investeringer med 176 mill.kr. Detalj-oversikt over alle foreslåtte investeringer i økonomiplanperioden fremgår av Handlings-programmet med økonomiplan, side 65.

Rådmannen har lagt inn følgende forutsetninger for budsjett 2018:

Fond

Teknisk beregningsutvalg anbefaler kommunene å budsjettere med et netto driftsresultat på 1,75 av brutto driftsinntekter for avsetning. For Sør-Odal kommune vil 1,75 % utgjøre ca. 10,5 mill. kr. Rådmannen har i forslag til budsjett for 2018 avsatt 3,0 mill. kroner (0,5 %) til disposisjonsfond. Samtidig foreslår Rådmannen bruk av disposisjonsfond med 5,5 mill. kr for å dekke inn engangskostnader som overgang til HIKT og dreining innen Helse og omsorg.

Rammeoverføringer

Rammetilskuddet for kommunen øker med 4,5 mill. kr. fra 2017 til 2018. Totalt er rammeoverføringene for 2018 på 226 mill. kr.

Prisstigning

Det er lagt inn prisstigning på forbruksposter der dette er kjent. Utover dette er det ikke lagt inn noen generell prisvekst i planperioden.

Lønnsvekst

Det er lagt til grunn er årslønnsvekst på 3,0 % i økonomiplanperioden.

Befolkningsutvikling

Det er ikke lagt inn forutsetninger/endringer i befolkningsvekst i planperioden

Skatt

Regjeringens skatteanslag på 187,2 mill. kr. er lagt inn som en forutsetning i 2018. Dette tilsvarer en økning på ca. 1,96 % i forhold til justert budsjett 2017.

For økonomiplanperioden er det ikke hensyntatt endringer i pris, lønnsvekst mv (deflator).

Pensjon

Det er budsjettert med 46,3 mill. kr. i pensjonskostnader inkl. arbeidsgiveravgift i 2018. Beregningsgrunnlaget er i samsvar med aktuarberegninger fra KLP og SPK.

Skjønnsmidler

Det er budsjettert med 2,2 mill. kr. i ordinære skjønnsmidler for 2018.

Rente

Det er lagt til grunn en rente på 1,6 % i hele planperioden.

Tjenestemessige konsekvenser

Økonomiske konsekvenser

Juridiske konsekvenser

Konsekvenser for folkehelse

Vurdering:

Rådmannen har i budsjettet for 2018 tatt utgangspunkt i kommuneplan samfunnsdel 2012-2024, gjeldende økonomiplan, budsjettkonferanse med formannskapet i juni 2017, utviklingen i budsjettåret 2017, regjeringen sitt forslag til statsbudsjett for 2018 og prioriteringer gjennom politiske vedtak for øvrig.

Gjennom handlingsprogram med økonomiplan 2018-2021 holder kommunen stø kurs i forhold til de valg og satsinger som er formulert tidligere.

Det ble satt i gang flere viktige tiltak i 2017 som får helårsvirkning i 2018. Dagsenter for demente, styrket ledelse innen helse- og omsorg, styrket HR-avdeling, kommunikasjonsrådgiver, folkehelsekoordinator og friluftsbarnehage på Tronbøl er noen av tiltakene. Kommunen har vedtatt å inngå avtale med Hedmark IKT (HIKT), som gir noen ekstra kostnader særlig det første året. Det er ikke rom for mange nye tiltak i 2018, og rådmannen legger fram et svært stramt budsjett med konkrete innsparingstiltak på hvert tjenesteområde. Det er foreslått å bruke av disposisjonsfond til tiltak som innebærer engangskostnader eller pukkelkostnad innen helse- og omsorg, for å få til utvikling og omstilling.

Sør- Odal kommune har de siste årene hatt høye netto driftsresultater, og har satt av midler til disposisjonsfond. I økonomiplanperioden er det foreslått å sette av 12 millioner, i snitt 3 millioner hvert år, men netto avsetning blir mindre da det er foreslått å bruke av disposisjonsfondet. Den økonomiske situasjonen er krevende, og ny rådmann mener det er nødvendig med en grundigere gjennomgang og analyse av økonomien tidlig i 2018.

Skarnes, 22.11.2017

Toril Gundersen
Konst.rådmann