

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Magne Verpelstad	FE - 151	17/190

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
064/2017	Formannskapet	PS	21.11.2017
004/2017	Administrasjonsutvalet	PS	20.11.2017
012/2017	Arbeidsmiljøutval	PS	20.11.2017
005/2017	Råd for eldre og funksjonshemma	PS	20.11.2017
062/2017	Kommunestyret	PS	14.12.2017

Budsjett og økonomiplan 2018-2021

Forslag til vedtak:

1. **Modalen kommune sitt budsjett og økonomiplan 2018-2021 vert vedteke slik det ligg føre**
2. **Eigedomsskatt 2018:**
 - a. For eigedomsskatteåret 2018 vert det skrive ut eigedomsskatt på verk og bruk, jfr eigedomsskattelova § 3 fyrste ledd bokstav c.
 - b. Den alminnelege eigedomsskattesatsen i Modalen kommune er 7 promille, jfr eigedomsskattelova § 11 fyrste ledd.
 - c. Eigedomsskatten for 2018 forfell til betaling i 2 terminar: 31. mars og 30. september, jfr eigedomsskattelova § 25
 - d. Klagenemnda for eigedomsskatt har kompetanse til å handsama klager etter § 19 i eigedomsskattelova, jfr § 20 i eigedomsskattelova.
3. Låneopptak frå Husbanken til vidareformidling vert fastsett til kr 300 000 for 2018. Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket.

Saksopplysningar:

Bakgrunn

Rådmannen legg fram sak om budsjett og økonomiplan 2018 – 2021 til handsaming i formannskapet.

Formannskapet skal handsame framlegget og gje innstilling til vedtak i kommunestyret.

Vurdering

Det vert vist til vedlagte dokument:

Modalen kommune – Økonomiplan 2018-2021 og årsbudsjett 2018 – Rådmannen sitt framlegg.

Dei økonomiske rammene for kommunen vert strammare. Eigedomsskatteinntekta vert i 2018 redusert med kr 3,3 millionar i høve til 2017. I høve til 2013 er eigedomsskatteinntekta i 2018 redusert med totalt kr 7,3 millionar. Vidare i planperioden er det venta ytterlegare nedgang.

Inntektsnedgangen har medført behov for å redusere utgiftene. I dette arbeidet har leiarane i alle avdelingar vore aktivt involvert. Reduksjonane er så store at det har vore fokus på å redusere lønsutgifter med varig effekt for utgiftsnivået. Det har vore lite rom for å skjerme einskilde område for kuttiltak og dei fleste områda er berørt.

Innan fleire av tenestedområda/avdelingane er det mål om stillingsreduksjonar med deleffekt 2018, men med større heilårseffekt i 2019. Inntektsbortfall knytt til eigedomsskatt er venta å halde fram dei neste åra. Det er difor viktig å halde fram arbeidet med å redusere utgiftsnivået. Dette vil såleis gje konsekvensar for omfang og kvalitet på tenestene i åra som kjem, dersom ein ikkje finn inntekt som kan kompensere for reduksjon i eigedomsskatt.

I statsbudsjettet er det lagt inn framlegg om endringar knytt til eigedomsskatt på Verk og bruk. Dette vil kunne gje ytterlegare redusert eigedomsskatteinntekt for kommunen om framlegget vert vedteke. Kraftproduksjonsanlegg er unntatt frå framlegget, men kommunen vil kunne miste inntekt frå kraftlinjer og andre eigedomsskatteobjekt som følgje av endringen, med eit inntektsbortfall på rundt kr 600 000. Dersom det vert vedteke vil inntektsreduksjonen skje gradvis i ein overgangsperiode med start 2019. Effekten av dette er ikkje innbakt i denne økonomiplanen.

Salderinga av budsjettet for 2018 omfattar m.a. dette for dei ulike rammeområda:

Felles/sentrale postar:

- Premieavvik
 1. Bruk av inntektspost av rekneskapsteknisk karakter kr 1,9 mill
 2. Inntekta skal utgiftsførast fordelt over dei neste 7 åra (amortisering)
- Avdrag
 1. Redusert avdragsbetaling frå kr 1,5 millionar til kr 1,0 millionar
 2. Minimumsavdrag er rekna til omlg kr 775 000
- Småinvesteringar i drift
 1. Det er ikkje rom for eiga løyving til småinvesteringar
 2. Slike tiltak/innkjøp må prioriterast innanfor ordinær budsjetttramme for dei einskilde avdelingane

Rådmannen/sentraladm:

- Generelle kutt/innsparingar
- Redusert personalbruk i samband med fødselspermisjon
- Stillinga som utviklingssjef vert halde vakant i 2018
- Kutt i fellesmidlar

- Etter saldering utgjør budsjetttramma 2018 91 % av budsjetttramma for 2017

Kultur:

- Kultursjefstilling vakant
 1. Inkluderer diverse justeringar innan eininga
- Generelle kutt i kulturbudsjettet
- Etter saldering utgjør budsjetttramma 2018 93 % av budsjetttramma for 2017

Sosial og barnevern:

- Auka løyving då talet på brukarar og samla sosialhjelpsutbetalingar har auka mykje
- Løyvinga 2017 er for låg i høve til reelle behov slik situasjonen er no
- Etter saldering utgjør budsjetttramma 2018 125 % av budsjetttramma for 2017

Skule:

- Vurdering knytt til reduksjon i stillingsressursar med deleffekt i 2018 og heileffekt i 2019
- Generelle kutt/innsparingar
- Auka utgift knytt til vaksenopplæring. Flyktningar.
- Etter saldering utgjør budsjetttramma 2018 103 % av budsjetttramma for 2017
 1. Nb: Redusert inntekt frå Vaksdal

Barnehage:

- Reduksjon i stillingsressursar knytt til endra bemanningsnorm. Verknad haust 2018
- Auka betalingssatsar, harmonisering med maks.prssystemet. Verknad januar 2018.
- Generelle kutt/innsparingar
- Etter saldering utgjør budsjetttramma 2018 91 % av budsjetttramma for 2017

Pleie og omsorg:

- Reduksjon i stillingsressursar. Deleffekt 2018.
- Auka ressursbehov til brukar
- Ny turnus iverksett haust 2017, gjev heilårseffekt 2018
- Etter saldering utgjør budsjetttramma 2018 111 % av budsjetttramma for 2017
 1. Redusert ordinær drift, men auke til å dekkje nye behov

Kommunelege:

- Generelle innsparingar/nøysom framskriving
- Etter saldering utgjør budsjetttramma 2018 101 % av budsjetttramma for 2017

Teknisk etat:

- Ikkje rom for styrkingstiltak
- Generelle kutt/innsparingar i etaten
- Etter saldering utgjør budsjetttramma 2018 99 % av budsjetttramma for 2017

Konklusjon

Budsjettrammene er saldert/kutta for å finansiere ei drift i tråd med inntektene i 2018. Økonomiplanen synleggjer behov for ytterlegare reduksjonar i åra som kjem og prosess/arbeid med utgiftsreduksjonar/inntektsauke må halde fram.

Råd for eldre og funksjonshemma - 005/2017

REF - behandling:

Rådmannen orienterte om budsjettet for 2018 og økonomiplanen for 2018 - 2021, med vekt på dei føreslegne innsparingane grunna nedgang i eigedomsskatt.

REF - vedtak:

Budsjettet for 2018 og økonomiplanen for 2018 - 2021 vert samrøystes tilrådd slik det ligg føre

Arbeidsmiljøutval - 012/2017

AMU - behandling:

Rådmann Jo Tømmerbakke orienterte om budsjett og økonomiplan 2018-2021, og naudsynte tiltak som må gjerast innan dei ulike tenesteområda for å tilpasse drifta til reduksjon i rammene. AMU slutta seg samrøystes til rådmannen sitt framlegg til vedtak.

AMU - vedtak:

Samrøystes tilrådd

Administrasjonsutvalet - 004/2017

AU - behandling:

Rådmann Jo Tømmerbakke orienterte om budsjett og økonomiplan 2018-2021, og naudsynte tiltak som må gjerast innan dei ulike tenesteområda for å tilpasse drifta til reduksjon i rammene.

AU - vedtak:

Administrasjonsutvalet tek saka om budsjett 2018 og økonomiplan 2018-2021 samrøystes til orientering

Formannskapet - 064/2017

FOR - behandling:

Økonomisjef og rådmann orienterte om rammer og føresetnader frå statsbudsjettet for budsjettet for 2018 og økonomiplan for 2018 - 2021. Dei frie inntektene for 2018 vil utgjere ca 45,3 mill, noko som er ein auke frå 2017 på 2,3%. Gjennomsnittleg løns- og prisvekst for 2018 er berekna til 2,6 %. Eigedomsskatten vil bli redusert frå 19,4 mill i 2017 til ca 16,1 mill i 2018, noko som gjev ein reduksjon på ca 3,3 mill. Den totale økonomiske ramma kommunen har til disposisjon for 2018 vil såleis vere redusert med ca 3,3 mill i forhold til 2017.

Dei første budsjettframlegga frå tenesteleiarane viste ein auke på ca 5 mill i forhold til budsjettet for 2017. Det var såleis eit gap på ca 8,3 mill som måtte salderast for å kome i hamn med neste års budsjett. Administrasjonen har arbeidd vidare i samarbeid med leiargruppa for å saldere budsjettet tilstrekkeleg. Innan fleire av tenesteområda/avdelingane er det lagt inn framlegg om stillingsreduksjonar med deleffekt i 2018, men med større heilårseffekt i 2019. Dette vil såleis gje konsekvensar for omfang og kvlitet på tenestene i åra som kjem. Detljert oversikt over kvart tenesteområde kjem fram i saksframlegget. Salderingane inneber stillingsreduksjonar som samla sett tilsvarer ca 5 årsverk.

Teknisk sjef Tone Selmer Skuggevik orienterte om framlegget til investeringsbudsjett i økonomiplanperioden

FOR - vedtak:

1. **Modalen kommune sitt budsjett og økonomiplan 2018-2021 vert vidaresendt til kommunestyret slik det ligg føre**
2. **Eigedomsskatt 2018:**
 - a. For eigedomsskatteåret 2018 vert det skrive ut eigedomsskatt på verk og bruk, jfr eigedomsskattelova § 3 fyrste ledd bokstav c.
 - b. Den alminnelege eigedomsskattesatsen i Modalen kommune er 7 promille, jfr eigedomsskattelova § 11 fyrste ledd.
 - c. Eigedomsskatten for 2018 forfell til betaling i 2 terminar: 31. mars og 30. september, jfr eigedomsskattelova § 25
 - d. Klagenemnda for eigedomsskatt har kompetanse til å handsama klager etter § 19 i eigedomsskattelova, jfr § 20 i eigedomsskattelova.
3. Låneopptak frå Husbanken til vidareformidling vert fastsett til kr 300 000 for 2018. Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket.

Kommunestyret - 062/2017

KS - behandling:

Økonomisjef orienterte om rammer og føresetnader frå statsbudsjettet for budsjettet for 2018 og økonomiplan for 2018 - 2021. Dei frie inntektene for 2018 vil utgjere ca 45,3 mill, noko som er ein auke frå 2017 på 2,3%. Gjennomsnittleg løns- og prisvekst for 2018 er berekna til 2,6 %. Eigedomsskatten vil bli redusert frå 19,4 mill i 2017 til ca 16,1 mill i 2018, noko som gjev ein reduksjon på ca 3,3 mill. Den totale økonomiske ramma kommunen har til disposisjon for 2018 vil såleis vere redusert med ca 3,3 mill i forhold til 2017. Økonomisjefen ba om at det vart lagt eit tillegg på vedtaket frå formannskapet om at det skal utførast ny alminneleg taksering i 2018, då dette er

naudsynt med dei endringane statsbudsjettet legg opp til i høve eigedomsskatt på verk og bruk frå 2019.

Dei første budsjettframlegga frå tenesteleiarane viste ein auke på ca 5 mill i forhold til budsjettet for 2017. Det var såleis eit gap på ca 8,3 mill som måtte salderast for å kome i hamn med neste års budsjett. Administrasjonen har arbeidd vidare i samarbeid med leiargruppa for å saldere budsjettet tilstrekkeleg. Innan fleire av tenestoområda/avdelingane er det lagt inn framlegg om stillingsreduksjonar med deleffekt i 2018, men med større heilårseffekt i 2019. Dette vil såleis gje konsekvensar for omfang og kvlitet på tenestene i åra som kjem. Detlert oversikt over kvart tenestoområde kjem fram i saksframlegget. Salderingane inneber stillingsreduksjonar som samla sett tilsvarer ca 5 årsverk.

Teknisk sjef Tone Selmer Skuggevik orienterte om framlegget til investeringsbudsjett i økonomiplanperioden. Framlegget vart drøfta, og det vart gjort fleire endringar for å få totalsummen på investeringar for 2018 ned: Oppgradering fellesarealer Modalstunet vert redusert frå kr 1,8 mill til kr 1,5 mill, kjøretøy til vedlikehald av kunstgrasbana vert tatt ut av budsjettet, Tilrettelegging for bustadareal vert auka frå kr 250 000 til kr 430 000, Digitalisering av eigedomsarkivet på teknisk etat vert auka frå kr 100 000 til kr 280 000, ny bil til uteseksjonen vert utsett til 2019. Totalsummen for investeringar i 2018 vert kr 5 060 000.

Budsjett for 2018 og økonomiplan for 2018 - 2021 vart samrøystes vedteke

KS - vedtak:

1. **Modalen kommune sitt budsjett og økonomiplan 2018-2021 vert vedteke slik det ligg føre, med dei endringane som vart gjort i møtet på investeringsbudsjettet**
2. **Eigedomsskatt 2018:**
 - a. For eigedomsskatteåret 2018 vert det skrive ut eigedomsskatt på verk og bruk, jfr eigedomsskattelova § 3 fyrste ledd bokstav c.
 - b. Den alminnelege eigedomsskattesatsen i Modalen kommune er 7 promille, jfr eigedomsskattelova § 11 fyrste ledd.
 - c. Eigedomsskatten for 2018 forfell til betaling i 2 terminar: 31. mars og 30. september, jfr eigedomsskattelova § 25
 - d. Klagenemnda for eigedomsskatt har kompetanse til å handsama klager etter § 19 i eigedomsskattelova, jfr § 20 i eigedomsskattelova.
 - e. Det skal utførast ny alminneleg taksering i 2018
3. Låneopptak frå Husbanken til vidareformidling vert fastsett til kr 300 000 for 2018. Rådmannen har fullmakt til å gjennomføre låneopptaket.

Vedlegg:

Budsjett - Økonomiplan 2018-2021 - Rådmannen sitt framlegg til utsending