

SÆRUTSKRIFT

Arkivsak: 17/403

SAMLET SAKSFREMSTILLING - FOLLDAL KOMMUNES BUDSJETT 2018 OG ØKONOMIPLAN 2018-2021

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
89/17	Formannskapet	23.11.2017
47/17	Kommunestyret	14.12.2017

Vedlegg:

1. Rådmannens forslag til årsbudsjett 2018 og økonomiplan 2018 – 2021
2. Budsjett 2018, hovedoversikter
3. Forslag til eiendommer fritatt for eiendomsskatt.
4. Gebyrer og priser – samlet oversikt
5. Budsjett Folldal kirkelige fellesråd 2018, behov for kommunal overføring
6. Budsjett 2018 for kontroll og tilsynsarbeidet i Folldal kommune med vedlegg

Melding om vedtak sendes til:

Kontrollutvalg Fjell IKS Os Kommunehus 2550 OS I ØSTERDALEN
IKT Fjellregionen IKS Tynset Kommune Rådhuset 2500 TYNSET
Folldal Frivilligsentral 2580 FOLLDAL
Den norske kirke, Kirkevergen i Folldal, 2580 FOLLDAL
Folldal Frivilligsentral 2580 FOLLDAL
Midt-Hedmark Brann- og redningsvesen IKS Kirkevegen 75 2409 ELVERUM
Stiftelsen Folldal Gruver, Verket, 2580 FOLLDAL
FIAS, Postboks 37 2540 TOLGA
Fylkesmannen i Hedmark

Andre dokumenter i saken:

1. Rådmannens budsjetttrundskriv 2018 med framdriftsplan, datert 11.07.2017
2. Høringsdokument investeringsplan 2018 - 2021, budsjett 2018, datert 04.07.2017
3. Beregningsforutsetninger for pensjonskostnadene regnskapsåret 2018, datert 30.05.2017
5. Budsjett TATO, datert 01.11.2017
6. Tilskudd til Gudbrandsdal krisesenter IKS 2018, datert 29.08.2017
7. Kostnadsoverslag psykolog, datert 06.09.2017
8. Forslag til budsjett for Vannområde Glomma og grensevassdragene for 2018, datert 30.08.2017
10. Logopedtjenesten - notat, datert 04.09.2017
11. Eiendomsskattegrunnlag for skatteåret 2018 - kraftanlegg, datert 27.10.2017
12. Søknad om kommunale midler 2018, datert 05.10.2017

13. Referat styremøte IKT Fjellregionen IKS 22. september 2017- budsjett 2018, datert 05.10.2017

Saksopplysninger:

I følge kommunelovens § 45 skal kommunestyret selv innen årets utgang vedta budsjett for neste kalenderår. Budsjettet skal vedtas på grunnlag av formannskapetets innstilling, og det skal omfatte hele kommunens virksomhet, være fullstendig, realistisk og i balanse. Budsjettet er en bindende plan for bruk av kommunens midler i 2018. Budsjettet legges frem i tråd med kommunens økonomireglement og vedtas på overordnet nivå på budsjettansvarsområder.

Årsbudsjettet er delt i driftsbudsjett for de løpende utgiftene og inntektene, og et investeringsbudsjett for utgifter og inntekter til formål som ikke er løpende, men av mer varig karakter. Folldal legger «kommunal regnskapsstandard nr. 4» til grunn i forhold til hva som skal føres på driftsbudsjettet og hva som skal føres på investeringsbudsjettet.

Budsjettarbeidet har tatt utgangspunkt i Solberg-regjeringens framlegg til statsbudsjett i Prop. 1 S (2017 – 2018).

Regjeringens budsjettforslag for 2018 innebærer en reell vekst i kommunesektorens samlede inntekter på 3,8 milliarder kroner. Det legges opp til en realvekst i kommunesektorens frie inntekter fra 2017 til 2018 på 4,6 milliarder kroner. Veksten i frie inntekter må ses i sammenheng med kommunesektorens merutgifter til befolkningsutviklingen, samt sektorens anslåtte merutgifter til pensjon. Det anslås at den delen av disse utgiftene som må dekkes av frie inntekter utgjør om lag 2,6 milliarder kroner.

Økonomiplanen for 2018 – 2021 legges fram sammen med budsjettet. Det følger av kommunens økonomireglement.

Saksvurdering:

Hovedutfordringene i budsjettet i 2018 er å få et budsjett som er i balanse og samtidig sikrer en dimensjonering og prioritering av tjenestene slik at kommunens hovedmål nås. Flere brukere av kommunale tjenester, endrede rammebetingelser og større krav til kvalitet setter kommunens mulighet for å levere gode tjenester under press.

Budsjettet er utarbeidet etter føringer gitt i økonomiplan for 2017 – 2020. Veksten i det kommunens overføringer er på 1,4 %. Dette dekker ikke kommunens lønns og prisvekst. I tillegg har vi en negativ utvikling av kommunens inntekter på eiendomsskatt og salg av kraft.

Budsjettarbeidet i enhetene startet med forberedelsene til utviklings og økonomikonferansen med formannskapet den 28.september. Lønnsbudsjettet ble påbegynt i september. Kontaktforum for tillitsvalgte hadde møte om budsjettet den 30.oktober. Formannskapet hadde arbeidsmøte om budsjettet den 2. november med gjennomgang av drifta til enhetene, og orientering og diskusjon rundt forslag til endringer i budsjettet. Formannskapet fikk også en gjennomgang av forslag til investeringsbudsjett i økonomiplanperioden. I ledermøtet 7. november ble rammene for enhetene lagt. Årets budsjett er svært stramt, selv om det er gjort nødvendige endringer i henhold til den demografiske utviklingen. Ønskede økninger til Folldal Vekst, kirka m.m. er det ikke funnet rom for. Budsjettdokumentet beskriver endringer fra 2017.

Til budsjett 2017 ble det utarbeidet et eget vedlegg som gir oversikt over priser og gebyrer. Dette dokumentet videreføres også i 2018. Mange av disse er sentralt regulert eller regulert via lover, men for noen av prisene og gebyrene er det anledning til å legge inn et politisk skjønn.

Etter at formannskapet fremmer sin innstilling vil budsjettet bli behandlet i AMU og Råd for funksjonshemmede og Eldrerådet.

Det er ikke tvil om at kommunes driftsnivå er for høyt for å opprettholde en sunn kommuneøkonomi. Kommunen er svært sårbar i forhold til uforutsette utgifter eller svingninger i skatteinntektene. Rådmannen mener at organisasjonen fortsatt må jobbe for å ta driftsnivået noe ned. Dette for bl.a. å opparbeide seg nødvendig handlingsrom til nødvendige investeringer i framtiden. I 2018 vil det kreves en streng budsjett disiplin og oppfølging av økonomien. Teknisk beregningsutvalg anbefaler at kommunene bør ha minst 1,75 %.

Endring i rentesats og energikostnader kan fort gi store utslag på driftsresultatet. Andre uforutsette hendelser kan i denne sammenheng være kostnader som er knyttet til lovfestede rettigheter som f. eks. barnevern, økte sosialutgifter eller ressurskrevende pleie og omsorgstjenester. Den demografiske utviklingen følges nøye, og det vil også gi negative utslag for kommunens økonomi hvis det blir ytterligere nedgang i folketallet. Det har vært, og vil bli en betydelig nedgang i kommunens kraftinntekter fra 2016 til 2018 på kr 929 000,-. Dette utgjør en nedgang på 37 %. De negative endringene i eiendomsskatt er beskrevet i budsjett dokumentet.

Også i 2018 vil det bli en grundig vurdering før ledige stillinger lyses ut. Vakanser må påregnes, og enkelte ansatte må regne med endring av arbeidsoppgaver. Det vil fortsatt være en streng vurdering av bruk av vikarer ved korttidsfravær. Med en så liten reserve som det legges opp til ved dette budsjettet, må forbruket av både fast og variabel lønn følges nøye.

Investeringsbudsjettet er det lagt inn med bruttoinvestering kr 11 447 000,- og låneopptak på 9 935 000,- kr.

Kommunal og regionaldepartementet har avgitt en uttalelse om budsjettering og regnskapsføring av investeringer i brev av 7. april 2010. Departementet gir i brevet uttrykk for sin forståelse av regelverket for investeringsbudsjettet og investeringsregnskapet. Dette er nærmere beskrevet i Kommunal- og regionaldepartementets veileder, datert oktober 2011, for «Budsjettering av investeringer og avslutning av investeringsregnskapet». Kort oppsummert legger departementet til grunn at:

- Investeringsbudsjettet og –regnskapet er ettårig og ikke uavhengig av år. Det innebærer at investeringsprosjekter som vil gå over flere budsjettår må tas inn i investeringsbudsjettet kun med den delen av utgiften til prosjektet som forventes i det aktuelle budsjettår. Bevilgninger til resterende del av utgiftene til et flerårig prosjekt må deretter tas inn i de påfølgende års budsjetter i takt med prosjektets framdrift.
- Årsbudsjettet er bindende for underordnede organer, og årlige bevilgninger er nødvendig for å kunne pådra kommunen investeringsutgifter. Dette innebærer blant annet at budsjetterte prosjekter som ikke er iverksatt eller fullført innenfor planlagte budsjettår må

tas med i årsbudsjettet for kommende år. Enten i det ordinære budsjettvedtak eller ved en budsjettregulering.

Økonomireglementet, k-sak 50-16, viser her til:

§ 11 Aktivering og avskrivning

Investeringer med økonomisk levetid på minst 3 år og anskaffelseskostnad på minimum kr. 100 000 skal føres i investeringsregnskapet og aktiveres i balansen.

Investeringer skal aktiveres til anskaffelseskostnad.

Aktiverte eiendeler skal avskrives lineært (like store beløp hvert år) og etter fastsatte avskrivningsperioder iht regnskapsforskriften. Avskrivningen starter et år etter at en investering er avsluttet.

Til budsjett 2018 er det for avdrag korrigert for avdragsutsettelse på kr 1.000.000,-, slik at avdrag som budsjetteres for 2018 er kr 7.817.000,-. Fra sentrale myndigheter blir det anbefalt at avdragene blir fulgt opp og at en ved eventuelle udisponerte midler ved årsavslutninger bruker en del har til ekstraordinære avdrag.

Økonomiplanen er i motsetning til årsbudsjettet ikke en bindende plan (jmf. kommunelovens § 44 og § 46.1.) Økonomiplanen inngår både i et ettårsperspektiv sammen med årsbudsjett og årsregnskap, og et fireårsperspektiv i kommuneplanssystemet med planer på mellomlang og lang sikt. Økonomiplanen skal gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i hele fireårsperioden. I perioden vil det bli store endringer i eiendomsskatten. Kraftinntektene påvirkes også negativt.

I økonomiplanperioden er det lagt inn noen mindre endringer i forhold til energiøkonomisering og bemanningsendringer som kommer av mer effektiv drift eller demografiske endringer. Dette utgjør 2,8 mill. kr fra 2019. Gevinstrealisering av å ta i bruk velferdsteknologi forventer vi også å kunne ta ut i perioden. Det er lagt inn forslag til store investeringer i bl.a. restaurering svømmebasseng, Follvang og omsorgsboliger/sykehjem i samme periode.

Innstilling:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1.1 Skattøret for 2018 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak. Marginavsetning skatt settes til 12,0 %.

1.2 For eiendomsskatteåret 2018 skal det skrives ut eiendomsskatt i hele kommunen, jfr. eieendomsskattelova § 2 og § 3 bokstav a. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2018 er 7 promille, jfr. eieendomsskattelova § 11 første ledd.

Differensiert skattesats for eiendommer med selvstendige bostedsdeler for skatteåret 2018 er 5,5 promille, jmf. Eieendomsskattelova § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.

1.3 I medhold av eieendomsskattelova § 7 bokstav a, fritar kommunestyret følgende eiendommer fra eiendomsskatt i 2018 (det vises til vedlagte liste):

- Eiendommer som tilhører lag og foreninger som idrettslag, bedriftsidrettslag,
- skytterlag, Røde Kors, turforeninger, vannverk mv.
- Grendahus, bedehus mv.

- Eiendommer som tilhører Tyrilistiftelsen og Stiftelsen Folldal Gruver.
- Fylkeskommunale veier o.l

I medhold av eiendomsskattelova § 7 bokstav b, fritar kommunestyret bygninger som er fredet i henhold til kulturminneloven §§ 4 og 15, for eiendomsskatt i 2018. Det vises til vedlagte liste over bygninger som er fredet. Bygninger som eventuelt vil bli fredet i løpet av 2018, kan først fritas for eiendomsskatt i 2019.

Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen de vedtatte skattevedtektene, jfr. eiendomsskattelova § 10.

Eiendomsskatten betales i fire terminer per år med følgende betalingsfrister; 1.4., 1.6., 1.9. og 1.11.

1.4 Årsbudsjettet vedtas med følgende driftshovedtall:

	Årsbudsj.
(Tall i 1000 kr)	2018
Skatt på inntekt og formue	-32 824
Inntekstutjevning	-11 707
Rammetilskudd	-66 357
Eiendomsskatt	-4 719
Konsesjonskraft	-986
Andre frie inntekter	-423
Premieavvik	-3 784
Avskrivninger	-6 300
Sum frie inntekter	-127 100
Netto rente og avdragsutgifter	10 156
Til fordeling på driftsrammer og disposisjoner	-116 944
Fordelt til netto driftsrammer	114 877
Inndekning av tidligere underskudd	-
Netto avsetn./bruk av avsetn./overf. kapitalbudsj.	2 067
Balanse	-

1.5 Budsjettet vedtas på overordnet nivå pr enhet:

Tall i 1000 kr	Årsbudsjett 2018
Rådmann	13 692
Skole	19 904
Barnehage	7 875
HRO	44 582
NAV	2 353
Service og kultur	8 994
TLU	11 177

Avskrivninger	6 300
Fordelt driftsramme	114 877

Det delegeres til rådmann å foreta endring av plassering av ulike oppgaver i budsjettet (arter), innenfor hovedrammen, slik at rapporteringen til Folldal kommune blir så oversiktlig og korrekt som mulig. Endret plassering kan gi seg utslag i noe endret ramme for enkelte enheter. Endringene refereres i formannskap og kommunestyret.

1.6 Endring stillinger:

Alle endringer i stillinger skal skje innenfor de rammer som kommunestyret har gitt i budsjettet. Jfr. Delegeringsreglementet, allmenn del (del A), pkt. 10.4

1.7 Kommunale avgifter og gebyrer vedtas i henhold til vedlagt gebyr- og betalingsregulativ.

Kommunale avgifter faktureres ut med fire terminer i 2018 med følgende betalingsfrister; 1.april, 1.juni, 1.september og 1.november.

1.8 Gebyr for vann, avløp, renovasjon og feiing (VARF-området) skal i henhold til forskrift følge selvkostprinsippet slik at overskudd avsettes fond og underskudd dekkes opp igjen senere år.

1.9 Budsjett for kontroll og tilsynsarbeid

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsynsarbeid i kommunen jf. vedlegg 6 godkjennes.

2 Investering/finansiering

2.1. Investeringer vedtas i henhold til vedlegg 2. med en bruttoramme på kr 11 447 000,-

Finansiering:

Mva. komp	kr 979 000,-
Tilskudd	kr 0,-
Fra drift	kr 533 000,-
Låneopptak	kr. 9 935 000,-.

3. Diverse

3.1 Fullmakter

Administrasjon får fullmakt til å budsjett justere lønn for lokale forhandlinger 2017, kr 1 215 000,- til de ansvarene det gjelder. I budsjettet er dette budsjettet sentralt hos rådmann.

3.2 Likviditet

Folldal kommune tar opp kassakreditt for driftsåret 2018 på inntil kroner 5.000.000,- .

4. Økonomiplan

Økonomiplanen for perioden 2018 – 2021 vedtas som fremlagt i tekst og talldel.

Behandling i Formannskapet 23.11.2017:

Representanten Ole-Martin Håtveit (Samlingslista) foreslo følgende endringsforslag:

Pkt. 1.5

Rådmann

101-109: Lønn næringssjef	+ 140 000
140-149: Tilskudd Folldal Vekst AS	+ 50 000

HRO

Redusert ramme HRO	- 582 000
--------------------	-----------

NAV

101-109: Sommerjobb for ungdom	+ 180 000
--------------------------------	-----------

Service og kultur

140-149: Tilskudd løypekjøring	+ 10 000
Tilskudd Lag og foreninger	+ 16 000

Pkt. 1.7

Skole

Kulturskole: 2,5 % økning av satsene

Barnehage

Deltidsplass 2 dager utgår

TLU

160-169:	
Ansvar 550: Endring fra 2017	3,0 %
Ansvar 551: Endring fra 2017	3,0 %
Ansvar 524: Endring fra 2017	3,0 %
Saksbehandling gebyrer: Endring fra 2017	3,0 %

Pkt. 3

3.3 Salg av eiendom

Folldal kommune går inn for salg av Dalen skule.

Representanten Egil Eide (Sp) fremmet følgende endringsforslag:

Drift:

Tilskudd lag og foreninger	+ 16.000
Tilskudd kirkelig fellesråd	+ 70.000
Tilskudd Folldal Vekst	+ 100.000
Stiftelsen Folldal Gruver	+ 50.000,-
Sum	+ <u>236.000</u>

Inndekning:

Midt-Hedmark brann- og redningsvesen	- <u>437.000</u>
--------------------------------------	-------------------------

Resten settes av til disposisjonsfond.

Satser/gebyrer:

Barnehage: Deltidsplass 2 dager utgår

Barnehage og SFO, søskenmoderasjon: 30 % for barn nr 2, 50 % for barn nr 3.

SFO og kulturskole: 3 % økning av satsene.

Investeringer:

Follvang, rehabilitering (2021) tas ut i denne omgang, jfr. K-sak 40/17.

Folldal Flerbrukshus, svømmehall/idrettshall (2020) 10 000 000,- 2020.

Representanten Gro Eli Svendsen Slemmen (Ap) fremmet følgende endringsforslag:

Pkt. 1.5 Rammer til enhetene

Rådmann

Lønn næringssjef + 140 000

NAV

Sommerjobb for ungdom + 180 000

Barnehagen

Søskenmoderasjon mellom SFO og barnehage. Moderasjonen gjelder for barn i barnehagen.

+ 90 000

Service og kultur

Tilskudd

Lag og foreninger + 16 000

Stiftelsen Folldal Gruver + 50 000

Inndekning

Redusert rentesats - 261 000

Midt-Hedmark brann- og redningsvesen - 215 000

Pkt. 1.6 Endringer i stillinger

Opprettelse av stilling som kreftkoordinator i 20 % stilling. Tas innenfor rammen til HRO.

Slemmen ba om gruppemøte. Etter gruppemøte ble møtet satt igjen.

Håtveit trakk forslaget om økning av husleie.

Slemmen trakk forslaget på 1.6

Alle forslag på 1.5 ble trukket, og det ble fremmet omforent forslag:

Rådmann

Lønn næringssjef + 140 000

Folldal Vekst + 50 000,-

Fellesrådet + 37 000,-

NAV

Sommerjobb for ungdom + 144 000

Service og kultur

Tilskudd

Lag og foreninger + 16 000

Stiftelsen Folldal Gruver + 50 000

Inndekning

Midt-Hedmark brann- og redningsvesen - 437 000

Før avstemming fikk representanten Jon Olav Ryen (Sp) permisjon fra møtet.

Avstemming:

- 1.1 Enstemmig vedtatt
- 1.2 Enstemmig vedtatt
- 1.3 Enstemmig vedtatt
- 1.4 Enstemmig vedtatt med endringer fremkommet i møtet.
- 1.5 Rådmannens forslag fikk 0 stemmer. Omforent forslag 6 stemmer og ble vedtatt
- 1.6 Enstemmig vedtatt

1.7 Eides forslag om 3 % økning kulturskole.

Rådmannens forslag 2 stemmer og 4 stemte for Eides forslag. Eides forslag ble vedtatt

Eides forslag om 3% økning SFO. 3 stemte for og 3 stemte mot. Ordfører brukte dobbeltstemme for rådmannens forslag. Rådmannens forslag ble vedtatt.

Eides forslag 2 dagers plass i barnehagen går ut. Rådmannens forslag fikk 1 stemme, Eides forslag fikk 5 stemmer, og ble vedtatt

Søskenmoderasjon. Rådmannens forslag fikk 4 stemmer, Eides forslag fikk 2 stemmer. Rådmannens forslag ble vedtatt.

Rådmannens innstilling ble vedtatt med endringer fremkommet i møtet. Enstemmig vedtatt.

- 1.8 Enstemmig vedtatt
- 1.9 Enstemmig vedtatt
- 2. Enstemmig vedtatt
- 3.1 Enstemmig vedtatt
- 3.2 Enstemmig vedtatt

Nytt 3.3. Håtveits forslag. Folldal kommune går inn for salg av Dalen skule. Legges fram som egen sak for kommunestyret. Enstemmig vedtatt.

Nytt 3.4. Kommunestyret ønsker en orientering om organisering av kreftomsorgen i Folldal. Enstemmig vedtatt.

- 4. Eides forslag ang. Follvang ble enstemmig vedtatt
Eides forslag om svømmehall/flerbrukshus. Rådmannens forslag fikk 2 stemmer,
Eides forslag fikk 4 stemmer og ble vedtatt.

Økonomiplanen ble enstemmig vedtatt med vedtatte endringer.

Det ble så stemt over rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan, med de endringer som har framkommet i møte. Enstemmig vedtatt.

Vedtak i Formannskapet 23.11.2017:

Formannskapet tilrår kommunestyret å fatte følgende vedtak:

- 1.1** Skattøret for 2018 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak. Marginavsetning skatt settes til 12,0 %.

1.2 For eiendomsskatteåret 2018 skal det skrives ut eiendomsskatt i hele kommunen, jfr.eigedomsskattelova § 2 og § 3 bokstav a. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2018 er 7 promille, jfr.eigedomsskattelova § 11 første ledd.

Differensiert skattesats for eiendommer med selvstendige bostedsdeler for skatteåret 2018 er 5,5 promille, jmf. Eigedomsskattelova § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.

1.3 I medhold av eigedomsskattelova § 7 bokstav a, fritar kommunestyret følgende eiendommer fra eiendomsskatt i 2018 (det vises til vedlagte liste):

- Eiendommer som tilhører lag og foreninger som idrettslag, bedriftsidrettslag,
- skytterlag, Røde Kors, turforeninger, vannverk mv.
- Grendahus, bedehus mv.
- Eiendommer som tilhører Tyrilistiftelsen og Stiftelsen Folldal Gruver.
- Fylkeskommunale veier o.l

I medhold av eigedomsskattelova § 7 bokstav b, fritar kommunestyret bygninger som er fredet i henhold til kulturminneloven §§ 4 og 15, for eiendomsskatt i 2018. Det vises til vedlagte liste over bygninger som er fredet. Bygninger som eventuelt vil bli fredet i løpet av 2018, kan først fritas for eiendomsskatt i 2019.

Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen de vedtatte skattevedtektene, jfr. eigedomsskattelova § 10.

Eiendomsskatten betales i fire terminer per år med følgende betalingsfrister; 1.4., 1.6., 1.9. og 1.11.

1.4 Årsbudsjettet vedtas med følgende driftshovedtall:

	Årsbudsj.
(Tall i 1000 kr)	2018
Skatt på inntekt og formue	-32 824
Inntekstutjevning	-11 707
Rammetilskudd	-66 357
Eiendomsskatt	-4 719
Konsesjonskraft	-986
Andre frie inntekter	-423
Premieavvik	-3 784
Avskrivninger	-6 300
Sum frie inntekter	-127 100
Netto rente og avdragsutgifter	10 156
Til fordeling på driftsrammer og disposisjoner	-116 944
Fordelt til netto driftsrammer	114 876
Inndekning av tidligere underskudd	-
Netto avsetn./bruk av avsetn./overf. kapitalbudsj.	2 073
Balanse	-

1.5 Budsjettet vedtas på overordnet nivå pr enhet:

Tall i 1000 kr	Årsbudsjett 2018
Rådmann	13 919
Skole	19 898
Barnehage	7 875
HRO	44 582
NAV	2 497
Service og kultur	9 060
TLU	10 740
Avskrivninger	6 300
Fordelt driftsramme	114 871

Det delegeres til rådmann å foreta endring av plassering av ulike oppgaver i budsjettet (arter), innenfor hovedrammen, slik at rapporteringen til Folldal kommune blir så oversiktlig og korrekt som mulig. Endret plassering kan gi seg utslag i noe endret ramme for enkelte enheter. Endringene refereres i formannskap og kommunestyret.

1.6 Endring stillinger:

Alle endringer i stillinger skal skje innenfor de rammer som kommunestyret har gitt i budsjettet. Jfr. Delegeringsreglementet, allmenn del (del A), pkt. 10.4

1.7 Kommunale avgifter og gebyrer vedtas i henhold til vedlagt gebyr- og betalingsregulativ, med følgende endring: Betalingsatsen i Kulturskolen øker med 3 %.

Kommunale avgifter faktureres ut med fire terminer i 2018 med følgende betalingsfrister; 1.april, 1.juni, 1.september og 1.november.

1.8 Gebyr for vann, avløp, renovasjon og feiing (VARF-området) skal i henhold til forskrift følge selvkostprinsippet slik at overskudd avsettes fond og underskudd dekkes opp igjen senere år.

1.9 Budsjett for kontroll og tilsynsarbeid

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsynsarbeid i kommunen jf. vedlegg 6 godkjennes.

2 Investering/finansiering

2.1. Investeringer vedtas i henhold til vedlegg 2. med en bruttoramme på kr 11 447 000,-

Finansiering:

Mva. komp	kr 979 000,-
Tilskudd	kr 0,-
Fra drift	kr 533 000,-
Låneopptak	kr. 9 935 000,-.

3. Diverse

3.1 Fullmakter

Administrasjon får fullmakt til å budsjett justere lønn for lokale forhandlinger 2017, kr 1 215 000,- til de ansvarene det gjelder. I budsjettet er dette budsjettert sentralt hos rådmann.

3.2 Likviditet

Folldal kommune tar opp kassakreditt for driftsåret 2018 på inntil kroner 5.000.000,-.

3.3. Folldal kommune går inn for salg av Dalen skule. Legges fram som egen sak for kommunestyret.

3.4. Kommunestyret ønsker en orientering om organisering av kreftomsorgen i Folldal.

4. Økonomiplan

Økonomiplanen for perioden 2018 – 2021 vedtas som fremlagt i tekst og talldel med følgende endringer:

Follvang, rehabilitering (2021) tas ut i denne omgang, jfr. K-sak 40/17.

Folldal Flerbrukshus, svømmehall/idrettshall (2020) 10 000 000,- 2020.

Behandling i Kommunestyret 14.12.2017:

Representanten Gro Eli Svendsen Slemmen (Ap) fremmet følgende tilleggsforslag:

Punkt 1.5

Tilskudd til Stiftelsen Folldal Gruver gis til drift av museum.

Kommunestyret vil ha årlig rapport fra SFG.

Punkt 3.7

Som del av kommunens bevilgningsvedtak gir kommunestyret kontrollutvalget adgang til å føre kontroll med hvordan den kommunale bevilgning til kirkelig fellelsråd forvaltes.

Representanten Egil Eide (Sp) fremmet følgende endringsforslag:

Barnehage og SFO, søskenmoderasjon. 30 % for barn 2 og 50 % for barn 3.

SFO 3 % økning av satsene.

Representanten Øyvind Øien (Samlingslista) fremmet følgende tilleggsforslag:

Til punkt. 1.5:

Utbetaling av tilskudd til Stiftelsen Folldal Gruver skjer etter aksept av Folldal kommunes foreslåtte styrerepresentant i rollen som styreleder i Stiftelsen Folldal Gruver. Tilskuddet utbetales etter at valget er foretatt.

Nytt punkt 3.5:

Kommunestyret ber om at vilkårene for tildeling av praktisk bistand, matombringing, hjemmehjelp, og tildeling av trygdeboliger blir fremlagt for kommunestyret i løpet av 2018.

Nytt punkt 3.6:

Kommunestyret ber om at det før sommerferien blir lagt fram tallgrunnlag, tall og tekst for å diskutere hovedtrekk for kommende 4-års periode.

Representanten Ronny Bekken Larsen (Rødt) fremmet følgende endringsforslag:

1.5 Drift

Barnehage + 434 000,-

Kino	+ 26 000,-
Follvang	+ 30 000,-
Sum	+ 490 000,-
Næringsjef	- 140 000,-
Folldal Vekst AS	- 350 000,-
Sum	- 490 000,-

1.7 Kommunale avgifter og gebyrer

Semesteravgift kulturskola opprettholdes på samme nivå som i 2017

3.1 Godtgjørelse til Ordfører

Godtgjørelse til Ordfører settes til gjennomsnittlig industriarbeiderlønn kr 534 000,-

Budsjett og regnskap gjøres heretter også tilgjengelig for kommunestyret på ansvar og kontonivå.

Representanten Gro Eli Svendsen Slemmen (Ap) ba om gruppemøte. Det ble innvilget.

Representanten Tommy Kristoffersen (Ap) fremmet følgende endringsforslag:

Investeringer. Bredbåndsutbygging, egenandel dugnadsfiber kr 1 000 000,- i perioden 2018 – 2021. Låneopptak justeres i forhold til denne endringen.

Avstemming:

- 1.1. Enstemmig vedtatt
- 1.2. Enstemmig vedtatt
- 1.3. Enstemmig vedtatt
- 1.4. Formannskapetets forslag fikk 16 stemmer. 1 stemte imot. Forslaget ble vedtatt
- 1.5. Slemmens forslag ble enstemmig vedtatt. Øiens forslag fikk 9 stemmer og ble vedtatt. Formannskapetets forslag fikk 16 stemmer, Larsens forslag fikk 1 stemme
- 1.6. Enstemmig vedtatt
- 1.7. Formannskapetets forslag fikk 11 stemmer. Eides forslag fikk 6 stemmer. Formannskapetets forslag fikk 15 stemmer. Larsens forslag fikk 2 stemmer. Formannskapetets forslag ble vedtatt.
- 1.8. Enstemmig vedtatt
- 1.9. Enstemmig vedtatt
2. Kristoffersens endringsforslag ble enstemmig vedtatt. Formannskapetets innstilling med Kristoffersens forslag ble enstemmig vedtatt.
3. Godtgjøring ordfører. Larsens forslag fikk 1 stemme. 16 stemte mot. Forslaget falt.
- 3.1, 3.2, 3.3 og 3.4. Enstemmig vedtatt
- 3.5. Samlingslistas forslag ble enstemmig vedtatt.
- 3.6. Samlingslistas forslag ble enstemmig vedtatt
- 3.7. Slemmens forslag ble enstemmig vedtatt. Larsens forslag om budsjett fikk 12 stemmer. 5 stemte mot. Forslaget ble vedtatt.
4. Formannskapetets innstilling ble vedtatt med 16 stemmer. 1 stemte mot.

Vedtak i Kommunestyret 14.12.2017:

1.1 Skattøret for 2018 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.

Marginavsetning skatt settes til 12,0 %.

1.2 For eiendomsskatteåret 2018 skal det skrives ut eiendomsskatt i hele kommunen, jfr.eigedomsskattelova § 2 og § 3 bokstav a. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2018 er 7 promille, jfr.eigedomsskattelova § 11 første ledd.

Differensiert skattesats for eiendommer med selvstendige bosteddelere for skatteåret 2018 er 5,5 promille, jmf. Eigedomsskattelova § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.

1.3 I medhold av eigedomsskattelova § 7 bokstav a, fritar kommunestyret følgende eiendommer fra eiendomsskatt i 2018 (det vises til vedlagte liste):

- Eiendommer som tilhører lag og foreninger som idrettslag, bedriftsidrettslag,
- skytterlag, Røde Kors, turforeninger, vannverk mv.
- Grendahus, bedehus mv.
- Eiendommer som tilhører Tyrilistiftelsen og Stiftelsen Folldal Gruver.
- Fylkeskommunale veier o.l

I medhold av eigedomsskattelova § 7 bokstav b, fritar kommunestyret bygninger som er fredet i henhold til kulturminneloven §§ 4 og 15, for eiendomsskatt i 2018. Det vises til vedlagte liste over bygninger som er fredet. Bygninger som eventuelt vil bli fredet i løpet av 2018, kan først fritas for eiendomsskatt i 2019.

Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen de vedtatte skattevedtektene, jfr. eigedomsskattelova § 10.

Eiendomsskatten betales i fire terminer per år med følgende betalingsfrister; 1.4., 1.6., 1.9. og 1.11.

1.4 Årsbudsjettet vedtas med følgende driftshovedtall:

	Årsbudsj.
(Tall i 1000 kr)	2018
Skatt på inntekt og formue	-32 824
Inntekstutjevning	-11 707
Rammetilskudd	-66 357
Eiendomsskatt	-4 719
Konsesjonskraft	-986
Andre frie inntekter	-423
Premieavvik	-3 784
Avskrivninger	-6 300
Sum frie inntekter	-127 100
Netto rente og avdragsutgifter	10 156
Til fordeling på driftsrammer og disposisjoner	-116 944
Fordelt til netto driftsrammer	114 876
Inndekning av tidligere underskudd	-
Netto avsetn./bruk av avsetn./overf. kapitalbudsj.	2 073
Balanse	-

1.5 Budsjettet vedtas på overordnet nivå pr enhet:

Tall i 1000 kr	Årsbudsjett 2018
Rådmann	13 919
Skole	19 898
Barnehage	7 875
HRO	44 582
NAV	2 497
Service og kultur	9 060
TLU	10 740
Avskrivninger	6 300
Fordelt driftsramme	114 871

Det delegeres til rådmann å foreta endring av plassering av ulike oppgaver i budsjettet (arter), innenfor hovedrammen, slik at rapporteringen til Folldal kommune blir så oversiktlig og korrekt som mulig. Endret plassering kan gi seg utslag i noe endret ramme for enkelte enheter. Endringene refereres i formannskap og kommunestyret.

Tilskudd til Stiftelsen Folldal Gruver gis til drift av museum. Kommunestyret vil ha årlig rapport fra SFG.

Utbetaling av tilskudd til Stiftelsen Folldal Gruver skjer etter aksept av Folldal kommunes foreslåtte styrerepresentant i rollen som styreleder i Stiftelsen Folldal Gruver. Tilskuddet utbetales etter at valget er foretatt.

1.6 Endring stillinger:

Alle endringer i stillinger skal skje innenfor de rammer som kommunestyret har gitt i budsjettet. Jfr. Delegeringsreglementet, allmenn del (del A), pkt. 10.4

1.7 Kommunale avgifter og gebyrer vedtas i henhold til vedlagt gebyr- og betalingsregulativ, med følgende endring: Betalingssetningen i Kulturskolen øker med 3 %.

Kommunale avgifter faktureres ut med fire terminer i 2018 med følgende betalingsfrister; 1.april, 1.juni, 1.september og 1.november.

1.8 Gebyr for vann, avløp, renovasjon og feiing (VARF-området) skal i henhold til forskrift følge selvkostprinsippet slik at overskudd avsettes fond og underskudd dekkes opp igjen senere år.

1.9 Budsjett for kontroll og tilsynsarbeid

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for kontroll og tilsynsarbeid i kommunen jf. vedlegg 6 godkjennes.

2 Investering/finansiering

2.1. Investeringer vedtas i henhold til vedlegg 2. med en bruttoramme på kr 12 697 000,-

Investeringer. Bredbåndsutbygging, egenandel dugnadsfiber kr 1 000 000,- i perioden 2018 – 2021. Låneopptak justeres i forhold til denne endringen.

Finansiering:

Mva. komp	kr 1 229 000,-
Tilskudd	kr 0,-
Fra drift	kr 533 000,-
Låneopptak	kr. 10 935 000,-

3. Diverse

3.1 Fullmakter

Administrasjon får fullmakt til å budsjett justere lønn for lokale forhandlinger 2017, kr 1 215 000,- til de ansvarene det gjelder. I budsjettet er dette budsjettet sentralt hos rådmann.

3.2 Likviditet

Folldal kommune tar opp kassakreditt for driftsåret 2018 på inntil kroner 5.000.000,-.

3.3. Folldal kommune går inn for salg av Dalen skule. Legges fram som egen sak for kommunestyret.

3.4. Kommunestyret ønsker en orientering om organisering av kreftomsorgen i Folldal.

3.5. Kommunestyret ber om at vilkårene for tildeling av praktisk bistand, matombringning, hjemmehjelp, og tildeling av trygdeboliger blir fremlagt for kommunestyret i løpet av 2018.

3.6. Kommunestyret ber om at det før sommerferien blir lagt fram tallgrunnlag, tall og tekst for å diskutere hovedtrekk for kommende 4-års periode.

3.7 Som del av kommunens bevilgningsvedtak gir kommunestyret kontrollutvalget adgang til å føre kontroll med hvordan den kommunale bevilgning til kirkelig fellesråd forvaltes.

Budsjett og regnskap gjøres heretter også tilgjengelig for kommunestyret på ansvar og kontonivå.

4. Økonomiplan

Økonomiplanen for perioden 2018 – 2021 vedtas som fremlagt i tekst og talldel med følgende endringer:

Follvang, rehabilitering (2021) tas ut i denne omgang, jfr. K-sak 40/17.

Folldal Flerbrukshus, svømmehall/idrettshall (2020) 10 000 000,- 2020.