



SKAL BEHANDLES I Utvalg	Møtedato	Saksnr
Formannskap	15.11.2017	102/17
Hovedarbeidsmiljøutvalget	17.11.2017	016/17
Administrasjonsutvalget	29.11.2017	006/17
Formannskap	29.11.2017	116/17
Kommunestyret		

Saksansv.:	Malin Westby Skoglund	Arkiv:	17/2750	Arkivsaknr.:	K1 - 151
------------	-----------------------	--------	---------	--------------	----------

## Budsjett 2018 - Økonomiplan 2018-2021

### Vedlegg:

Økonomiplan 2018-2021(siste)  
Betalingsregulativ 2018 Rådmanns utkast 2018  
Kongsvinger kirkelige fellesråd - saksfremlegg budsjett 2018  
Kongsvinger kirkelige fellesråd - budsjettforslag 2018  
Kongsvinger kirkelige fellesråd - talldel - budsjett 2018  
GIV Budsjett kommentarutgave  
Protokoll representantskapet GIV IKS 250917  
GIV Fordeling av kostnader  
Protokoll RepmøteRGBI120617\_sak\_008\_011\_17  
Budsjett 2018 - kontroll og tilsynsarbeid  
Vedlegg til kontroll og tilsynsarbeid - budsjett og økonomiplan  
Søknad fra Golfklubben og notat til kommunestyret - kommunebudsjett  
Kommunebudsjettet 2018 - Kongsvinger Idrettsråd

### Rådmannens INNSTILLING

1. Rådmannens forslag til Budsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021 vedtas.
2. Kassakreditten opprettholdes med inntil 50 mill. kr.
3. Kommunestyret godkjenner låneopptak til startlån i Husbanken på inntil 30 mill. kr.
4. Kommunestyret godkjenner investering i anleggsmidler for inntil 247,325 mill. kr. og nytt låneopptak til investeringer på 218,018 mill. kr.
5. Eiendomsskatt
  - a. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 videreføres eiendomsskatten til å gjelde i hele kommunen.

- b. Følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2018:
  - c. Skattesatsen for de skattepliktige eiendommer settes til 2,2 o/oo.
  - d. Eiendomsskatten skal betales i to terminer i skatteåret
  - e. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.
  - f. Eiendommer i henhold til vedlegg 1 fritas for eiendomsskatt etter eiendomsskattelovens § 7a og b.
1. Kommunale avgifter, gebyrer og betaling for kommunale tjenester vedtas slik det fremgår av vedlagte betalingsregulativ for 2018.

#### **15.11.2017 Formannskap**

##### Votering:

Innstillingen er enstemmig.

#### **FS- 102/17 Vedtak:**

Rådmannens innstilling tas til orientering, og realitetsbehandles i formannskapet 29.11.17

#### **29.11.2017 Administrasjonsutvalget**

##### Votering:

Innstillingen er enstemmig.

#### **ADM- 006/17 Vedtak:**

1. Rådmannens forslag til Budsjett 2018 – Økonomiplan 2018-2021 vedtas.
  2. Kassakreditten opprettholdes med inntil 50 mill. kr.
  3. Kommunestyret godkjenner låneopptak til startlån i Husbanken på inntil 30 mill. kr.
  4. Kommunestyret godkjenner investering i anleggsmidler for inntil 247,325 mill. kr. og nytt låneopptak til investeringer på 218,018 mill. kr.
  5. Eiendomsskatt
    - a. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 videreføres eiendomsskatten til å gjelde i hele kommunen.
    - b. Følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2018:
    - c. Skattesatsen for de skattepliktige eiendommer settes til 2,2 o/oo.
    - d. Eiendomsskatten skal betales i to terminer i skatteåret
    - e. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.
    - f. Eiendommer i henhold til vedlegg 1 fritas for eiendomsskatt etter eiendomsskattelovens § 7a og b.
1. Kommunale avgifter, gebyrer og betaling for kommunale tjenester vedtas slik det fremgår av vedlagte betalingsregulativ for 2018.

#### **29.11.2017 Formannskap**

**Budsjett 2018: Forslag fra Ap og SP**

	2018	2019	2020	2021
Øke eiendomsskatt	-7960			
Næringsutvikling	2600		-5000	
Bruk av disposisjonsfond	-5000		0	
Lærling IKT 1 stk	60	45		
Rådgiver utviklingsenheten Helse	500	250		
Planlegging gang- sykkelvei til Sæter	750	-750		
Tilskudd til planlegging	-750	0		
Saksbehandlere teknisk forvaltning 2 årsverk	1125	375		
Styrking helse - hverdagsrehabilitering/mestring	600	600		
Utvikle bolig- og hytteområder	500		-500	
Bruk av tomteutviklingsfondet	-500		0	
Sæter - forprosjekt utvidet forlegningskapasitet 75pl	100			
Ikke legge ned kommunal barnhageavdeling	630	850		
Ikke legge ned ungdomsskole på Austmarka barne- og ungdomsskole	825	1175		
Tilskudd lag og foreninger	500			
25% stilling i kulturskolen som instruktør/diregent	175			
Øke bemanning Helse for å møte fremtidens utfordringer	1400	1400	2000	2000
Kultur- og stedsutviklingsmidler	1000			
ROS-samarbeidet	419			
Sommeraktiviteter barn og unge	350			
Bossemoen			27000	
Ikke kjøp av kortidsplasser og utskrivningsklare pasienter			-14000	
NAV - reduksjon ramme		-500	-1000	
Digeff		-6000	-6000	-6000
<b>Justering budsjett ift rådmannens forslag</b>	<b>-2676</b>			
Netto driftsresultat i rådmannens forslag	24355			
<b>Nytt netto driftsresultat</b>	<b>27031</b>			
i prosent av driftsinntekter	2,0			

Elin Såheim Bjørkli, AP, foreslo endring i punktene:

- 1: Rådmannens forslag til budsjett 2018 vedtas med disse endringene: (se tabell).
- 3: Kommunestyret godkjenner låneopptak til startlån i Husbanken på inntil 50 millioner
- 4: Kommunestyret godkjenner investering i anleggsmidler for *til 341.785 mill. kr.*
- 5: Eiendomsskatt

c) Endres til:

Skattesatsen settes til:

- Verker og bruk: 2,5 promille
- Næring: 2,5 promille
- Bolig, landbruk og fritid: 2,7 promille

Odd Hening Dypvik, H, fremmet fellesforslag fra H og FRP

<i>Positivt fortegn = redusert inntekt/økt kostnad, negativt fortegn = økt inntekt/ redusert kostnad</i>				
<b>Endringer drift i forhold til rådmannens utkast</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Økt tilskudd til lag og foreninger	400	400	400	400
Vedlikehold og utstilling av kommunens kunstsamling	100	100	0	0
25% stilling instruktør kulturskolen/dirigent skolekorps fra 01.08.18	63	150	150	150
Økt tilskudd bokkjøp biblioteket	100	100	100	100
Tidlig innsats skole (1. - 3. trinn)	700	700	700	700
Økt tilskudd statsbudsjettet - lærernormen	-542	-1 300	-1 300	-1 300
Barnefattigdom - kontingent og utstyrskasse	100	100	100	100
Etablering barnevernvakt fra 01.03.18	352	460	460	460
Familieavdeling dekkes av rammen til Barnevernet fra 2019	0	-1 670	-1 670	-1 670
Moderasjon SFO for lavinntektsfamilier	500	500	500	500
Grøtordning avvikles fra skoleåret 18/19	-125	-300	-300	-300
Tilskudd til kantineordning ny ungdomsskole	125	300	300	300
"Kultur for læring" ferdigstilt som prosjekt og operasjonalisert i linjen	0	0	0	-800
Styrke drift og vedlikehold kommunale bygg	750	750	750	750
Reduksjon integreringstilskudd	4 400	4 400	4 400	4 400
Reduksjon kostnader Flyktninge- og inkluderingsenheten, inkl kjøp av tjenester fra GIV	-2 900	-4 400	-4 400	-4 400
Ekstra stilling forvaltning Start-lån fra 01.04 (1/3 dekkes av rentemarginen)	375	500	500	500
Reduksjon sosialhjelp	-1 000	-2 000	-3 000	-4 000
Stilling som kreftkoordinator	200	200	200	200
Forprosjekt "Helsebyen Kongsvinger"	200	0	0	0
Kompetanseutvikling omsorg (videreutdanning geriatri og ledelse, ufaglærte får ta fagbrev)	500	500	500	500
Etablering av dagsenter/aktivitetssenter Holt (50% stilling + drift, supplert med frivillige)	400	400	400	400
Kapitalkostnad nye sykehjemsplasser (estimert kost 120 MNOK, hvorav staten dekker 55%)	0	2 430	2 430	2 430
Driftskostnader nye sykehjemsplasser (netto 6 fra 01.07.19, 6 fra 01.07.20, 6 fra 01.07.21)	0	2 700	8 100	13 500
Økt inntekt kommuneskogen	-500	-500	-500	-500
Generell effektivisering (0,15% per år)	-2 063	-4 125	-6 188	-8 250
Bortfall renter og avdrag PHS - ingen utbygging før det evt foreligger leieavtale	0	-2 300	-2 300	-2 300
Forventet snittrente lån reduseres 0,2% (2,0% i 2018, 2,3% i 2019-2021)	-2 267	-2 267	-2 267	-2 267
Stilling som interkommunal folkehelsekoordinator etableres ikke	0	0	0	0
Eiendomsskatt reduseres 0,1 promille fra 2019	0	1 737	1 737	1 737
<b>Total endring drift i forhold til rådmannens utkast</b>	<b>-132</b>	<b>-2 435</b>	<b>-197</b>	<b>1 340</b>
<b>Endringer investering i forhold til rådmannens utkast</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Utbygging bredbånd - kommunens egenandel	2 500			
Salg av eiendom	-2 500			
Institusjonsplasser Omsorg		120 000		
Utbygging Sæther (NB: Gjennomføres dersom leiekontrakt inngås)	-50 000	-25 000		
<b>Total endring investering i forhold til rådmannens utkast</b>	<b>-50 000</b>	<b>95 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Pkt 1: tilføyes (se tabell over)

Pkt 3: endres til 60 mill

Pkt 4: anleggsmidler endres til 291 mill, låneopptak endres til 168 mill.

Sjur Strand, AP, foreslo følgende nye punkter:

- Rådmannen bes om å vurdere om dagens forvaltninsrevisjon tilfredstiller kommunens behov eller om en bør vurdere andre leverandører av slike tjenester.
- Rådmannem bes fremme en sak gjeldende det å ta inn to stipendiater til masterutdanning innen avansert klinisk sykepleie.

#### Votering

Punkt 1: ble gjort med 5 (AP 4, SP 1) mot 4 (H 2, FRP 1, UAVH 1) stemmer. Mindretallet stemte for Dypviks forslag.

Punkt 2: ble enstemmig

Punkt 3-5: ble gjort med 5 (AP 4, SP 1) mot 4 (H 2, FRP 1, UAVH 1) stemmer. Mindretallet stemte for Dypviks forslag.

Punkt 6-8: ble enstemmig

**FS- 116/17 Vedtak:**

## Budsjett 2018: Forslag fra Ap og SP

	2018	2019	2020	2021
Øke eiendomsskatt	-7960			
Næringsutvikling	2600		-5000	
Bruk av disposisjonsfond	-5000		0	
Lærling IKT 1 stk	60	45		
Rådgiver utviklingsenheten Helse	500	250		
Planlegging gang- sykkelvei til Sæter	750	-750		
Tilskudd til planlegging	-750	0		
Saksbehandlere teknisk forvaltning 2 årsverk	1125	375		
Styrking helse - hverdagsrehabilitering/mestring	600	600		
Utvikle bolig- og hytteområder	500		-500	
Bruk av tomtutviklingsfondet	-500		0	
Sæter - forprosjekt utvidet forlegningskapasitet 75pl	100			
Ikke legge ned kommunal barnhageavdeling	630	850		
Ikke legge ned ungdomsskole på Austmarka barne- og ungdomsskole	825	1175		
Tilskudd lag og foreninger	500			
25% stilling i kulturskolen som instruktør/diregent	175			
Øke bemanning Helse for å møte fremtidens utfordringer	1400	1400	2000	2000
Kultur- og stedsutviklingsmidler	1000			
ROS-samarbeidet	419			
Sommeraktiviteter barn og unge	350			
Bossemoen			27000	
Ikke kjøp av kortidsplasser og utskrivningsklare pasienter			-14000	
NAV - reduksjon ramme		-500	-1000	
Digeff		-6000	-6000	-6000
<b>Justering budsjett ift rådmannens forslag</b>	<b>-2676</b>			
Netto driftsresultat i rådmannens forslag	24355			
<b>Nytt netto driftsresultat</b>	<b>27031</b>			
i prosent av driftsinntekter	2,0			

1. Rådmannens forslag til budsjett 2018 vedtas med disse endringene: (se tabell).
2. Kassakreditten opprettholdes med inntil 50 mill. kr.
3. Kommunestyret godkjenner låneopptak til startlån i Husbanken på inntil 50 millioner
4. Kommunestyret godkjenner investering i anleggsmidler for til 341.785 mill. kr. og nytt låneopptak til investeringer på 218,018 mill. kr.
5. Eiendomsskatt
  - a. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 videreføres eiendomsskatten til å gjelde i hele kommunen.
  - b. Følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2018:
  - c. Skattesatsen settes til:
    - Verker og bruk: 2,5 promille
    - Næring: 2,5 promille
    - Bolig, landbruk og fritid: 2,7 promille
  - d. Eiendomsskatten skal betales i to terminer i skatteåret
  - e. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.
  - f. Eiendommer i henhold til vedlegg 1 fritas for eiendomsskatt etter eiendomsskattelovens § 7a og b.
6. Kommunale avgifter, gebyrer og betaling for kommunale tjenester vedtas slik det fremgår av vedlagte betalingsregulativ for 2018.
7. Rådmannen bes om å vurdere om dagens forvaltningsrevisjon tilfredstiller kommunens behov eller om en bør vurdere andre leverandører av slike tjenester.
8. Rådmannen bes fremme en sak gjeldende det å ta inn to stipendiater til masterutdanning innen avansert klinisk sykepleie.

## Saksopplysninger:

I henhold til kommunelovens § 44 og 45 er det formannskapet som skal utarbeide innstilling til kommunestyret i saker som omhandler budsjett og økonomiplan.

I henhold til kommunelovens § 44 skal kommunestyret en gang i året vedta en rullerende økonomiplan som minst skal omfatte de fire kommende budsjettårene. Årsbudsjett 2018 er bindende.

Budsjettet vedtas på nettorammenivå i 2018.

Foreliggende dokument gjelder som budsjett for 2018, økonomiplan for perioden 2018 – 2021.

### Hovedtrekk i forslag til budsjett og økonomiplan 2018-2021

Regjeringen legger i forslaget til statsbudsjett opp til en vekst i kommunesektorens frie inntekter på 3,6 mrd. kr. i forhold til anslaget på inntektsnivået i 2017. For Kongsvinger kommune gir dette en vekst i rammeoverføring tilsvarende 19 mill. kr.

Det er for 2017 budsjettet med et netto driftsresultat på 24 mill. kr., det vil si 1,77 % av brutto driftsinntekter.

Netto samlet fordeling av endringene fra 2017 til 2018 mellom tjenesteområdene, fremkommer i nedenstående tabell.

Endringer i drift 2018-2021	2018	2019	2020	2021
Sum samfunn	-4 110	-6 536		-1 750
Sum oppvekst	-5 565	-6 854	137	-300
Sum helse	14 518	1 304	1 206	
Sum adm og støtte	-7 933	175	-875	-1 000
<b>Sum endringer</b>	<b>-3 090</b>	<b>-11 911</b>	<b>468</b>	<b>-3 050</b>

Det er i budsjettet lagt til grunn statens føringer med en prisvekst på 1,7% og en gjennomsnittlig lønnsvekst på 3 %. Deflatorjusteringer med 2,6%.

## Vurdering:

Samfunnsoppdraget til Kongsvinger kommune er å tilby velferdstjenester og fellesgoder på en effektiv og profesjonell måte. Innbyggerne skal oppleve Kongsvinger som et trygt og godt sted å bo og leve – enten du er i starten av livet, midt i eller godt voksen.

Det vises til budsjett- og økonomiplandokumentet angående strategidel, tallmateriale og beskrivelse av innhold og forutsetninger.

Viktige momenter til forslaget :

- Budsjett 2018 viser samlet sett reduksjoner i tjenesterammene med 3 mill.kr.

- Budsjettet 2018 ivaretar målkravet 1,75% til netto driftsresultat med 1,77% i budsjett.
- Budsjett 2018 er et utfordrende budsjett. Det er sårbart for endringer i eksterne og interne rammebetingelser. Med bakgrunn i reduksjoner på tjenester og økning i rammene til helse og omsorg, samt økning av låneportefølje.
- Positivt pensjon premieavvik ligger med en netto virkning på 4,5 mill.kr. Det vil si at likviditeten vil bli svekket.
- Budsjettet har høyt låneopptak i 2018. Dette vil binde opp fremtidige inntekter i renter og avdrag.
- Budsjettet forutsetter et regnskap for 2017 i balanse.
- Fordelingen og prioritering av inntektene må ses på i forhold til tjenesteområdene med bakgrunn i fremtidig demografiendringer. Frie inntekter og rammetilskudd endres fra år til år som en følge av dette. F.eks går det fra 2017 til 2018 ned med 5 mill.kr i forhold til aldersgruppen 2-5 år.

Med budsjettet som presenteres vil Kongsvinger kommune fortsatt levere gode og forsvarlige tjenester til kommunens innbyggere innenfor realistiske og effektive rammer.