



SAKSDOKUMENT

Sakshandsamar: Andreea Beleuta

Arkivsak nr.: 2016/1294

Arkivkode: 151

Utvalsaksnr

Utval

Møtedato

Formannskapet
Kommunestyret

ÅRSBUDSJETT 2017 OG ØKONOMIPLAN 2017-2020

Administrasjonen si tilråding:

1. Skatt på inntekt og formue for 2017 skal skrivast ut i samsvar med maksimalsatsane som Stortinget vedtek.
2. Volda kommune si netto driftsramme i 2017 (fordelt til drift) vert vedteken som vist i budsjettskjema 1A.
3. Volda kommune si netto driftsramme 2018-2020 (fordelt til drift) vert vedteken som vist i budsjettskjema 1A.
4. Brutto og netto budsjettrammer for sektorane i 2017 vert vedtekne som vist i Budsjettskjema 1B, med dei tiltaka som framgår av budsjettdokumentet.
5. Brutto og netto budsjettrammer for sektorane i 2018-2020 vert vedtekne som vist i Budsjettskjema 1B.
6. Investeringar i 2017 blir som vist i budsjettskjema 2B. Finansiering av investeringane vert vedteken som vist i budsjettskjema 2A.
7. Det vert i 2017 gjort låneopptak på kr 230.226.400. 5 mill kr av dette beløpet er knytt til Startlån.
8. Investeringar i 2018-2020 blir som vist i budsjettskjema 2B. Finansiering av investeringane blir vedtekne som vist i budsjettskjema 2A .
9. Ubrukte løyvingar på investeringsbudsjettet for inneverande år (2016) vert overført til 2017.
10. Kommunestyret vedtek å skrive ut eigedomsskatt på all fast eigedom i heile kommunen i 2017, jamfør eigedomsskattelova § 2 og § 3 bokstav a).

11. Kommunestyret vel å nytte bustadverdier (formuesgrunnlag utarbeidd av Skatteetaten) som metode ved taksering av bustadeigedomar. Andre eigedomar vert verdsett ved taksering etter eigedomsskattelova § 8 A-2.
12. Skattesatsen i 2017 vert sett i medhald av eigedomsskattelova § 11 og § 13 til 2 %.
13. Ved taksering og utskriving av eigedomsskatt nyttar kommunen tidlegare vedtekne skattevedtekter.
14. Eigedomsskatten skal betalast i 2 terminar.
15. Nye tiltak og saldering for budsjettåret 2017, vert vedtekne i samsvar med omtale i kapittel 1 i budsjettdokumentet.
16. Løyving frå kraftfondet vert vedteke i samsvar med omtale i kapittel 2.9 i budsjettdokumentet.
17. Kommunestyret syner til budsjettdokumentet og ber om ei fagleg utgreiing med forslag til konkrete mål og strategiar for løysing av utfordringane i drifta av Helse og omsorgssektoren. Dette inneber også løysingar for korleis tenestene i åra framover kan drivast på nivå med samanliknbare kommunar og normert nivå. Driftsstyret og formannskapet vil vere referansegruppe under utgreiingsprosessen. Utgreiinga vert lagt fram som sak for handsaming i kommunestyret i juni 2017.
18. Volda næringsforum må leggje fram møteplan og følgje opp forretningsordenen overfor kommunen som medlem i foreininga for å få utbetalt tilskot.
19. Budsjettet og økonomiplanen vert elles vedteken på dei mål og premissar som framgår av budsjett- og økonomiplandokumentet.
20. Det vert lagt fram enkeltsaker for avklaring av føringar slik dei vart foreslått av den politiske økonomigruppa i sitt framlegg handsama av kommunestyret i K-sak 107/16.
21. Satsane for drifstilskot til private ordinære barnehagar i 2017 vert som vist i tabell nr 2 i saksutgreiinga.
22. Kommunen skal gi kapitaltilskot til private ordinære barnehagar per heiltidsplass ut i frå barnehagebygget sitt byggeår. Satsane for tilskotet vert fastsett av departementet.
23. Satsen for tilskot til private opne barnehagar i 2017 vert som vist i tabell nr 4 i saksutgreiinga.
24. Det vert oppretta ei stilling som prosjektleiar bygg (engasjement på 3 år).
25. Det vert oppretta ei stilling som prosjektleiar teknisk anlegg (engasjement på 3 år).

Det vert vist til budsjettdokumentet for informasjon om føresetnadane og premissane som rådmannen sitt framlegg til årsbudsjett og økonomiplan er bygt på. Under følgjer nokre få tilleggsopplysningar og presiseringar.

Tilskot til private ordinære barnehagar

Frå og med 1. januar 2015 skal kommunen rekne ut tilskot til private ordinære barnehagar ut i frå kommunen sine to år gamle rekneskap. Endringa inneber at tilskotet vert rekna ut ein gang per år, noko som gjer ordninga meir føreseieleg for dei private barnehagane. Det er fortsatt kommunen sine utgifter i eigne kommunale barnehagar to år før tilskotsåret som er grunnlaget for utrekning av driftstilskotet til dei private barnehagane. For tilskotsåret 2017, skal kommunen bruke kommunerekneskapet for 2015 som grunnlag.

Samtidig er det innført endring i utrekning av kompensasjon for pensjons- og kapitalkostnader for å sikre meir samsvar mellom kostnadane i dei private barnehagane og tilskotet dei får frå kommunen. Kommunen sine pensjonskostnader skal altså ikkje vere med i utrekninga av driftstilskotet, men kommunen skal istaden legge på eit prosentpåslag på 13 % av brutto lønsutgifter i kommunen sine eigne barnehagar.

Tabell nr. 1: Nasjonale satsar for 2017

	Kroner per heiltidsplass drift, inkl. administrasjon
Ordinære barnehager, barn 0-2 år	199 800
Ordinære barnehager, barn 3-6 år	96 300

Bakgrunn for dei nasjonale satsane

Tilskot til private barnehagar er regulert i *Forskrift om tildeling av tilskudd til private barnehager*.

Satsane er fastsatt på bakgrunn av Telemarksforskning sitt notat "*Nasjonale satser til private barnehager 2017*".

Tabell nr. 2: Volda kommune sine satsar for tilskot til private barnehagar for 2017

	Kroner per oppholdstime Drift, inkl. adm.	Kroner per heiltidsplass Drift, inkl. adm.
Ordinære barnehager, barn 0-2 år	85,76	185 248
Ordinære barnehager, barn 3-6 år	40,65	87 798

Utrekningane viser at dei kommunale satsane for drift inkludert administrasjonspåslag blir kr 185 248,- per barn under 3 år og kr 87 798,- per barn som er 3 år og eldre.

Kapitaltilskot private ordinære barnehagar

I *Forskrift om tildeling av tilskudd til private barnehager* står det i §6: Kapitaltilskudd til ordinære barnehager:

”Kommunen skal gi kapitaltilskudd til private ordinære barnehager per heltidsplass ut fra barnehagebyggets byggeår.

Tilskuddet skal beregnes etter satser fastsatt av departementet”

Tabell nr. 3: Satsar for kapitaltilskot til private ordinære barnehagar for 2017

Byggeår	Tilskot per plass
Til og med 2008	8 600
2009-2011	14 400
2012-2014	16 800
2015-2017	20 900

Etter ny *Forskrift om tilskudd til private barnehager* § 6 skal kapitaltilskotet til ordinære barnehagar verte gitt ut i frå barnehagebygget sitt byggeår.

Dersom ein barnehage har fleire bygg med ulikt byggeår, skal kommunen tildele tilskot etter kor mange barn som går i kvart bygg. Barnehagen må difor rapportere om kor mange barn som går i kvart bygg.

Byggeåret reknast ut i frå det året da bygget var ferdigstilt.

Eigar av private barnehagar skal kvart år rapportere om tal barn, alder på barna og opphaldstid i barnehagen pr. 15. desember. Kommunen skal bruke dei private barnehagane si rapportering frå året før tilskotsåret i berekninga av tilskotet til dei private barnehagane.

Tilskot til private opne barnehagar

Tabell nr. 4: Satsar for tilskot til private opne barnehagar for 2017

Arbeidsgiveravgiftssone	6-15 timer
Sone I	20 300

Satsen er fastsatt ut fra regjeringa sitt forslag til maksimalpris for 2017 på 2 730 kroner per måned, med forbehold om at satsen kan verte justert som følge av Stortingets behandling av statsbudsjettet for 2017. Bakgrunn for satsen er utrekningar utført av Telemarksforskning.

Tilskot Volda kyrkjeleg Fellesråd 2017

Kyrkja er ein sjølvstendig juridisk organisasjon som er ansvarleg for si drift innanfor dei tilskota som vert ytt frå kommunen. Dette er følgt opp med ei budsjetteknisk omlegging der

tilskotet til Kyrkja vert budsjettert som ei driftsoverføring frå kommunebudsjettet. Det er lagt opp til same aktivitet på drifta som i 2016 korrigert for pris- og lønsutvikling (tilskot på kr.3.676.000 og kr.263.000). Tilskot til husleige kjem i tillegg, og er ein del av tenesteytingsavtalen.

Tilskotta til Volda kyrkjelege fellesråd er auka med 2,5% (som er i samsvar med Regjeringa si prognose for prisstigning i kommunesektoren i 2017). Volda kyrkjelege fellesråd har kome med framlegg til budsjett for 2017 i brev 27. september 2016. Dette er med som trykt vedlegg til saka.

Merk elles følgjande:

- Fellesrådet har estimert at rente og avdragsutgiftene i 2017 til å verte ca kr. 650.000. Dette er lagt inn i rådmannen sitt framlegg til budsjett, og vert utbetalt til Fellesrådet etter dokumenterte utgifter (opp til kr 650.000).
- Fellesrådet har søkt om å få eit ekstraordinært tilskott på kr 500.000 (til vedlikehald). Dette er lagt inn som eit tiltak i rådmannen sitt budsjettframlegg.

Fellesrådet er eit sjølvstendig rettssubjekt, og vedtek sjølv sine eigne investeringar. Den flytande renta er låg no, men dette er sjølv sagt ikkje ein permanent situasjon. Når Volda kyrkjelege fellesråd vedtek investeringar, så må dette gjerast innan dei eksisterande økonomiske budsjetttrammene som Fellesrådet disponerer.

Oppretting av stillingar på Teknisk sektor

Rådmannen foreslår å opprette 2 stillingar på teknisk sektor :

- Prosjektleder bygg - 3 års engasjement
- Prosjektleder tekniske anlegg - 3 års engasjement

Begge desse stillingane vert finansiert over investeringsbudsjettet og belastar ikkje drifta direkte. Desse må på plass for å ha framdrift for gjennomføring av alle investeringane. Lønskostnadane vert fordelt på fleire investeringsprosjekt.

Tiltak som ikkje har kome med i rådmannen sitt forslag

Alle administrative einingar vart i budsjettprosessen invitert til å kome med forslag til nye tiltak. Tabellen under viser foreslåtte tiltak som **ikkje** er med i rådmannens budsjettframlegg:

Navn på tiltak	Beløp
Styrke grunnbemanning på alle D- og K vakter med ein person, 4,62 årsverk, Kaptein- Klokkarstova	3 044 232
Auke grunnbemanninga med 1 person på alle dagvakter og seinvakter p Otta- og Karvestova, 4,32 årsverk.	2 846 555
Auke einingsleiar i førebygging, rehabilitering og legeteneste frå 70 til 100%	245 602
Auke med 40% stilling for å ta vekk kortvakter, Kaptein- og Klokkarstova	211 297
Frivilligkoordinator 20% knytt til døgnbemanna omsorgsbustader	118 697
Frivilligkoordinator, 20% knytt til sjukeheimen	118 697
Auke stillingsressurs med 60% på Otta- Karvestova for å unngå korte vakter	316 944
Etablere fastlegeheimel nr. 10 på Volda legesenter	500 000
Auke bemanning i barnebustad og avlastingsteneste, to årsverk	1 170 358
Styrke bemanning i heimesjukepleien med 40% stilling	297 298
Styrke bemanning i rus og psykisk helseteneste, behov 150% stilling, foreslått 100%, "manglar" 50%	282 979
Sum Helse og omsorg	9 152 659
Auka driftsramme for å dekke snøbrøyting	1 000 000
Auke bemanning med 1 stk ingeniør på Sjølvkost, Avløp	0
Auke bemanning med ein 100% stilling Parkdrift	0
Auke stillingsprosent til 2% for brannmannskapa	70 000
Ny Branningeniør overlapping 3 mnd	178 245
Ny rørleggjar overlapping 3 mnd	134 524
Sum Teknisk	1 382 769
Auke stillinga for Hovedverneombod frå 20% til 40%	121 072
Lærlingekoordinator 20% helse- og omsorg	201 786
Sum Personal og organisasjon	322 858
Ny politisk sekretær/arkivar - Overlapping 3 måneder ca 110 000 kr	90 000
Sum Kultur og service	90 000
Kartleggingar i samband med arealdelen	240 000
Sum Utvikling	240 000
SUM totalt	11 188 286

Pressa kapasitet

Det vert særskilt stort press på administrasjonen komande år med oppstart av kommunesamanslåingsprosessen med Hornindal kommune. I tillegg er det større prosjekt og prosessar i Volda kommune som vil krevje fokus og spissa innsats. Det er derfor viktig at kommunestyret er klar over dette, slik at dersom det kjem til vedtak om nye utgreiingar eller prosjekt så må andre oppgåver prioriterast ned.

Rådmannen vil minne om at tiltak som kommunestyret ynskjer å prioritere må innarbeidast i budsjettet. Dersom det er tiltak ein gjerne skulle hatt med, og som det ikkje er plass til i 2017, så er det betre at ein kjem attende til dei under budsjetthandsaminga for 2018 i staden for at dei skal utgreiast utan dekning i 2017.

Økonomiske konsekvensar:

Det vert vist til informasjonen i budsjettdokumentet.

Rune Sjurgard
Rådmann

Henrik Skovly
Økonomisjef

Vedleggsliste:

- Årsbudsjett 2017 og økonomiplan 2017-2020
- Volda kyrkjelege fellesråd – Budsjett 2017 og ØPL 2017-2020
- Melding om vedtak i Volda kyrkjelege fellesråd – budsjett 2017 og økonomiplan 2017-2020

Klageinstans:

Utskrift av endeleg vedtak:

Fylkesmannen
Sektor- og stabsleiarar
Andreea Beleuta
Gunnar Lillebø
Marija Ostojic
Revisjonen