

Særutskrift

Årsbudsjett 2016 og økonomiplan 2016-2019 - Engerdal kommune

Saksgang:

Utvalssaksnr	Utvalg	Møtedato
15/200	Formannskapet	25.11.2015
15/91	Kommunestyret	10.12.2015

Saksdokumenter vedlagt:

Vedlegg

- 1 Årsbudsjett 2016 og økonomiplan 2016-2019 - Rådmannens forslag
- 3 Gebyrregulativ 2016
- 4 MHBR - gebyrregulativ 2016
- 5 Budsjett for kontroll og tilsyn 2016
- 6 SÅTE IKT budsjett 2016 - drift
- 7 SÅTE IKT budsjett 2016 - investering
- 8 Hedmark Revisjon IKS -Årsbudsjett2016 og økonomiplan 2016-2019
- 9 Engerdal Kirkelige Fellesråd - Budsjett 2016
- 10 FIAS - vedtatt budsjett 2016
- 10 MHBR - budsjett 2016

Rådmannens forslag til innstilling:

1. Rådmannens forslag til årsbudsjett 2016 vedtas med netto utgift pr enhet (budsjettskjema 1B) med følgende endringer:

For Oppvekst reduseres utgiftene med kr 0,295 mill pga feilbudsjettert engasjement.

For PLANTE reduseres inntektene med kr. 0,06 mill pga for høyt budsjettert utbytte fra Engerdal kommuneskoger KF.

Avsetning til generelt disposisjonsfond økes med kr. 0,235 mill

2. Økonomiplan for økonomiplanperioden 2016-2019 med forslag til drifts- og investeringsrammer vedtas.
3. Kommunale avgifter og betalingssatser for 2016 vedtas i henhold til gebyrregulativet, jfr. vedlegg.
4. Kommunestyret gir Rådmannen fullmakt til å ta opp lån med inntil kr 23,7 mill med 30 års løpetid i samsvar med Rådmannens forslag til investerings- og finansieringsplan for 2016. Rådmannen gis videre fullmakt til å avtale lånetidspunkt og lånevilkår, samt til å inngå de nødvendige låneavtaler. Fullmakten gjelder også refinansiering av lån innenfor tidligere vedtatt nedbetalingstid.
5. Eiendomsskattevedtak 2016

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 videreføres eiendomsskatten til å gjelde i hele kommunen. Følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2016:

Den generelle satsen for de skattepliktige eiendommer settes til 7 %

Med hjemmel i eiendomsskatteloven § 12 a) settes skattesatsen for bolig- og fritidseiendommer til 2 %.

Eiendomsskatten skal betales i tre terminer i skatteåret (april, juli og oktober).

Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

For skatteåret 2016 unntas eiendom eid av stiftelser og institusjoner med allmennyttig formål, som er ført opp på eiendomsskattekontorets liste pr 16.11.2015 med forslag til unntak i medhold av eiendomsskattelovens. § 7a):

Adresse	Gnr	Bnr	Fnr	Eier
Engerdalsveien 1641	15	45		Engerdal Idrettslag
Femundveien 3638	164	1	38	Elgå Idrettslag
Fotballbane med løpebaner	165	1	148	Drevsjø Stedsgruppe
Hylleråsvegen 1050	1	12	1	Engeren Skytterlag
Høybergveien 2920	161	1	52	Klara Skytterlag
Skytterbane Brennodden	165	1	20	Fjell Skytterlag

Eiendommer tilhørende andre organisasjoner/stiftelser vil bli vurdert for fritak av kommunestyret på grunnlag av søknad.

Behandling i Formannskapet-25.11.2015

Samlingslista fremmet følgende endringsforslag til rådmannens forslag til innstilling:
Endring til rådmannens forslag til pkt 1.

1. **3. avsnitt strykes:** «For PLANTE reduseres inntektene med kr 0,06 mill. pga høyt budsjettert utbytte fra Engerdal Kommuneskoger KF.»
2. Avsnitt 3 endres til: Avsetning til generelt disposisjonsfond reduseres med kr 165.000 til kr 1 935.000,-
3. Det budsjetteres med utbytte fra Engerdal kommuneskoger KF på kr 490.000,-
4. Engerdal kommunes egenandel av drift akutt plasser for øyeblikkelig hjelp tas inn i budsjettet med 400.000 kr.
5. Antall formannskapsmøter reduseres fra 20 til 15. med en beregnet mindretgift på kr 50.000,-
6. Utbytte fra Engerdal Energi Holding A/S økes med 400.000 kr
7. Støtten til lag og foreninger økes med 60.000 kr.
8. Støtten til arrangementer økes med 50.000 kr.
9. Det opprettes 100 % stilling som ergoterapeut fra 01.05.2016. med en beregnet kostnad på 211.000 kr.
10. Frikjøp hovedtillitsvalgt Fagforbundet tas inn i budsjettet med 169.000 kr
11. For å arrangere «Engerdalssamlinger» i og utenfor kommunen avsettes det 50.000 kr til formålet.

Verbalpunkter for budsjettet 2016:

V1. For å gjøre det enklere for ungdom å planlegge utdanningen sin etableres det en stillingsbank hvor jobber som vil bli ledige blir lagt inn, på den måten kan vi se hvilke jobber som blir ledige og hvilken type utdanning som vil bli etterspurt fram i tid. Stillingsbanken skal også inkludere behovet i det private næringslivet og oversikt over ledige sommerjobber.

V2. Utredningskomiteen får i oppdrag å vurdere direkteoverføring av kommunestyremøter på nytt.

V3. Utredningskomiteen får i oppdrag å utrede retningslinjer slik at hyttefolk kan få disponere hytta si om bolig, med utgangspunkt i Trysil kommune sin vedtatte ordning.

V4. Det er viktig å legge til rette for at næringsliv og innbyggere kan ta grønne valg, bl.a. gjennom rimeligere avgifter på gjenvinning og god informasjon. Det er også viktig å engasjere barnehagene og skolene i Engerdal for å utvikle barnas miljøbevissthet.

Utredningskomiteen får derfor i oppdrag å foreslå tiltak som imøtekommer dette.

Arbeiderpartiet fremmet følgende endringsforslag til rådmannens innstilling.

Pkt 1.

1. Det opprettes en 100% stilling som ergoterapeut fra og med 01.04.2016.
2. Avsetning til generelt disposisjonsfond reduseres med kr. 0,534

Verbalpunkter for budsjettet 2016:

1: Utredningskomiteen får i oppdrag å utrede en prøveordning for 2016 med sommerjobbgaranti for ungdom i alderen 15 til 17 år bosatt i Engerdal kommune. Utredningen skal omfatte retningslinjer for ordningen og forslag til finansiering. Frist 01.04.2016.

Formannskapet fremmet følgende tilleggsforslag til rådmannens pkt 2:

Saldering av økonomiplan foretas ved bruk av generelt disposisjonsfond.

Votering:

Rådmannens forslag til innstilling pkt 1 avsnitt 2 enstemmig vedtatt

Rådmannens forslag til innstilling pkt 1 avsnitt 3 ble satt opp mot Samlingslistas forslag nr 1. Samlingslistas forslag vedtatt 3 mot to stemmer.

Samlingslistas forslag nr 3 ble vedtatt 3 mot 2 stemmer.

Samlingslistas forslag nr 4 enstemmig vedtatt.

Samlingslistas forslag nr 5 ble enstemmig vedtatt.

Samlingslistas forslag nr 6 ble vedtatt 3 mot 2 stemmer.

Samlingslistas forslag nr 7 ble vedtatt 3 mot 2 stemmer.

Samlingslistas forslag nr 8 ble vedtatt 3 mot 2 stemmer.

Samlingslistas forslag nr 9 ble satt opp mot Arbeiderpartiets forslag nr 1. Samlingslistas forslag vedtatt 3 mot to stemmer.

Samlingslistas forslag nr 10 ble enstemmig vedtatt.

Samlingslistas forslag nr 11 ble vedtatt 3 mot 2 stemmer.

Rådmannens forslag til innstilling pkt 1 fjerde avsnitt ble stemt over først. Rådmannens forslag falt enstemmig.

Samlingslistas forslag nr 2 ble satt opp mot Arbeiderpartiets forslag nr 2. Samlingslistas forslag vedtatt 3 mot to stemmer.

Rådmannens forslag til pkt 2 med formannskapets tilleggsforslag enstemmig vedtatt.

Rådmannens forslag til pkt 3 enstemmig vedtatt.

Rådmannens forslag til pkt 4 enstemmig vedtatt.

Rådmannens forslag til pkt 5 enstemmig vedtatt.

Samlingslistas forslag til verbalpunkt 1 enstemmig vedtatt

Samlingslistas forslag til verbalpunkt 2 enstemmig vedtatt

Samlingslistas forslag til verbalpunkt 3 enstemmig vedtatt

Samlingslistas forslag til verbalpunkt 4 enstemmig vedtatt

Arbeiderpartiets forslag til verbalpunkt 1 falt 2 mot 3 stemmer.

Innstilling i Formannskapet-25.11.2015 :

6. Rådmannens forslag til årsbudsjett 2016 vedtas med netto utgift pr enhet (budsjettskjema 1B) med følgende endringer:

1. For Oppvekst reduseres utgiftene med kr 0,295 mill pga feilbudsjettert engasjement.
2. Avsetning til generelt disposisjonsfond reduseres med kr 165.000 til kr 1.935.000,-
3. Det budsjetteres med utbytte fra Engerdal kommuneskoger KF på kr 490.000,-
4. Engerdal kommunes egenandel av drift akutt plasser for øyeblikkelig hjelp tas inn i budsjettet med 400.000 kr.
5. Antall formannskapsmøter reduserer fra 20 til 15. med en beregnet mindreutgift på kr 50.000,-
6. Utbytte fra Engerdal Energi Holding A/S økes med 400.000 kr
7. Støtten til lag og foreninger økes med 60.000 kr.
8. Støtten til arrangementer økes med 50.000 kr.
9. Det opprettes 100 % stilling som ergoterapeut fra 01.05.2016. med en beregnet kostnad på 211.000 kr.
10. Frikjøp hovedtillitsvalgt Fagforbundet tas inn i budsjettet med 169.000 kr
11. For å arrangere «Engerdalssamlinger» i og utenfor kommunen avsettes det 50.000 kr til formålet.

Verbalpunkter for budsjettet 2016:

V1. For å gjøre det enklere for ungdom å planlegge utdanningen sin etableres det en stillingsbank hvor jobber som vil bli ledige blir lagt inn, på den måten kan vi se hvilke jobber som blir ledige og hvilken type utdanning som vil bli etterspurt fram i tid. Stillingsbanken skal også inkludere behovet i det private næringslivet og oversikt over ledige sommerjobber.

V2. Utredningskomiteen får i oppdrag å vurdere direkteoverføring av kommunestyremøter på nytt.

V3. Utredningskomiteen får i oppdrag å utrede retningslinjer slik at hyttefolk kan få disponere hytta si om bolig, med utgangspunkt i Trysil kommune sin vedtatte ordning.

V4. Det er viktig å legge til rette for at næringsliv og innbyggere kan ta grønne valg, bl.a. gjennom rimeligere avgifter på gjenvinning og god informasjon. Det er også viktig å engasjere barnehagene og skolene i Engerdal for å utvikle barnas miljøbevissthet. Utredningskomiteen får derfor i oppdrag å foreslå tiltak som imøtekommer dette.

2. Økonomiplan for økonomiplanperioden 2016-2019 med forslag til drifts- og investeringsrammer vedtas. Saldering av økonomiplan foretas ved bruk av generelt disposisjonsfond.
3. Kommunale avgifter og betalingssatser for 2016 vedtas i henhold til gebyrregulativet, jfr. vedlegg.
4. Kommunestyret gir Rådmannen fullmakt til å ta opp lån med inntil kr 23,7 mill med 30 års løpetid i samsvar med Rådmannens forslag til investerings- og finansieringsplan for 2016. Rådmannen gis videre fullmakt til å avtale lånetidspunkt og lånevilkår, samt til å inngå de nødvendige låneavtaler. Fullmakten gjelder også refinansiering av lån innenfor tidligere vedtatt nedbetalingstid.

5. Eiendomsskattevedtak 2016

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 videreføres eiendomsskatten til å gjelde i hele kommunen. Følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2016:

Den generelle satsen for de skattepliktige eiendommer settes til 7 ‰

Med hjemmel i eiendomsskatteloven § 12 a) settes skattesatsen for bolig- og fritidseiendommer til 2 ‰.

Eiendomsskatten skal betales i tre terminer i skatteåret (april, juli og oktober).

Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

For skatteåret 2016 unntas eiendom eid av stiftelser og institusjoner med allmennyttig formål, som er ført opp på eiendomsskattekontorets liste pr 16.11.2015 med forslag til unntak i medhold av eiendomsskattelovens. § 7a):

Adresse	Gnr	Bnr	Fnr	Eier
Engerdalsveien 1641	15	45		Engerdal Idrettslag
Femundveien 3638	164	1	38	Elgå Idrettslag
Fotballbane med løpebaner	165	1	148	Drevsjø Stedsgruppe
Hylleråsvegen 1050	1	12	1	Engeren Skytterlag
Høybergveien 2920	161	1	52	Klara Skytterlag
Skytterbane Brennodden	165	1	20	Fjell Skytterlag

Eiendommer tilhørende andre organisasjoner/stiftelser vil bli vurdert for fritak av kommunestyret på grunnlag av søknad.

Behandling i Kommunestyret-10.12.2015

Samlingslista ved Liv Johanne Næsheim fremmet flg. tilleggsforslag:

Punkt 6

Støtten til lag og foreninger økes med kr 60.000. Tilleggsforslag: Beløpet på kr 60.000 avsettes til lag og foreninger som søker om aktiviteter og tiltak i forbindelse med gjennomføringen av NM Sykkel Maraton 2016.

Støtte til arrangementer økes med kr 50.000. Tilleggsforslag: Det er i 2016 arrangementer som gjør en økning nødvendig. Blant annet arrangerer Femundtrittet/Engedal Sykkelklubb NM Sykkel Maraton 2016, og det er 50 år siden VM på ski i 1966.

Engerdal Arbeiderparti v/Lage Trangsrud fremmet flg. forslag:

Avsetninger til generelt disposisjonsfond reduseres med kr 400.000 til kr. 1.535.000

Tillegg:

Det opprettes en 50% stilling som helsesekretær f.o.m 01.04.2016. Kostnadene beregnet til kr. 189.000 i 2016 dekkes inn ved å øke inntekstpost fra UDI med tilsvarende beløp.

Støtten til arrangement økes med kr 110.000,-

Verbalpunkter:

1. For å ivareta likebehandling av søkere til næringstilskudd bekjentgjør kommunen hvilket formannskapsmøte som behandler første søknadsrunde for tilskudd fra Femundfond og Næringsfond, og hvor lang behandlingstid kommunen har for å komme med på denne runden.
2. Som en følge av utbygging av ambulansestasjon samt planlagt utvidelse av asylsøkmottaket utredes det bygging av gangveg gjennom sentrum av Drevsjø (strekningen fra Gløtvold Handel langs Hyttveien til asylsøkmottaket). Saken legges fram til politisk behandling innen 01.08.2016.
3. Engerdal kommune vurderer muligheten for et samarbeid med organisasjonen MOT. Et eventuelt samarbeid legges fram som egen sak til politisk behandling innen 01.05.2016.
4. For å ivareta de som har behov for tilrettelagte arbeidsplasser og arbeidsutprøving får rådmannen i oppdrag å avklare med Tepas mulighetene for å reetablere virksomhet i Engerdal.
5. Rådmannen anmodes om å prioritere tiltak for å få egne ansatte til å videreutdanne seg innen kreftsykepleie.
6. Utredningskomiteen får i oppdrag å utrede en prøveordning for 2016 med sommerjobbgaranti for ungdom i alderen 15 til 17 år bosatt i Engerdal kommune. Utredningen skal omfatte retningslinjer for ordningen og forslag til finansiering. Frist 01.04.2016.
7. Utredningskomiteen får i oppdrag å utrede oppussing av kjellerlokalene ved ungdomshuset/biblioteket slik at disse om mulig kan brukes til aktivitetsrom. Videre utredes muligheten for å utvide åpningstiden for ungdomshuset samt muligheten for mer variert aktivitetstilbud. Ungdomsrådet og biblioteket involveres i utredningsprosessen.

8. Utredningskomiteen får i oppdrag å lage en tiltaksplan for jordbruket i Engerdal. Dette gjøres i tett dialog med landbrukskontoret og jordbruksnæringen i kommunen. Målsettingen med planen må være: Hvordan vi skal motiver flere gårdbrukere til å ta de tomme fjøsene i bruk igjen.

Engerdal Arbeiderparti v/Kjell Erik Joten fremmet flg. forslag:
Rådmannen legger fram en sak om direkteoverføring av kommunestyrets møter innen 01.03.2015.

Engerdal Høyre v/Svein Ekeland fremmet flg. forslag til nytt verbalpunkt:

1. Utrede salg av Engerdal Kommuneskoger KF

Votering:

Det ble først votert over formannskapets innledning i pkt. 1: Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Deretter ble det votert over nummererte punkt under pkt. 1:

- 1: Ved votering ble formannskapets innstilling enstemmig vedtatt.
- 2: Ved votering ble formannskapets innstilling vedtatt med 9 mot 6 stemmer som ble avgitt for Engerdal Arbeiderpartis forslag.
- 3: Ved votering ble formannskapets innstilling vedtatt med 9 mot 6 stemmer.
- 4: Ved votering ble formannskapets innstilling enstemmig vedtatt.
- 5: Ved votering ble formannskapets innstilling enstemmig vedtatt.
- 6: Ved votering ble formannskapets innstilling vedtatt med 9 mot 6 stemmer.
- 7: Ved votering ble formannskapets innstilling vedtatt med 9 mot 6 stemmer.

Det ble deretter votert over samlingslistas tilleggssforslag. Dette ble vedtatt med 9 mot 6 stemmer.

- 8: Ved votering ble formannskapets innstilling vedtatt med 9 mot 6 stemmer som ble avgitt for Engerdal Arbeiderpartis forslag.

Det ble deretter votert over Samlingslistas tilleggssforslag. Dette ble vedtatt med 9 mot 6 stemmer.

- 9: Ved votering ble formannskapets innstilling enstemmig vedtatt.
- 10: Ved votering ble formannskapets innstilling enstemmig vedtatt.
- 11: Ved votering ble formannskapets innstilling enstemmig vedtatt.

Arbeiderpartiets tillegg (opprettelse av helsesekretær): Ved votering falt forslaget med 6 mot 9 stemmer.

Det ble votert over formannskapets verbalpunkt:

- V1: Ved votering ble formannskapet innstilling enstemmig vedtatt.
- V2: Ved votering ble formannskapets innstilling vedtatt med 9 mot 6 stemmer som ble avgitt for Kjell Erik Jotens forslag.
- V3: Ved votering ble formannskapets innstilling enstemmig vedtatt.
- V4: Ved votering ble formannskapets innstilling enstemmig vedtatt.

Ap's forslag 1: Ved votering falt forslaget med 6 mot 9 stemmer

Ap's forslag 2: Ved votering falt forslaget med 6 mot 9 stemmer

Ap's forslag 3: Ved votering ble forslaget enstemmig vedtatt.

Ap's forslag 4: Ved votering ble forslaget enstemmig vedtatt.

Ap's forslag 5: Ved votering ble forslaget enstemmig vedtatt.

Ap's forslag 6: Ved votering ble forslaget enstemmig vedtatt.

Ap's forslag 7: Ved votering ble forslaget enstemmig vedtatt.

Ap's forslag 8: Ved votering ble forslaget enstemmig vedtatt.

Høyres forslag: Ved votering falt forslaget med 1 mot 14 stemmer.

Formannskapetets innstilling pkt. 2: Ved votering ble formannskapetets innstilling enstemmig vedtatt.

Formannskapetets innstilling pkt. 3-5: Ved votering ble formannskapetets innstilling enstemmig vedtatt.

Endelig votering:

Til slutt ble hele budsjettet og økonomiplan tatt opp til behandling. Formannskapetets innstilling med kommunestyrets vedtatte flertallsforslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret-10.12.2015 :

7. Rådmannens forslag til årsbudsjett 2016 vedtas med netto utgift pr enhet (budsjettskjema 1B) med følgende endringer:

12. For Oppvekst reduseres utgiftene med kr 0,295 mill pga feilbudsjettert engasjement.

13. Avsetning til generelt disposisjonsfond reduseres med kr 165.000 til kr 1.935.000,-

14. Det budsjetteres med utbytte fra Engerdal kommuneskoger KF på kr 490.000,-

15. Engerdal kommunes egenandel av drift akutt plasser for øyeblikkelig hjelp tas inn i budsjettet med 400.000 kr.

16. Antall formannskapsmøter reduseres fra 20 til 15. med en beregnet mindreutgift på kr 50.000,-

17. Utbytte fra Engerdal Energi Holding A/S økes med kr 400.000.

18. Støtten til lag og foreninger økes med kr 60.000. Beløpet på kr 60.000 avsettes til lag og foreninger som søker om aktiviteter og tiltak i forbindelse med gjennomføringen av NM Sykkel Maraton 2016.

19. Støtten til arrangementer økes med kr 50.000. Det er i 2016 arrangementer som gjør en økning nødvendig. Blant annet arrangerer Femundtippet/Engedal Sykkelklubb NM Sykkel Maraton 2016, og det er 50 år siden VM på ski i 1966.

20. Det opprettes 100 % stilling som ergoterapeut fra 01.05.2016 med en beregnet kostnad på kr 211.000.

21. Frikjøp hovedtillitsvalgt Fagforbundet tas inn i budsjettet med kr 169.000.

22. For å arrangere «Engerdalssamlinger» i og utenfor kommunen avsettes det kr 50.000 til formålet.

Verbalpunkter for budsjettet 2016:

V1. For å gjøre det enklere for ungdom å planlegge utdanningen sin etableres det en stillingsbank hvor jobber som vil bli ledige blir lagt inn, på den måten kan vi se hvilke jobber som blir ledige og hvilken type utdanning som vil bli etterspurt fram i tid. Stillingsbanken skal også inkludere behovet i det private næringslivet og oversikt over ledige sommerjobber.

V2. Utredningskomiteen får i oppdrag å vurdere direkteoverføring av kommunestyremøter på nytt.

V3. Utredningskomiteen får i oppdrag å utrede retningslinjer slik at hyttefolk kan få disponere hytta si om bolig, med utgangspunkt i Trysil kommune sin vedtatte ordning.

V4. Det er viktig å legge til rette for at næringsliv og innbyggere kan ta grønne valg, bl.a. gjennom rimeligere avgifter på gjenvinning og god informasjon. Det er også viktig å

engasjere barnehagene og skolene i Engerdal for å utvikle barnas miljøbevissthet. Utredningskomiteen får derfor i oppdrag å foreslå tiltak som imøtekommer dette.

V5. Engerdal kommune vurderer muligheten for et samarbeid med organisasjonen MOT. Et eventuelt samarbeid legges fram som egen sak til politisk behandling innen 01.05.2016.

V6. For å ivareta de som har behov for tilrettelagte arbeidsplasser og arbeidsutprøving får rådmannen i oppdrag å avklare med Tepas mulighetene for å reetablere virksomhet i Engerdal.

V7. Rådmannen anmodes om å prioritere tiltak for å få egne ansatte til å videreutdanne seg innen kreftsykepleie.

V8. Utredningskomiteen får i oppdrag å utrede en prøveordning for 2016 med sommerjobbgaranti for ungdom i alderen 15 til 17 år bosatt i Engerdal kommune. Utredningen skal omfatte retningslinjer for ordningen og forslag til finansiering. Frist 01.04.2016.

V9. Utredningskomiteen får i oppdrag å utrede oppussing av kjellerlokalene ved ungdomshuset/biblioteket slik at disse om mulig kan brukes til aktivitetsrom. Videre utredes muligheten for å utvide åpningstiden for ungdomshuset samt muligheten for mer variert aktivitetstilbud. Ungdomsrådet og biblioteket involveres i utredningsprosessen.

V10. Utredningskomiteen får i oppdrag å lage en tiltaksplan for jordbruket i Engerdal. Dette gjøres i tett dialog med landbrukskontoret og jordbruksnæringen i kommunen. Målsettingen med planen må være: Hvordan vi skal motivere flere gårdbrukere til å ta de tomme fjøsene i bruk igjen.

2. Økonomiplan for økonomiplanperioden 2016-2019 med forslag til drifts- og investeringsrammer vedtas. Saldering av økonomiplan foretas ved bruk av generelt disposisjonsfond.
3. Kommunale avgifter og betalingssatser for 2016 vedtas i henhold til gebyrregulativet, jfr. vedlegg.
4. Kommunestyret gir Rådmannen fullmakt til å ta opp lån med inntil kr 23,7 mill med 30 års løpetid i samsvar med Rådmannens forslag til investerings- og finansieringsplan for 2016. Rådmannen gis videre fullmakt til å avtale lånetidspunkt og lånevilkår, samt til å inngå de nødvendige låneavtaler. Fullmakten gjelder også refinansiering av lån innenfor tidligere vedtatt nedbetalingstid.
5. Eiendomsskattevedtak 2016

I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 videreføres eiendomsskatten til å gjelde i hele kommunen. Følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2016:

Den generelle satsen for de skattepliktige eiendommer settes til 7 ‰

Med hjemmel i eiendomsskatteloven § 12 a) settes skattesatsen for bolig- og fritidseiendommer til 2 ‰.

Eiendomsskatten skal betales i tre terminer i skatteåret (april, juli og oktober).

Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

For skatteåret 2016 unntas eiendom eid av stiftelser og institusjoner med allmennyttig formål, som er ført opp på eiendomsskattekontorets liste pr 16.11.2015 med forslag til unntak i medhold av eiendomsskattelovens. § 7a):

Adresse	Gnr	Bnr	Fnr	Eier
Engerdalsveien 1641	15	45		Engerdal Idrettslag
Femundveien 3638	164	1	38	Elgå Idrettslag
Fotballbane med løpebaner	165	1	148	Drevsjø Stedsgruppe
Hylleråsvegen 1050	1	12	1	Engeren Skytterlag
Høybergveien 2920	161	1	52	Klara Skytterlag
Skytterbane Brennodden	165	1	20	Fjell Skytterlag

Eiendommer tilhørende andre organisasjoner/stiftelser vil bli vurdert for fritak av kommunestyret på grunnlag av søknad.

Bakgrunn:

Kommunestyret har vedtatt et eget økonomireglement, jrf. k.sak 10/105. I henhold til dette reglementet, samt kommunelovens § 45 og 46, skal kommunestyret selv vedta en økonomisk plan for kommende kalenderår. Årsbudsjettet skal deles inn i en drifts- og en investeringsdel, og er bestemmende for bruken av midler i løpet av året. Årsbudsjettet skal være realistisk. Det skal fastsettes på grunnlag av de inntekter og utgifter som kommunen kan forvente i budsjettåret. Årsbudsjettet er en bindende plan for kommunens midler og anvendelsen av disse i budsjettåret. Det forutsettes samsvar mellom økonomiplanens første år og årsbudsjettet.

Gjennom økonomiplan vedtar kommunestyret budsjettet for det kommende året, økonomiplanen for de påfølgende tre årene, samt hvilke mål kommunen skal arbeide mot i fireårsperioden. Kommuneloven stiller følgende krav til økonomiplandokumentet:

§ 44. Økonomiplan.

1. Kommunestyret og fylkestinget skal en gang i året vedta en rullerende økonomiplan.
2. Økonomiplanen skal omfatte minst de fire neste budsjettår.
3. Økonomiplanen skal omfatte hele kommunens eller fylkeskommunens virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i planperioden. Planen skal være satt opp på en oversiktlig måte.
4. I økonomiplanen skal det for hvert enkelt år økonomiplanen omfatter, anvises dekning for de utgifter og oppgaver som er ført opp, jf. § 46 nr. 6.
5. Planer som omfatter avgrensede deler av kommunens eller fylkeskommunens virksomhet, skal integreres i økonomiplanleggingen og bruken av midler innarbeides i planen.
6. Kommunestyret og fylkestinget vedtar selv økonomiplanen og endringer i denne. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet eller fylkesutvalget. Ved parlamentarisk styreform skal rådet avgi innstilling som nevnt.
7. Innstillingen til økonomiplan, med de forslag til vedtak som foreligger, skal legges ut til alminnelig ettersyn minst 14 dager før den behandles i kommunestyret eller fylkestinget. Dette gjelder likevel ikke ved innstilling som gjelder endringer i økonomiplanen.
8. Økonomiplanen og endringer i denne oversendes departementet til orientering.

Viktige momenter i årsbudsjett 2016

Nytt av i år er at det i budsjettet er satt opp en oversikt over tiltak med en beskrivelse av tiltaket med økonomiske konsekvenser. Det er to tabeller, en med tiltak som rådmannen har innarbeidet i budsjettforslaget og økonomiplanen, og en tabell med oversikt over tiltak som ikke er valgt.

Vekst i frie inntekter

Regjeringens forslag innebærer en økning i kommunenes frie inntekter på 4,2 milliarder kroner utover kompensasjon for lønns- og prisvekst. Videre har regjeringen videreført at 40 % av kommunesektorens inntekter skal komme fra skatter. Realveksten i skatt på inntekt og formue blir da 6,2 milliarder, mens rammetilskuddet får en realnedgang på 2 milliarder kroner. Det tilsvarer en realvekst på 0,6 prosent. Den varslede inntektsveksten må ses i sammenheng med konsekvenser av den demografiske utviklingen for Engerdal kommune. For 2015 nøyte Engerdal godt av en vekst i innbyggertallet fra 1/1-14 til 1/7-14, noe som styrket budsjettet pga mange beboere på asylmottaket med oppholdstillatelse. 1/7-15 er vi imidlertid nede igjen på 1327 innbyggere og innbyggertallet er synkende.

Anslag frie inntekter for Engerdal kommune for 2016 er 102 500 000 kroner. Dette innebærer en vekst for Engerdal kommune fra 2015 til 2016 på 3,4 prosent (kr 3,4 mill). Lønns og prisveksten for kommunene er anslått til 2,7 % i 2016, slik at den reelle veksten utgjør 0,7 %. Siden vi ikke kjenner de endelige skatteinntektene inkludert inntektsutjevning for 2015 før i januar 2016, er det gjort et anslag på hvor store skatteinntektene for 2016 vil være. Det presiseres derfor at det angitte nivået på frie inntekter er et anslag. Inntektsutjevningen avhenger av innbyggertallet pr 1/1-16 og at størrelsene på de samlede skatteinntekter for kommunene i Norge.

Pensjonskostnader

Anslag på pensjonspremieavvik (KLP/SPK) for 2016 er kr 4,2 million som inntektsføres, og vi må samtidig amortisere (utgiftsføre) kr 0,7 mill som er det foreløpige anslaget for premieavvik i 2015. Dette dekkes inn ved bruk av fond for premieavvik der det for 2015 blir avsatt kr 0,7 mill for å dekke amortiseringen i 2016.

Premieavviket er uforutsigbart og varierer mye mellom år. Endelig premieavvik for 2015, og derigjennom amortiseringen i 2016 er ikke klart før i januar 2016. Det samme gjelder for premieavviket for 2016, der endelige tall først kommer i januar 2017. For å unngå store uforutsette svingninger i driftsbudsjettet foreslår rådmannen at premieavviket for 2016, foreløpig beregnet til kr 4,2 mill avsettes på fond. I 2017 må premieavviket for 2016 amortiseres (utgiftsføres). En vil da kunne bruke de avsatte fondsmidlene til å dekke denne utgiften. Dette medfører i praksis at premieavvik og amortisering «løftes ut» av driftsbudsjettet slik at store årlige svingninger jevnes ut.

Driftsbudsjett

Netto inntekter øker med kr 14 mill mens netto driftsutgifter øker med kr 9 mill, noe som gir et netto driftsresultat på kr 3 272.000,-. Dette balanseres ved at det i 2016 budsjetteres med bruk av pensjonsfond på kr 0,7 mill for å dekke amortisering av premieavvik fra 2015 i 2016. Avsetning til generelt disposisjonsfond er på kr 2,1 mill.

Det er foretatt en styrkning av driftsbudsjettene for Oppvekst og PLO på grunn av økt behov for spesialundervisning innen oppvekst og økt behov til ressurskrevende brukere innen PLO. For PLO utgjør dette 14 årsverk. Samtidig er refusjon for de samme tiltakene økt betydelig.

Det er lagt inn en liten økning av de kommunale avgiftene innen VAR-Området på 4 %. Byggesaksgebyrer er økt med 10 %. Utover dette er det ikke foreslått økninger utover forventet prisvekst på de ulike områdene.

Etter at budsjettdokumentet ble ferdigstilt er det oppdaget to feil i driftsbudsjettet. Det er budsjettet med kr 0,46 mill i utbytte fra Engerdal kommuneskoger KF, men kommunestyret har i sin revidering av målsetninger og retningslinjer for kommuneskogen vedtatt et årlig utbytte på minimum kr 0,4 mill målt i 2015 kroner. Videre er det ved en feil blitt overført en engasjementstilling på voksenopplæringen fra 2015 som ikke skal videreføres. Dette reduserer utgiften på VO med kr 0,295

mill. Netto styrker dette budsjettet med kr 0,235 mill. Rådmannen foreslår at disse feilene rettes opp i budsjettvedtaket, og at denne styrkingen avsettes på generelt disposisjonsfond.

Investeringsbudsjett

De foreslås investeringer på kr 24,9 mill i 2016, hvorav 23,7 mill lånefinansieres. Resten dekkes inn av refusjon for mva, bruk av disposisjonsfond samt evt ubrukte lånemidler. SÅTE-investeringer, ny ambulansestasjon samt nytt ledningsnett for vann og avløp i Engerdal sentrum er de største investeringsprosjektene.

Kommunens langsiktig brutto lånegjeld er i dag på kr 87,7 mill. Ved utgangen av 2016 vil kommunens langsiktig brutto lånegjeld være over 104 mill. kr. Det finnes ingen offisielle råd om hvor høy gjelda i en kommune bør være, men landsgjennomsnittet er 68 prosent netto lånegjeld. Selv om Engerdal ligger under landsgjennomsnittet det er viktig å presisere at alle kommuner må kunne tåle en renteøkning til et «normalt» nivå, dvs rundt seks prosent. Engerdal har ikke en rentebuffer for å tåle en slik økning pr dags dato. I 2016 vil kommunen bruke ca. 6 % av sine frie disponible inntekter til å dekke netto rente- og avdragsutgifter.

Forutsetninger og viktige momenter i økonomiplanperioden 2016-2019

Både drifts- og investeringsbudsjettene de enkelte år i planperioden har tatt utgangspunkt i vedtatt budsjett 2015 med de endringer som er lagt inn for 2016. Hele planen bygges på en framskrivning av forslag til budsjett 2016. Videre er kjente endringer innarbeidet i planen.

Viktige momenter

- Anslag på rammetilskudd og skatteinntekter er basert på tallene fra statsbudsjettet for 2016 som er lagt fram i oktober 2015.
- I økonomiplanen for 2016-2019 er det tatt høyde for en nedgang i befolkningstall med 1,2 % pr år og budsjettåret 2016 tar utgangspunkt i et innbyggertall på 1327.
- Det er lagt opp til investeringer på til sammen kr 57,9 mill i økonomiplanperioden som lånefinansieres. Største investeringene er ny ambulansestasjon og rehabilitering av vann og avløpsnettet.
- Det er budsjettet med et fast rentenivå på 2 % i hele økonomiplanperioden. Kommunens samlede gjeld øker i økonomiplanperioden. Økningen i rente- og avdragsutgifter binder opp frie inntekter og kommunens økonomi blir direkte påvirket hvis renten stiger.
- Det er avsatt følgende til disposisjonsfond i økonomiplanperioden for å bygge opp en forsvarlig buffer:

Generelt disposisjonsfond:
2016: 2,1 mill kr
2017: 1,9 mill kr
2018: 1,1 mill kr
2019: 0 kr

Fond for premieavvik pensjon:
2016: 4,2 mill kr
2017: 1,3 mill kr
2018: 3,6 mill kr
2019: 1,3 mill kr

Det er tilsvarende lagt inn bruk av fond for premieavvik pensjon for å dekke amortisering av foregående års premieavvik. Ved å foreta denne disponeringen unngår en de store svingningene pensjonspremieavviket har forårsaket fra år til år i tidligere års driftsbudsjetter.

- Økonomiplanen er satt opp i faste priser, slik at prisjustering av andre utgifter forutsettes dekket gjennom økt rammetilskudd. Lønn og rammetilskudd er oppjustert til 2016-tall. Alle andre tall er satt opp i 2015-kroner og det er ikke tatt inn andre forutsetninger enn det som er nevnt i plandokumentet.

Økonomiplanen slik den nå legges fram går i balanse med en avsetning til disposisjonsfond for alle årene med unntak av 2019.

I henhold til sunn kommuneøkonomi bør kommunen ha et netto driftsresultat på 2 % av driftsinntektene. For Engerdal kommune bør da netto driftsresultat være på kr 3,4 mill i planperioden. I rådmannens forslag til økonomiplan varierer driftsresultatet avhengig av variasjoner i pensjonspremieavviket:

2016: 3,7 mill kr
2017: -2,8 mill kr
2018: 1,5 mill kr
2019: -3,9 mill kr

Når en ser bort ifra variasjoner i pensjonspremieavviket ligger netto driftsresultat snitt i perioden rundt kr 0,- og burde derfor vært styrket med ca kr 3 mill pr år.

Det er mange usikkerhetsmomenter i rådmannens forslag til økonomiplan. Dette gjelder rentenivå, befolkningsutvikling, pensjonspremieavvik, lønnsøkninger, skjønnskudd, den varslede endringen i inntektssystemet m.m. Økonomiplanen viser at det er behov for å redusere utgiftene eller øke inntektene for framover for å drive iht. prinsippet om sunn kommuneøkonomi med et netto driftsresultat på 2%.

Konklusjon:

Som det framgår av fremlagt budsjett er budsjettet i balanse. Det er budsjett med et positivt netto driftsresultat på kr 3,7 mill. og budsjettet balanserer med bruk av pensjonsfond på kr 0,7 mill avsatt i 2015 til å dekke amortiseringen av premieavvik i 2016. Som vi ser av befolkningsframskrivingen ligger det an til en fortsatt nedgang i befolkningstallet. Dette reduserer kommunens inntekter i form av rammeoverføringer, skatt og inntektsutjevning. Særlig er det synkende barnetallet i kommunen bekymringsfullt. Høsten 2017 vil det være 7 skolestartere i Engerdal og fram mot høsten 2021 vil antall skolestartere ligge mellom 7 og 2 barn. Dette vil ha konsekvenser for hvordan skole og barnehage tilbudet skal organiseres framover. Økonomiplanen viser at det er behov for å redusere utgiftene eller øke inntektene for framover for å drive iht. prinsippet om sunn kommuneøkonomi med et netto driftsresultat på 2%.