Spydeberg kommune

MØTEINNKALLING

Formannskapet

Møtedato: **13.11.2012 – Ekstraordinært møte**
Møtested: Formannskapssalen
Møtetid: Kl. 16:00

Eventuelle forfall meldes til tlf. 69 83 35 40.
Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

SAKLISTE:

Sak nr.	Sakstittel
076/12	GODKJENNING AV PROTOKOLL
077/12	ØKONOMI- OG STRATEGIPLAN 2013 - 2016 MED BUDSJETT 2013

Spydeberg kommune, 8. november 2012

Knut Espeland
ordfører

Spydeberg kommune

Saksframlegg

Behandling i:	Møtedato:	Saks nr.:	Saksbehandler:
Formannskapet	13.11.2012	076/12	KLA

Avgj av:	Saksansvarlig:	Arkiv:	Arkivsak ID.:
	Geir Johannessen	FE-	12/1644

GODKJENNING AV PROTOKOLL

Vedlegg:

Møtebok

Rådmannens innstilling:

Møtebok godkjennes slik den foreligger.

Spydeberg kommune, 8. november 2012

Geir Johannessen
rådmann

Spydeberg Kommune

Saksframlegg

Behandling i:	Møtedato:	Saks nr.:	Saksbehandler:
Formannskapet	30.10.2012	071/12	MM
Formannskapet	06.11.2012	075/12	GRJ
Formannskapet	13.11.2012	077/12	GRJ

Avgj av:	Saksansvarlig:	Arkiv:	Arkivsak ID.:
K	Geir Runar Johannessen	100	12/1434

ØKONOMI- OG STRATEGIPLAN 2013 - 2016 MED BUDSJETT 2013

POLITISK SAKSORDFØRER:

Vedlagte dokumenter:

1. Årsbudsjett for 2013 – rådmannens forslag – **separat vedlegg**
2. Økonomi- og strategiplan for 2013 – 2016 – rådmannens forslag – **separat vedlegg**
3. Protokoll fra Eldrerådets møte 18.9.2012 sak 014/12
4. Protokoll fra Rådet for mennesker med nedsatt funksjonshemmede sitt møte den 19.9.2012 sak 017/12.
5. Henvendelse fra Spydeberg felles menighetsråd datert 2.12.2012

Saken gjelder:

Utarbeidelse av Spydeberg kommunes budsjett for 2013 og økonomi- og strategiplan for perioden 2013 – 2016.

Rådmannens innstilling:

1. Forslag til driftsbudsjett for Spydeberg kommune for 2013 vedtas som vist i budsjettskjema 1A – drift. Fordeling på virksomhetene vedtas som vist i budsjettdokumentet side 9
2. Kommunestyret gir rådmannen fullmakt til å justere rammer etter at endelig lønnsoppgjør er ferdig. Ny hovedoversikt sendes kommunestyret som referat på første møte i 2013.
3. Forslag til investeringsbudsjett for Spydeberg kommune i 2013 vedtas med bruttoinvesteringer på kr.49,167 mill.**,** hvorav kr 40,920 mill. finansieres ved låneopptak (av dette er kr 21,857 mill. selvfinansierende) Låneopptaket fordeles slik:

    - Kr 3 mill. – startlån – opptas på de betingelser som gjelder for slike lån
    - Kr 18,857 mill. – kommunale investeringer (selvfinansierende) – serielån. Nedbetales i hht vektet levetid.
    - Kr 19,063 mill. – kommunale investeringer – serielån. Nedbetales i hht vektet levetid.

4. Avgifter, gebyrer og leier m.m. vedtas slik det framgår av budsjettdokumentet sidene 25 – 50.
5. Formannskapet kan foreta tilleggsbevilgninger inntil kr 100 000,-.
6. Ordføreren gis fullmakt til å fatte vedtak i saker som ikke er av prinsipiell betydning og innenfor en kostnadsramme på kr 50 000,-. Ordførerens avgjørelse sendes formannskapet som melding.
7. For 2013 skal eiendomsskatten for verk og bruk være kr. 7 av hver kr 1000 av takstverdien (7 promille).
8. Netto driftsresultat – kr.1 683 000 dekkes ved bruk av fond.
9. Forslag til økonomi- og strategiplan 2013 – 2016 for Spydeberg kommune vedtas.

F-071/12 Formannskapet 30.10.2012

Vedtak, enstemmig: Saken utsettes til neste møte

F-075/12 Formannskapet 06.11.2012

Vedtak, enstemmig: Saken utsettes til neste møte.

Saksopplysninger:

Som tidligere år velger rådmannen å dele årsbudsjett og økonomi- og strategiplan i to dokumenter. Årsbudsjettet forsøkes stilt opp på en oversiktlig måte og kommunestyrets/formannskapets prioriteringer, målsettinger og premisser som årsbudsjettet bygges på skal komme klart fram. Tekstdelen til økonomi- og strategiplanen skal være på et mer overordnet nivå, samtidig som det er lagt vekt på å se utviklingstendensene i hele økonomiplanperioden.

Ved framleggelsen av forslag til økonomi- og strategiplan 2013 – 2016 og årsbudsjett for 2013 er regjeringens forslag til statsbudsjett kjent.

I det samla rammetilskuddet for 2013 blir det, som tidligere år, gjort en rekke korrigeringer på grunn av endringer i oppgavefordeling mellom forvaltningsnivå, regelendringer, nye oppgaver, innlemming av øremerkede tilskudd o.l.

Eksempler på tilskudd som er lagt inn i rammetilskuddet er:

- Tilskudd til kommunalt rusarbeid med kr 683 000.
- Det innføres kulturskoletilbud i skole/SFO fra høsten 2013.
- Det innføres valgfag på 9. trinn fra høsten 2013.

Kommunens frie inntekter (skatt og rammetilskudd) har økt med 4,3 % fra 2012 til 2013. Det er i økonomiplanperioden lagt inn en forventet økning på 3 % hvert år.

Eiendomsskatt er lagt inn med en forventet økning på 3 % hvert år med henvisning til kraftverkene. De andre objektene ble taksert i 2011 med endelig behandling i 2012. Disse blir ikke endret i planperioden.

Konsesjonskraft er uendret i perioden.

Når det gjelder kompensasjonstilskudd for særlig ressurskrevende brukere har dette økt betydelig fra refusjonen for 2011 som blir utbetalt i 2012 og fram til 2013. Dette skyldes større utgifter knyttet til tjenester som ytes i henhold til enkeltvedtak. For 2013 er den kommunale egenandel økt fra 935 000,- til 975 000,-. Av utgifter ut over dette refunderer staten 80 %. Den store inntektsøkningen motsvares av tilsvarende store utgifter på virksomhetene. Vi vet ikke hvordan dette utvikler seg i planperioden, men vi har lagt inn en økning også her på 3 % hvert år, som skal kompensere for en lønnsutvikling på samme nivå.

Spydeberg kommune får et bortfall av kompensasjonstilskudd på ca. 4,5 mill. kroner i 2014. Rådmannen forutsetter at denne inntekten vil bli dekket via ekstra skjønnstildeling i 2014 og årene framover. Det er derfor ikke lagt inn en høyere utgift enn i 2013 for dette tiltaket framover.

Investeringstilskudd er tilskudd fra Husbanken for kompensasjonsberettigede investeringer som er gjort i kommunen innenfor skole og pleie- og omsorg.

Tilskudd til mottak av flyktninger er beregnet ut fra de flyktningene som p.t. er bosatt i kommunen. Det er lagt inn en økning i 2014 p.g.a. nye inntak. Det er ikke lagt inn inntektsøkning i perioden da nye kommer inn samtidig som tilskudd bortfaller for de som har vært i landet i 5 år.

Det er avsatt reservertposter på finanskapittelet til å dekke framtidige lønnsoppgjør og utgifter til samhandlingsreformen. I beløpet på 6,6 mill. kroner til samhandlingsreformen er kr 300 000 "øremerket" lokalmedisinsk kompetansesenter. Da refusjon til rusarbeid er lagt inn i rammetilskuddet fra 2013 er dette beløpet også lagt på en reservertpost på finanskapittelet.

Momsrefusjon er beregnet til vel 7,5 mill. kroner i 2013. Dette gjelder kompensasjon for både drift og investering. Det er siste året at momskompensasjon for investering blir ført i drift, men 80 % av momskompensasjonen fra investeringer skal overføres til investeringsregnskapet. Dette utgjør kr 1 033 000 og er ført som avsetning (overføring til investering). F.o.m. 2014 er det kun momskompensasjon fra drift som føres i driftsregnskapet. Beløpet er derfor redusert i 2014, men med 3 % økning i planperioden.

Netto driftsrammer er summen som er fordelt til virksomhetene. Rammene er stramme, men realistiske forutsatt at det ikke kommer nye store utfordringer i budsjettåret. Det er i 2013 lagt inn helårsvirkning av sentralt lønnsoppgjøret fra 2012. Det er ikke gitt kompensasjon for prisvekst, men ved kjøp av tjenester er det lagt inn forventet lønnsutvikling. Virksomhetene har spilt inn "må-tiltak" som er lagt inn i rammene. I planperioden er det tatt høyde for en vekst på 3 %.
Når det gjelder pensjon ligger det i gjeldende økonomi- og strategiplan en forventet økning fra 2012 til 2013 på 5,5 mill. kroner. Det var forutsatt at det meste av økningen skulle dekkes av øremerket fond til pensjon. Det ble i 2011 avsatt 1,5 mill. kroner til fondet og i 2012 er det forutsatt en avsetning på 3 mill. kroner. Ved tertialrapportering pr. 31.8.2012 er tallet redusert til kr 2 835 000. Brutto regning for 2013 forventes å være 20,7 mill. kroner, hvorav 1,9 mill. dekkes av arbeidstakerne. Dette innebærer en netto utgift for kommunen på 18,8 mill. kroner. Rådmannen har derfor kunnet redusere bruk at fond til 2,5 mill. kroner. I planperioden er det

lagt inn en forventet brutto utgift til KLP på vel 20 mill. kroner. Arbeidstakernes andel av dette utgjør i underkant 2 mill. kroner.

Netto kapitalutgifter øker i planperioden. I 2013 er det lagt inn forventet utbytte fra Østfold Energi med 1 mill. kroner. I perioden ligger det i budsjettet 1,5 mill.

En del av investeringene gjelder selvfinansierende tiltak. Kompensasjonen for kapitalutgifter til dette øker også i perioden.

Netto driftsresultat er negativt med kr 1 683 000 i 2013. I gjeldende økonomiplan var det forutsatt et negativt driftsresultat på kr 2 834 000 i 2013 som skulle dekkes av fond pensjon.

I planperioden legges det opp til positivt netto driftsresultat med 0,04 % i 2014, 0,4 % i 2015 og 1,4 % i 2016.

Vurderinger:

I 2011 ble inntektssystemet endret bl.a. ved at statstilskuddet til barnehager ble innlemmet. Dette ga Spydeberg kommune økte inntekter, men også utgifter bl.a ved likebehandling av private og kommunale barnehager. Spydeberg kommune har 100% utjevning mellom kommunale og private barnehager.

Det foreslås i 2013 som for inneværende år å avsette forventet lønnsøkning på en reservert post i finanskapitlet med kr 4 566 000,- som tilsvarer en lønnsøkning på 4,2 % på årsbasis. 2013 er et år med mellomoppgjør og forventes å bli lavere enn for inneværende år. Anslag på lønnsøkning er hentet fra Norges Banks foreløpige prognoser fra 2012 til 2013. I statsbudsjettet er det forventet et lønnsoppgjør på 4 % og erfaringsmessig blir den vanligvis litt høyere. Etter at resultatet fra lønnsoppgjør og eventuelle lokale forhandlinger foreligger vil det i forbindelse med økonomirapporteringer til formannskap og kommunestyre foreslås budsjettjusteringer slik at virksomhetene blir kompensert for den reelle lønnsøkningen.
Det er ikke gitt kompensasjon for generell prisvekst til virksomhetene ved tildeling av foreløpige rammer. Norges Banks anslag på prisvekst er 1,7%. Men det er for 2013 gitt kompensasjon for økte utgifter til kjøp av tjenester fra andre, for å dekke lønnsøkninger som blir fakturert oss.

Det legges fram et budsjettforslag med negativt netto driftsresultat på kr. 1 683 000 som er bedre enn forutsatt i gjeldende økonomiplan, med planlagt bruk av pensjonsfond. For å oppnå et anbefalt netto driftsresultat på 3 % skulle vi hatt et positivt resultat på vel 8,6 mill kroner.

Overordnet målekart viser fokusområder med kritiske suksessfaktorer, måleindikatorer, målemetoder og forslag til resultatmål/tiltak for 2013 og hvem som er ansvarlig for måloppnåelsen.

Forslaget til årsbudsjett, økonomi- og strategiplan angir hvilke forhold som er hensyntatt og hvilke prioriteringer som er vektlagt. Her gis en kortfattet beskrivelse av tiltak og konsekvenser for virksomhetene i forhold til foreslåtte rammer; endringer fra 2012.

Spydeberg kommune bruker mindre ressurser på ledelse og administrasjon enn sammenlignbare kommuner. Rådmannen er bekymret for at man ikke har god nok kapasitet til styring og utvikling. I kommunens økonomiske situasjon, er det ikke rom for å gjøre store endringer for å styrke administrasjon og ledelse. Det er likevel funnet plass til nye stillingsressurser – totalt 1,2 stillinger innen Grinitun og Familierelaterte tjenester.

Rådmannen vil forsøke innenfor rammene i alle virksomhetene å styrke ledelsesressursene. Dette gjøres ved å forsøke å ta bort og effektivisere oppgaver, samt vri stillingsressurser over til ledelse.

2012 var første år kommunene mottok midler i rammetilskuddet til samhandlingsreformen. Det er i årets statsbudsjett ikke tilført kommunene nye midler spesielt til dette formålet. I 2012 har Spydeberg kommune større utgifter til medfinansiering av sykehusinnleggelser enn forutsatt. Det legges i statsbudsjettet også opp til flere sykehusbehandlinger i 2013, noe som også påvirker nivået på utgifter til medfinansiering. Dette må kommunen dekke av de frie inntektene og rådmannen foreslår å øke beløpet i finanskapitlet til dekning av disse utgiftene. Budsjettforslaget innebærer betaling for sykehusinnleggelser på nivå med forventede kostnader i 2012 samt kr 300 000,- til dekning av nye utgifter til Lokalmedisinsk Kompetansesenter.

Midler til å møte økte driftsutfordringer og betaling til sykehuset knyttet til utskrivingsklare pasienter er for 2013 lagt til budsjettrammen for Grinitun pleie og omsorg.

I sak 056/12 fattet kommunestyret vedtak om at stillingen som kommuneoverlege og stillingen som sykehjemslege økes opptil 50 % hver. Rådmannen har etter dette vedtaket forsøkt forskjellige løsninger for interkommunalt samarbeid uten at dette har ført frem. Rådmannen går derfor nå til utlysning av en hel legestilling som skal løse begge disse funksjonene. Rådmannen har ikke funnet det mulig å foreslå en økning av ressursene til koordinering av folkehelsearbeidet.

Folkevalgate:
Det er lagt inn kr 100 000,- til Stortingsvalg i 2013. Reservertpost er foreslått til kr 200 000,-, og det er lagt inn helårsvirkning av nye satser for møtegodtgjørelse. Eldrerådet (vedlegg 3) og Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne (vedlegg 4) har behandlet forslag til budsjett. Rådmannen foreslår at budsjett til eldreråd videreføres, med en sekretærfunksjon og i tillegg driftsutgifter på kr 5 000,- til kurs, bevertning og forbruksmateriel. Møtegodtgjøringen til eldrerådets medlemmer føres sammen med all annen møtegodtgjøring. For i størst mulig grad å likestille disse to rådene foreslår rådmannen at ordningen med at sekretærfunskjonen for Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne ivaretas av koordinator for funksjonshemmede videreføres. I tillegg foreslås et eget driftsbudsjett på kr 5 000,-, og at møtegodtgjøringen føres også for dette rådet sammen med all annen møtegodtgjøring.

Kirken:
Budsjettet for 2013 er økt med kr 250 000,-.

Stab, servicetorg og kultur:
Budsjettrammen er justert i forhold til at årets tilskudd til Spydeberg Prestegård er et engangstilskudd som ikke foreslås videreført. Det forventes ikke heller så store utgifter til juridisk bistand i 2013 som var forutsatt i budsjett for 2012. Ungdomsklubben forslås viderført med samme økonomiske ramme som for 2012. Utgifter til Kulturskolen foreslås økt slik at antallet elever ikke må reduseres, men det vil kreve store merutgifter å nå målsettingen i kommuneplanen om en dekningsgrad på 20 %. Utgiftene til Indre Østfold Data IKS forventes å øke med 900 000,-. Det foreslås ikke heller i 2013 å gjennomføre brukerundersøkelser. Utgifter til bokkjøp er ikke økt på flere år. På grunn av positiv utlånsvekst foreslås en liten økning av bokbudsjettet.. Til slutt er det lagt inn kr 1 100 000,- på en reservert post for å kunne dekke eventuelle uforutsette utgifter på virksomhetene gjennom året.

Skole:
Skolens ramme er økt med kr 2 300 000,- ut over lønnsendringer fra 2012. Dette skal dekke behov for nye utgifter knyttet til effektuering av enkeltvedtak og spesialpedagogiske tiltak og medfører ikke noen planlagt endring i den generelle lærertettheten. I tråd med det som er sagt tidligere om ledelsesressurser planlegges det for omgjøring av en halv lærerstilling til skolelederstilling. Dette vurderes som et viktig tiltak for utviklingen av kvaliteten i skolen men gir samtidig en liten reduksjon i den generelle lærertettheten.

For å gjennomføre politiske vedtak om selvkost i SFO- ordningen foreslås prisen for hel plass økt fra kr 2 350,- til kr. 2 740,-.

Barnehage:
Det er anslått økte utgifter på kr 1 200 000,- til likebehandling av private barnehager. Det er flere barn med søskenmoderasjon som gir et inntektstap på kr 125 000,-. Videre ser det ut til at det er færre enn forventet som tar ut kontantstøtte. Gjennomføring av ny politisk vedtatt organisering av barnehagen fører til en reduksjon på en stilling.

Familierelaterte tjenester:
Som tidligere beskrevet foreslås det å øke den merkantile ressursen i denne virksomheten med 0,7 årsverk hvorav 0,2 årsverk er øremeket barnevernet. I tillegg til dette er budsjettrammen for denne virksomheten økt med ca 6,6 mill kroner. Dette skal dekke økte kostnader til omsorgslønn, avlastning, helårsvirkning av økt stilling til kommeoverlege og sykehjemslege samt fysioterapi og økt omfang på ressurskrevende tjenester. I tillegg er det lagt inn kr 100 000,- til tiltak innen for folkehelsearbeidet. Dette er en forutsetning for videreføring av støtten fra fylkeskommunen.

Det er i budsjettrammen forutsatt en effektiviseringsgevinst knyttet til en samorganisering av ressurser knyttet til rusomsorgen med andre tjenester på Løvestad. Gevinsten ligger blant annet i at tjenester gjøres tilgjengelig større deler av døgnet.

Grinitun åpen omsorg:
Økningen i merkantil funksjon som tidligere beskrevet er for denne virksomheten 0,5 årsverk. I tillegg til det er rammen økt med 2,8 mill kroner til nye ressurskrevende tjenester. For å gjennomføre samhandlingsreformens intensjon knyttet til utskrivingsklare pasienter fra sykehuset er rammen økt med kr 450 000,-. Konsekvensen av dette er at virksomheten må dekke økte tjenester og eventuelle fakturaer fra sykehuset knyttet til dette.

Teknisk forvaltning:
Kommunestyrevedtak i sak 47/12 sier: "Rådmannen skal i løpet av annet halvår i 2012 vurdere å etablere en rolle i administrasjonen som skal arbeide med næringsutvikling i kommunen." Rådmannen slutter seg til forståelsen av behovet for en ressurs til næringsutvikling i kommunen, og det optimale hadde vært en egen rådgiver for næring. I den økonomiske situasjonen som kommunen er i, ser rådmannen bare anledning til å legge denne rollen til stillingen som virksomhetsleder for Teknisk forvaltning. Dette kan bli maksimalt 10 prosent av denne stillingen, sett i forhold til de andre oppgavene som legges til denne stillingen.

Det er for 2012 budsjettert med for høye inntekter knyttet til gebyr for oppmåling. Dette får konsekvenser for rammene for 2013 som er økt for å motvirke dette inntektstapet.

VAR :
Avgiftene for vann og avløp vil øke i økonomiplanperioden. Dette skyldes store investeringer, samt at det ikke lenger er fond å tære på. Dette gjelder spesialt avløp, der det de siste årene har vært en underbudsjettering. Dette er nå rettet opp og det er en økning i avgiftene allerede i 2013. Den store økningen kommer imidlertid i 2014. Når det gjelder vannavgiftene, så er det ingen økning fra 2012 til 2013, men kapitalutgiftene på investeringene slår til fra 2014. Det er da forutsatt at alle andre driftsutgifter er holdt konstante.

Eiendom og teknisk drift:
I 2012-budsjettet ble det lagt inn en engangssatsing på vedlikehold på kr 500 000. Dette er tatt ut i 2013-forslaget. Det er lagt inn helårsvirkning av renholder/vaktmester samt drift til ny barnehage på Løvestad med kr 740 000. Det er også lagt inn kr 100 000 til renhold av dagsenter på Løvestad og Ingastua på Vollene som brukes som "skolestue" for skolen. Behovet for boligsekretær har vært stadig økende. Det er foreslått en 40 % stilling på denne virksomheten ved reduksjon i rammene til Grinitun og Familierelaterte tjenester.

Investeringer:
Investeringene er beskrevet i budsjettdokumentet på side 23 – 24. Den største investeringen gjelder utvidelse av Hovin kirkegård. Det har her tidligere vært anslått at dette ville koste kr 8 millioner, men ut i fra nye beregninger fra konsulentfirma er anslaget nå kr 13 millioner.
Det er lagt inn investering til å grave fra Skiptvetveien og opp til Vollene for å legge kabel med fiber for å få en stabial IT-løsning. Vollene brukes til mange tiltak. Skolen har også tatt i bruk Ingastua slik at det stadig blir flere som trenger IT-tilgang. Etter at dette er gjennomført vil alle kommunens virksomheter ha fibertilgang.

Gebyrer- og avgifter:
Det vises til budsjettdokumentet, side 25 – 50 vedlegg vedr. avgifter, gebyrer etc.
De forskjellige avgiftene justeres **e**tter forskjellige prinsipper som:

- Satsene etter gebyrforskrifter etter matrikkelloven.
- Maksimalpris i barnehage skal ikke økes i hht forslag til statsbudsjett
- SFO – satsene er foreslått til selvfinansierende
- Husleie i borettslagsleilighetene er satt til leiepris fra borettslaget + kr 500,-
- Andre husleiesatser er endret i hht konsumprisindeksen
- VAR avgiftene er beregnet i hht selvkostprinsippet.

Informasjon:
Virksomhetslederne har deltatt i utarbeidelsen av overordnet målekart, årsbudsjett og økonomi- og strategiplan. Plasstillitsvalgte er og vil bli involvert i arbeidet på den enkelte virksomhet. De hovedtillitsvalgte er orientert om arbeidet.

Økonomi:
Budsjettet for 2013 legges fram med et negativt netto driftsresultat. Dette er i.h.h.t gjeldende økonomi- og strategiplan. Resultatet ble noe bedre enn forutsatt, men rådmannen må likevel foreslå å bruke 2,5 mill. kroner av pensjonsfond. Kommunestyrevedtak i sak 096/11sier: "Det legges inn et positivt resultat på 3 % i løpet av økonomiplanperioden". For 2013 betyr det vel 8,6 mill. kroner. Vi har et «planlagt» negativt resultat for 2013, men i økonomiplanperioden har rådmannen foreslått en forsiktig opptrapping fra 0,04 % til 1,4 %.

Som nevnt tidligere i saken forutsetter rådmannen at bortfall av kompensasjonstilskudd på ca. 4,5 mill. kroner i 2014 dekkes ved ekstra skjønnsmidler. Denne saken vil rådmannen så rask

som mulig ta opp med fylkesmannen for å få avklart hvordan økonomien i denne saken skal håndteres.

Spydeberg kommune, 9. oktober 2012

Geir R. Johannessen
Rådmann