



Saksframlegg

Saksbehandler	Dok.dato	Arkiv	ArkivsakID
Elin Aasnæss	08.11.2019	FE - 150	19/2578

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
038/19	Plan- og miljøutvalget	PS	18.11.2019
044/19	Levekårsutvalget	PS	19.11.2019
047/19	Formannskapet	PS	20.11.2019

Årsbudsjett 2020 - økonomiplan 2020-2023

Rådmannens forslag til vedtak

1. Skatt på inntekt og formue. Skattøret for 2020 fastsettes til den høyeste lovlige sats.
2. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2020. Driftsrammene for årene 2021-2023 og investeringsrammene for 2021-2023 for nye prosjekter anses som retningsgivende for det videre arbeid gjennom årlig rullering av handlings- og økonomiplanen.
3. Årsbudsjett 2020 og økonomiplan 2020-2023 vedtas slik det fremgår av budsjettdokumentet. Rammene til tjenesteområdene gis som netto budsjettbeløp.
4. Kommunale avgifter, gebyrer og egenbetaling for 2020 fastsettes i samsvar med budsjettdokumentasjonen.
5. Rådmannen har fullmakt til å fordele avsetningen til lønnsoppgjør med kr. 11.080.000 inkl sosiale avgifter på tjenesteområdene.
6. Investeringsbudsjettet for 2020 vedtas med brutto investeringsutgift på kr 44.522.000 fordelt med kr 39.822.000 på ikke-rentable investeringer og kr 4.700.000 på rentable/avgiftsfinansierte investeringer.
7. For finansiering av investeringsbudsjettet for 2020 vedtas følgende låneopptak:
 - a. Låneopptak til investeringer med inntil kr. 36.557.000.
 - b. Avdrag betales i hht ordinær nedbetalingsplan for det enkelte lån.
 - c. Lånene avdras som serielån.
 - d. Rådmannen gis fullmakt til å velge finansieringskilde og akseptere lånevilkår jf. Reglement for gjelds- og finansforvaltningen.
8. Mål og resultatkrav, herunder mål for finansiell styring fastsettes i samsvar med budsjettdokumentet.

Formannskapet - 047/19

20.11.2019

Møtebehandling:

Det ble levert inn Innspill til budsjett fra følgende partier:*

- Ap, Krf, Sv
- H
- Mdg
- Sp

*Innspillene i sin helhet ligger vedlagt protokollen.

Ordfører mente verbalforslagene i innspillene var av en såpass omfattende art og at mange av forslagene fra partiene gikk mer eller mindre ut på det samme. Ordfører foreslo dermed at gruppelederene i et eget møte, før formannskapets møte 11.12., møtes og avstemmer verbalforslagene før de legges frem på nytt i neste formannskapsmøte.

Ordfører foreslo dermed at kun forslag med økonomiske konsekvenser ble tatt opp til votering i møtet.

Formannskapets medlemmer tilsluttet seg dette.

Forslag med økonomisk konsekvenser:

Fra Ap, Krf, Sv

«Budsjett 2020:

1. Driftsbudsjett kultur og fritid, inklusiv kirke, styrkes med kr 200.000 slik at de mindre kuttene til bibliotek, kulturskole og frivilligsentral reverseres (28'), Den kulturelle skolesekken styrkes med 40' (av kutt på 60'), og idrettsmidler utenom avtale Holveværingen styrkes med 20' (derav er 10' reversering kutt) og kulturmidler til frivillige organisasjoner styrkes med 12' (derav 5' reversering kutt). Budsjett kirke økes med 100.000. Økningen til «Kultur og fritid, inklusiv kirke» finansieres med reduksjon på kr 200.000 på «Administrasjon og fellesfunksjoner».
2. Arbeid med innføring eiendomsskatt budsjetteres med 1 mill, som fører til tilsvarende reduksjon av overskudd og avsetning til disposisjonsfond i 2020.
3. 1 million disponeres til «Materiell ny læreplan» mot en tilsvarende reduksjon av overskuddet og avsetning til disposisjonsfond for 2020.

Økonomiplan 2020-2023:

1. Eiendomsskatt innføres for boliger og fritidseiendommer for 2021 med 1 promille og bunnfradrag på kr 400.000, og for 2022 og 2023 med 2 promille og bunnfradrag på kr 800.000. Det budsjetteres med 7,5 mill i inntekt fra eiendomsskatt i 2021 og 1,0 mill i utgifter til innføring (dvs netto 6,5 mill kr), og 12 mill kr i inntekt for 2022 og 2023.
2. Det budsjetteres med 65 mill ekstra i låneopptak til utbygging av Hole ungdomsskole, fordelt med 30 mill i 2020 og 35 mill i 2021. Økte utgifter til renter og avdrag budsjetteres med 2,1 mill i 2021 og 4,5 mill i 2022 og 2023. I 2022 og 2023 budsjetteres det med 1,2 mill i økte FDV.»

Fra Sp:

«Kirkegården er nå oppgradert og utvidet. Det betyr større areal og mer vedlikehold. Stilling for gravplassarbeider økes med 20%.»

Fra H:

«Driftsresultat på 1,75%»

Ordfører påpekte at dette forslaget er ment som et signal og en målsetning, men ikke et krav. Forslaget legges ikke frem til votering.

Votering

- Forslag fra Ap, Krf, Sv: Forslaget falt med 4 mot 5 (H, Sp) stemmer.
- Forslag fra Sp: Forslaget ble vedtatt med 5 mot 4 (Ap, H (Eid) og Sv) stemmer.
- Rådmannens forslag til Årsbudsjett 2020 - økonomiplan 2020-2023: Enstemmig vedtatt.

VEDTAK - Formannskapet:

1. Skatt på inntekt og formue. Skattøret for 2020 fastsettes til den høyeste lovlige sats.
2. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2020. Driftsrammene for årene 2021-2023 og investeringsrammene for 2021-2023 for nye prosjekter anses som retningsgivende for det videre arbeid gjennom årlig rullering av handlings- og økonomiplanen.
3. Årsbudsjett 2020 og økonomiplan 2020-2023 vedtas slik det fremgår av budsjettdokumentet. Rammene til tjenesteområdene gis som netto budsjettbeløp med følgende **endring vedtatt 20.11.2019:**
Kirkegården er nå oppgradert og utvidet. Det betyr større areal og mer vedlikehold. Stilling for gravplassarbeider økes med 20%
4. Kommunale avgifter, gebyrer og egenbetaling for 2020 fastsettes i samsvar med budsjettdokumentasjonen.
5. Rådmannen har fullmakt til å fordele avsetningen til lønnsoppgjør med kr. 11.080.000 inkl sosiale avgifter på tjenesteområdene.
6. Investeringsbudsjettet for 2020 vedtas med brutto investeringsutgift på kr 44.522.000 fordelt med kr 39.822.000 på ikke-rentable investeringer og kr 4.700.000 på rentable/avgiftsfinansierte investeringer.
7. For finansiering av investeringsbudsjettet for 2020 vedtas følgende låneopptak:
 - a. Låneopptak til investeringer med inntil kr. 36.557.000.
 - b. Avdrag betales i hht ordinær nedbetalingsplan for det enkelte lån.
 - c. Lånene avdras som serielån.
 - d. Rådmannen gis fullmakt til å velge finansieringskilde og akseptere lånevilkår jf. Reglement for gjelds- og finansforvaltningen.
8. Mål og resultatkrav, herunder mål for finansiell styring fastsettes i samsvar med budsjettdokumentet.

Saksopplysninger

Bakgrunn for saken

Kommunestyret skal en gang i året vedta en økonomiplan som skal omfatte minst de fire neste år. Årsbudsjettet er første året i økonomiplanen.

Økonomiplanen skal synliggjøre økonomiske konsekvenser de etterfølgende år av tiltak i årsbudsjettet og gi uttrykk for kommunestyrets mål og strategier de nærmeste årene basert på kommuneplanens langsiktige del. Årsbudsjettet er en bindende plan for kommunens midler og anvendelsen av disse i budsjettåret.

Rådmannen har ansvar for å fremlegge budsjettsaken for formannskapet og formannskapet har

ansvar for å fremme innstilling til kommunestyret i budsjettsaken. Formannskapets innstilling til årsbudsjettet skal legges ut til alminnelig ettersyn tidlig nok til at allmennheten får anledning til å reelt å vurdere de fremsatte forslag og senest 14 dager før innstillingen behandles av kommunestyret.

Kommunestyret skal selv vedta årsbudsjettet innen utgangen av året.

Vedtatt økonomiplan og årsbudsjett skal sendes til Kommunal- og moderniseringsdepartementet ved fylkesmannen snarest mulig og senest 30 dager etter vedtak.

Administrasjonen presenterte hovedlinjene i budsjettforslaget i formannskapets budsjettmøte

23.10.2019. Vedlagte grunnlagsdokument er endret noe i forhold til grunnlagsdokumentet fremlagt 23.10.2019. Det er foretatt en teknisk justering som følge av regjeringens forslag til statsbudsjett. Det omfatter følgende justeringer:

- Kultur og fritid – tiltak knyttet til styrket bemanning Hole ungdomsfrivilligsentral utgår pga manglende statstilskudd
- Tiltak for funksjonshemmede – området er kompensert som følge av innstramming i ordning ressurskrevende tjenester
- Barnehagene – forventede økte inntekter som følge av økt makspris er innarbeidet
- Administrasjon og fellesfunksjoner – utgifter knyttet til skatteoppkreverfunksjonen er redusert som følge av forslag i statsbudsjettet om å overføre oppgavene til skatteetaten fra 1. juni 2020

Samlet utgjør dette kr 758.000 i redusert netto utgift i 2020 og kr 1.215.000 for årene fremover. Midlene forslås anvendt til å styrke driftsresultatet.

Informasjonsskriv fra Fylkesmannen i Viken og Oslo vedrørende regjeringens forslag til statsbudsjett for 2020 følger vedlagt.

Kommunestyret skal også vedta avgifter og gebyrer for 2020 jfr pkt 4 i forslag til vedtak. Forslag til gebyrer fremgår av kapittel 12 i tillegg til vedlagte forslag til Gebyrregulativ for vann og avløp samt Gebyrregulativ for plan, oppmåling og byggesak.

Vurderinger

Årsbudsjett for 2020 og økonomiplan for de neste fire årene er tuftet på kommuneplanens samfunnsdel for perioden 2018-2030, hvor FNs bærekraftsmål om sosial-, økonomisk- og grønn bærekraft er fundamentet for samfunnsutviklingen i Hole kommune.

For å realisere disse målene i økonomiplanperioden trekker vi særlig frem videreføringen av satsningen på skole og læring samt innovasjon i omsorgstjenestene.

Rådmannen foreslår et brutto driftsbudsjett i 2020 på 546 mill. kroner, og et netto driftsresultat på 5,8 mill. kroner som kan settes i disposisjonsfond (1,05% av driftsinntektene). Budsjettet øker med om lag 34 mill. kr. i forhold til 2019.

Hovedbudskapet i forslaget til økonomi- og handlingsplan er å sikre velferd og valgfrihet for nåværende og kommende generasjoner. Vi løser dette blant annet ved en ansvarlig økonomisk satsning med avsetninger til driftsfond. På den måten er kommunen mer robust ved økonomiske svingninger, samtidig som vi bygger opp egenkapitalen til investeringer i tiden som kommer. Utbyggingen av Ringeriksbanen og ny E16 gir store muligheter, men også betydelige utfordringer for kommunen. Prosjektet vil trolig allerede i 2020/21 prege Holesamfunnet. Behovet for god kommunikasjon med innbyggerne og oppdatering av informasjon vil bli stort.

Prosjektet skaper stor usikkerhet i økonomiplanperioden ved at løsninger for institusjonene i kommunen ikke er på plass.

Nasjonale utfordringer som økning i andelen eldre, mindre vekst i oljefondet, klimaendringer og økte forventninger til velferdstjenester slår også inn i kommunens hverdag.

I ny kommunelov skal kommunestyret fastsette finansielle måltall for kommunens økonomiske utvikling. Loven krever ikke at måltallene skal være bindende, men fremheves som et verktøy for å sikre økonomisk handlingsfrihet for kommende generasjoner. I økonomiplanen foreslås at følgende finansielle måltall og handlingsregler skal gjelde for økonomiplanperioden 2020-2023:

- Positive driftsresultat, minimum 1,75% av driftsinntektene for økonomiplanperioden sett under ett.
- Disposisjonsfond som utgjør minimum 10% av driftsinntektene.
- Bærekraftig gjeldsutvikling, innenfor 75% av driftsinntektene for den ikke avgiftsfinansierte del av gjelden.

Kommunestyret skal gjennom budsjettvedtaket fastsette mål og fordele økonomisk ramme til fordeling drift på de ulike ramme/tjenesteområdene. Forslag til målekort, driftsrammer, tiltak og konsekvensvurderinger for det enkelte tjenesteområde fremgår av budsjettdokumentet.

Forslag til investeringsplan for 2020-2023 med finansiering fremgår av eget kapittel 11. Hole

kommune har store investeringsbehov fremover. Det er nødvendig å se investeringsbehovene i sammenheng med befolkningsprognoser og økonomiske rammebetingelser i et lengre tidsperspektiv enn de fire-årige økonomiplanene legger opp til. Vedlagte Langsiktig driftsanalyse og investeringsplan 2020-2040 er et viktig grunnlagsdokument og legges til grunn for rådmannens forslag til investeringsplan for 2020-2023.

Konklusjon

Aktuelle lover, forskrifter, avtaler m.m.:

Kommuneloven § 14

Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner

Økonomireglement for Hole kommune

Vedlegg:

Årsbudsjett 2020 og økonomiplan 2020-2023

Fylkesmannen i Viken og Oslo informasjonsbrev om statsbudsjettet 2020

Langsiktig drifts- og investeringsplan 2020-2040

Gebyrregulativ vann og avløp 2020

Gebyrregulativ plan, oppmåling og byggesak 2020