

Budsjett 2021 - Økonomiplan 2021 - 2024

Saksfremlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Administrasjonsutvalget		
Formannskapet		
Eldrerådet		
Råd for personer med funksjonsnedsettelse		
Utvalg for oppvekst og levekår		
Utvalg for teknikk og miljø		
Kommunestyret		
Administrasjonsutvalget		

Saksbehandler: Marit Rinnan	Arkivsaknr.: 2020/6144-3
-----------------------------	--------------------------

RÅDMANNENS INNSTILLING:

- 1 Budsjett 2021 og økonomiplan 2021 – 2024 fastsettes slik det er framlagt i rådmannens forslag til handlingsprogram vedlagt saken, og bevilgningsoversikt drift og sum bevilgning per sektor.
- 2 Investeringsbudsjettet vedtas i henhold til bevilgningsoversikt investering og sum bevilgninger per investeringsprosjekt. Rådmannen prisjusterer investeringsprosjektene i henhold til oppdatert framdriftsplan.

Askøy kommune tar opp 299 152 000 kroner i lån til finansiering av investeringer jf kommuneloven § 14-15 første ledd.

Askøy kommune tar opp 40 000 000 kroner i lån til finansiering av videre utlån i form av startlån i Husbanken, jf kommunelovens § 14-17 første ledd, og i samsvar med Husbankens retningslinjer for slike utlån. Gjeldende ordning med rentepåslag på 0,25% for å dekke inn administrative kostnader ved utlån videreføres.

- 3 Følgende økonomiske måltall skal gjelde:
 - Gjeldsveksten for ikke-selvfinansierende gjeld skal være på gjennomsnittlig maks 3% årlig i økonomiplanperioden.
 - Netto driftsresultat skal være på minst 0,5% av driftsinntektene
 - Disposisjonsfondet skal ha et minimumsnivå på 80 mill kr med oppbygging til

6,5% av driftsinntektene.

- 4 Satser for kommunale avgifter og gebyrer følger av «Gebyrer og betalingssatser for 2021» vedlagt saken.
- 5 Rammen for Askøyhallene KF settes til kr 6 557 000 for 2021.
- 6 Rammen for Askøy kirkelige fellesråd settes til kr 18.117.000 for 2021.
- 7 Tilskudd til lag og organisasjoner m.v. over art 4701, kan første halvår utbetales med maksimalt 50% av budsjettert beløp, med unntak av avtalefestede utbetalinger.
- 8 Rådmannen gis fullmakt til å disponere avsatt lønnsnett i henhold til resultat av lønnsoppgjør, samt gjøre budsjettendringer mellom sektorer som følge av organisatoriske justeringer.

SAMMENDRAG

Rådmannen legger med dette fram forslag til handlingsprogram med årsbudsjett for 2021 og økonomiplan for 2021 – 2024 for politisk behandling og innstilling. Årsbudsjett og økonomiplan er i balanse. Det er ikke budsjettert med eiendomsskatteinntekter. Det er forutsatt at det gjennomføres betydelige kostnadsutt og bruk av disposisjonsfond. Det er usikkert hvordan kommuneøkonomien vil påvirkes av tiltak knyttet til koronapandemien, og det er ikke gjort noen anslag på det i budsjettet for 2021. Det legges til grunn at staten vil kompensere for det som måtte påløpe av merutgifter og inntektstap.

Avgjøres av: Kommunestyret

Behandles i følgende utvalg:

Administrasjonsutvalget, eldrerådet, råd for personer med funksjonsnedsettelse, utvalg for oppvekst og levekår, utvalg for teknikk og miljø, formannskapet, kommunestyret

Videre saksgang:

Formannskapets innstilling legges ut til offentlig høring. Kommunestyrets vedtak følges opp av rådmannen.

Saksopplysninger:

Rådmannen legger med dette fram forslag til handlingsprogram for 2021 – 2024. I tillegg til årsbudsjett og økonomiplan inneholder dokumentet også samfunnsplanens mål og strategier. Handlingsdelen av kommunedelplaner og handlingsplaner er gjenspeilet i avdelingenes satsningsområder og mål.

Saldert forslag til budsjett 2021 og økonomiplan 2021– 2024 er utarbeidet i tråd med prinsippene om rammebudsjettering, og føringer gitt i kommuneproposisjon og forslag til statsbudsjett. Forslaget bygger på tidligere vedtatt økonomiplan, gjeldende politiske vedtak og rådmannens anbefalte prioriteringer. Premissene er redegjort for i vedlagte grunnlagsdokument.

Kommunalavdelingenes rammer blir i hovedsak videreført med prisjustering på 2,7%, samtidig som andre justeringer er bakt inn. Investeringsbudsjettet er innenfor en handlingsregel for lånevekst på maks 3% årlig for 4-års perioden sett under ett. Det er lagt inn salg av kommunens tomt på Byneset, og andre eiendommer.

Forslaget til budsjett og økonomiplan er uten eiendomsskatteinntekter. Det er preget av at det er behov for betydelige kostnadsreduksjoner. Disposisjonsfondet brukes til å dekke deler av driftskostnadene i 2021 og 2022. Nye innsparingstiltak kommer på toppen av tiltak for kostnadskutt som er iverksatt i 2019 og 2020, og som får videre effekt for påfølgende år. Økonomiplanen innebærer at det iverksettes nye innsparingstiltak for en sum på ca 10 millioner kroner i 2021, økende til 14 millioner kroner i 2022. Medregnet tiltak som er videreført fra 2019 og 2020, er den samlede innsparingen i sektorenes budsjetter på 90 millioner kroner i 2021, økende til 115 millioner kroner fra 2022.

Noen av innsparingene som er forutsatt i foregående økonomiplan lar seg ikke gjennomføre, eller får redusert eller forsinket effekt. Tiltak som ikke kan gjennomføres er reversert.

Det er i svært liten grad funnet rom for styrkninger, men det er lagt inn midler til én ny stilling i barnevernet. I tillegg videreføres intensjonen i foregående økonomiplaner om å videreføre tiltak innenfor rus/psykisk helse når øremerkete tiltaksmidler faller vekk.

For å oppnå balanse i 2021 og 2022 er det nødvendig å bruke av disposisjonsfondet. Nivået i 2021-2022 blir særlig lavt, men kommer ikke under det kommunestyret har bestemt skal utgjøre et finansfond.

Forklaring og konsekvens av budsjetttrammene er nærmere omtalt i grunnlagsdokumentet.

Rådmannen har utarbeidet forslag til økonomiske måltall for gjeldsutvikling, netto driftsresultat og disposisjonsfond.

Kontrollutvalgets innstilling til budsjett 2021 for kontrollutvalget er innarbeidet uten endringer i rammen for sentrale styringsorganer – stab.

Vurdering:

Oppdaterte prognoser for befolkningsvekst tilsier en meget moderat folketallsøkning framover også for Askøy. Lavere vekst betyr behov for revurdering av kapasitetsbehov og tjenestestruktur.

Den demografiske utviklingen tilsier at det blir færre barn som trenger barnehageplass og skoleplass, mens behovet for helse- og omsorgstilbud til de eldste i befolkningen vil øke. Valgene som gjøres nå knyttet til investeringer og tjenestestruktur har stor betydning for kommunens framtidige økonomi og tjenestetilbud.

Handlingsregelen for lånevekst er et viktig grep for å sikre en mer bærekraftig gjeldsutvikling. Det er i liten grad rom for utvidelse av skolekapasitet og andre investeringer. Den høye og økende lånegjelden er en stor utfordring for kommunen. Den presser driften mye, til tross for et lavt rentenivå. Rådmannen anbefaler at handlingsregelen på 3% videreføres. Det gir rom for ny ungdomsskole på Erdal, og utbygging av infrastruktur i tilknytning til utbyggingen av videregående skole og idrettsanlegg i Myrane.

Driftsbudsjettet er stramt, og for å legge fram et budsjett i balanse har det vært nødvendig å innarbeide nye innsparingstiltak fra 2021. Disse kommer på toppen av innsparingene som er besluttet og gjennomført fra 2019 og 2020. De samlede innsparingskravene er høye, og det er bekymringsfullt at organisasjonen delvis sliter med gjennomføringen. Det er allerede gjennomført betydelige innsparinger innen administrasjon og ledelse, og det påvirker

gjennomføringsevnen. Koronapandemien har medført ytterligere press og slitasje. Dette er en risikofaktor kommunestyret må være oppmerksom på.

Rådmannens vurdering er at tjenestestrukturen er moden for endring, og det foreslås flere strukturtiltak. Utdyping og konkretisering gjøres i egne saker, blant annet skolebruksplanen. Det er ikke mulig å ta nødvendige kostnadskutt uten at tjenestetilbudet blir redusert. Lovpålagte oppgaver er skjermet, men grensene kan bli utfordret. Forebyggende arbeid og vedlikehold blir dessverre nedprioritert.

I årene 2021 og 2022 vil utgiftene være høyere enn inntektene. Rådmannen har ikke greid å identifisere nok tiltak til å unngå det. Disposisjonsfondet blir derfor tappet også for årene 2021 og 2022, og kommer ned til svært lavt nivå. Dette er uheldig, men rådmannen finner det forsvarlig ut fra en helhetlig betraktning, og fordi det legges opp til at fondet skal bygges opp igjen fra 2023.

Folkehelseperspektiv:

Det vises til samfunnsplanens mål og strategier, samt kommunalavdelingenes beskrivelse av utviklingstrekk, satsningsområder og mål.

Økonomi:

Det vises til samfunnsplanens mål og strategier, samt kommunalavdelingenes beskrivelse av utviklingstrekk, satsningsområder og mål.

Vedlegg:

- 1 Handlingsprogram 2021 – 2024 med økonomiplan og årsbudsjett
- 2 Gebyrer og betalingssatser 2021
- 3 Partsbrev - Budsjett for kontrollarbeidet i Askøy kommune for 2021
- 4 Budsjettforslag for kontrollarbeidet i Askøy kommune i 2021 - Talldel
- 6 Økonomi- og handlingsplan 2021-2024 Askøy kirkelige fellesråd
- 6 Drifts- og investeringsbudsjett Askøy kirkelige fellesråd 2021 - saksframstilling

Kleppestø, 30.10.2020

Eystein Venneslan
Rådmann

Marit Rinnan
Stabssjef