



Saksframlegg

Saksbehandler	Dok.dato	Arkiv	ArkivsakID
Elin Aasnæss	02.11.2018	FE - 150	18/1453

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
057/18	Plan- og miljøstyret	PS	12.11.2018
036/18	Levekårsutvalget	PS	13.11.2018
068/18	Formannskapet	PS	14.11.2018

Årsbudsjett 2019 - økonomiplan 2019-2022

Aktuelle lover, forskrifter, avtaler m.m.:

Kommuneloven kap 8 og 9

Forskrift om årsbudsjett

Økonomireglement for Hole kommune

Underretning sendes:

Fylkesmannen i Buskerud

Revisjonen

Vedlegg:

Årsbudsjett 2019 og økonomiplan 2019-2022 fs 14.11.18

Årsbudsjett 2019 - økonomiplan 2019-2022 formannskapet 10.10.2018 - administrasjonens tilbakemelding på formannskapets signaler

Oversikt over samarbeidsavtaler og kjøp av tjenester

Budsjett for kontroll og tilsyn 2019

Hole kommune - Gebyrregulativ VA 2019

Kommunale gebyrer 2019 plan oppmåling byggesak

Rådmannens innstilling

Formannskapet anbefaler kommunestyre å fatte følgende vedtak:

1. Skatteøret for 2019 fastsettes til den høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
2. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.
3. Årsbudsjett 2019 og økonomiplan 2019-2022 vedtas som det fremgår av kap 7.2.1 budsjettskjema 1a og 1b Drift. Rammene gis som netto utgiftsramme, dvs etter fradrag av de inntekter og innbetalinger som er direkte henførbart til rammeområdet.
4. Eiendomsskatt:
 - a. Det legges opp til å videreføre eiendomsskatt på boliger og fritidseiendommer med 2 promille. Bunnfradraget økes fra kr. 400.000 til kr. 800.000.
 - b. Eiendomsskatten tas opp til årlig vurdering.

5. Kommunale avgifter og gebyrer vedtas i tråd med budsjettdokumentet kap 11 Kommunale gebyrer og egne gebyrreglementer for Plan, oppmåling og byggesak samt gebyrregulativ for VA (vann og avløp) vedlegges.
6. Rådmannen har fullmakt til å fordele avsetningen til lønnsoppgjøret med kr. 10.293.000 inkl sosiale avgifter på tjenesteområdene samt disponere pensjonsavsetninger.
7. Investeringsbudsjettet vedtas med brutto investeringsutgift på kr 23.000.000 fordelt med kr. 17.800.000 på ikke-rentable investeringer og kr. 5.200.000 på rentable investeringer. Investeringsbudsjettet er bindende på investeringsprosjekt og planlagt finansiering.
8. For finansiering av investeringsbudsjettet for 2019 vedtas følgende låneopptak:
 - a. Låneopptak til investeringer kr. 20.429.000
 - b. Låneopptak til videreutlån (Startlån fra Husbanken) med inntil kr. 10.000.000.
 - c. Avdrag betales iht ordinær nedbetalingsplan for det enkelte år.
 - d. Lånene tas opp som serielån.
 - e. Rådmannen gis fullmakt til å velge finansieringskilde og akseptere lånevilkår jf reglement for gjelds- og finansforvaltningen.

Plan- og miljøstyret - 057/18

12.11.2018 - Møtebehandling:

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK - Plan- og miljøstyret:

Plan- og miljøstyret anbefaler formannskapet å fatte følgende vedtak:

1. Skatteøret for 2019 fastsettes til den høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
2. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.
3. Årsbudsjett 2019 og økonomiplan 2019-2022 vedtas som det fremgår av kap 7.2.1 budsjettskjema 1a og 1b Drift. Rammene gis som netto utgiftsramme, dvs etter fradrag av de inntekter og innbetalinger som er direkte henførbart til rammeområdet.
4. Eiendomsskatt:
 - a. Det legges opp til å videreføre eiendomsskatt på boliger og fritidseiendommer med 2 promille. Bunnfradraget økes fra kr. 400.000 til kr. 800.000.
 - b. Eiendomsskatten tas opp til årlig vurdering.
5. Kommunale avgifter og gebyrer vedtas i tråd med budsjettdokumentet kap 11 Kommunale gebyrer og egne gebyrreglementer for Plan, oppmåling og byggesak samt gebyrregulativ for VA (vann og avløp) vedlegges.
6. Rådmannen har fullmakt til å fordele avsetningen til lønnsoppgjøret med kr. 10.293.000 inkl sosiale avgifter på tjenesteområdene samt disponere pensjonsavsetninger.
7. Investeringsbudsjettet vedtas med brutto investeringsutgift på kr 23.000.000 fordelt med kr. 17.800.000 på ikke-rentable investeringer og kr. 5.200.000 på rentable investeringer. Investeringsbudsjettet er bindende på investeringsprosjekt og planlagt finansiering.
8. For finansiering av investeringsbudsjettet for 2019 vedtas følgende låneopptak:

- a. Låneopptak til investeringer kr. 20.429.000
- b. Låneopptak til videreutlån (Startlån fra Husbanken) med inntil kr. 10.000.000.
- c. Avdrag betales iht ordinær nedbetalingsplan for det enkelte år.
- d. Lånene tas opp som serielån.
- e. Rådmannen gis fullmakt til å velge finansieringskilde og akseptere lånevilkår jf reglement for gjelds- og finansforvaltningen.

Levekårsutvalget - 036/18

13.11.2018 - Møtebehandling:

Idun Eid (H) ber om at målekortene i budsjettdokumentet har tall for 2018 så langt det er mulig, og ikke bare tall for 2017.

Levekårsutvalget kom omforent frem til følgende kommentar til årsbudsjettet:
Rådmannens budsjettforslag gir en nøktern og forsvarlig tildeling til tjenesteområdene.

VEDTAK - Levekårsutvalget:

Levekårsutvalget har følgende kommentar til årsbudsjettet:
Rådmannens budsjettforslag gir en nøktern og forsvarlig tildeling til tjenesteområdene.

Formannskapet - 068/18

14.11.2018 - Møtebehandling:

Hole Høyre la frem følgende forslag til alternativt budsjett:

"Rådmannens forslag vedtas med følgende endringer:

- Skatteanslag/ramme økes med 4 mill. kr.
- Rentekostnader reduseres med 1 mill. kr.
- Avsetning reduseres med 7 mill. kr.

Eiendomsskatten avvikles og vi rører ikke tjenesteområdene. "

Votering:

Rådmannens forslag ble holdt opp mot Høyres forslag.
Rådmannens forslag ble vedtatt med 5 mot 4 (H, Frp) stemmer.

VEDTAK - Formannskapet:

Formannskapet anbefaler kommunestyret å fatte følgende vedtak:

1. Skatteøret for 2019 fastsettes til den høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets

vedtak.

2. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2019.
3. Årsbudsjett 2019 og økonomiplan 2019-2022 vedtas som det fremgår av kap 7.2.1 budsjettskjema 1a og 1b Drift. Rammene gis som netto utgiftsramme, dvs etter fradrag av de inntekter og innbetalinger som er direkte henførbart til rammeområdet.
4. Eiendomsskatt:
 - a. Det legges opp til å videreføre eiendomsskatt på boliger og fritidseiendommer med 2 promille. Bunnfradraget økes fra kr. 400.000 til kr. 800.000.
 - b. Eiendomsskatten tas opp til årlig vurdering.
5. Kommunale avgifter og gebyrer vedtas i tråd med budsjettdokumentet kap 11 Kommunale gebyrer og egne gebyrreglementer for Plan, oppmåling og byggesak samt gebyrregulativ for VA (vann og avløp) vedlegges.
6. Rådmannen har fullmakt til å fordele avsetningen til lønnsoppgjøret med kr. 10.293.000 inkl sosiale avgifter på tjenesteområdene samt disponere pensjonsavsetninger.
7. Investeringsbudsjettet vedtas med brutto investeringsutgift på kr 23.000.000 fordelt med kr. 17.800.000 på ikke-rentable investeringer og kr. 5.200.000 på rentable investeringer. Investeringsbudsjettet er bindende på investeringsprosjekt og planlagt finansiering.
8. For finansiering av investeringsbudsjettet for 2019 vedtas følgende låneopptak:
 - a. Låneopptak til investeringer kr. 20.429.000
 - b. Låneopptak til videreutlån (Startlån fra Husbanken) med inntil kr. 10.000.000.
 - c. Avdrag betales iht ordinær nedbetalingsplan for det enkelte år.
 - d. Lånene tas opp som serielån.
 - e. Rådmannen gis fullmakt til å velge finansieringskilde og akseptere lånevilkår jf reglement for gjelds- og finansforvaltningen.

Saksopplysninger

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.

Administrasjonen presenterte hovedlinjene i budsjettforslaget i formannskapetets budsjettmøte 10.10.2018. Formannskapet ga ros til administrasjonen for et godt og gjennomarbeidet budsjettdokument. De store linjene i budsjettet ble støttet av alle partier. Formannskapet uttrykte at de er opptatt av at kommunen legger opp til et ansvarlig økonomisk budsjett som gir gode og forsvarlige tjenester.

Formannskapet ba administrasjonen om å utrede et budsjett uten eiendomsskatt og med forslag til inndekning. Administrasjonens tilbakemelding følger vedlagt.

Grunnlagsdokumenter er endret noe i forhold til formannskapetets møte 10.10.2018, tabell på side 34 (manglet kolonne for år 2020), sosialhjelpssatser er innarbeidet under NAV Hole side 58.

Kap 11 Kommunale gebyrer er oppdatert i forhold til makspris barnehager iht forslag til statsbudsjett for 2019, det foreslås også nytt gebyr utleie eiendom knyttet til utleie av gymsaler og Samfunnsalen. Oppdatert gebyrregulativ for Plan, oppmåling og byggesak samt gebyrregulativ for VA (vann og avløp) følger vedlagt.

Forslag fra HRA for renovasjonsgebyrer for 2019 innarbeidet, fremmes også som egen vedtakssak parallelt med budsjettsaken samt forslag fra Ringerike kommune om feieavgifter for 2019 innarbeidet.

Kontrollutvalget har forslag til budsjett for kontroll og tilsyn for 2019 som følger vedlagt. Forslaget er innarbeidet i budsjettdokumentet.

Vurderinger

Forslag til årsbudsjett 2019 og økonomiplan 2019-2022 sikrer Hole kommune et økonomisk handlingsrom og legger grunnlag for investeringer i skole og andre prioriterte områder slik at vi kan sikre velferd og valgfrihet for nåværende og fremtidige generasjoner.

Økonomiplanen for de neste fire årene er innrettet på å møte behovet for en større ungdomsskole og FRE16 (fellesprosjektet for Ringeriksbanen og ny E16) med planlagt byggestart 2021/22. FRE16 påvirker hele kommunen og alle tjenesteområdene. Disse utfordringene og behovet for å bygge opp egenkapital og driftsfond i tråd med kommunestyrets mål for finansiell styring er begrunnelser for at forslaget innebærer videreføring av eiendomsskatt i 2019, men på et noe lavere nivå gjennom økt bunnfradag.

Det nasjonale utfordringsbildet med økning i andelen eldre, mindre vekst i oljefondet, klimautfordringer, økte renter og økte forventninger til velferdstjenestene innebærer forventninger til omstillinger og effektiviseringer lokalt.

Rådmannen foreslår et brutto driftsbudsjett på 486 mill kr, og et driftsresultat som gir rom for avsetning til disposisjonsfond med 12 mill kr.

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

Forslag til investeringsplan for 2019-2022 med finansiering fremgår av eget kapittel 9. Hole

kommune har store investeringsbehov fremover. Langsiktig drifts- og investeringsanalyse 2018-2038 legges til grunn for investeringsplan fremover. Analysen viser at det er lite rom for nye låneopptak, fremover og at egenfinansieringsandelen må styrkes. Handlingsrommet for investeringer økes derom man har oppsparte midler på fond og andre kilder som inntekter fra salg av eiendommer og tilskudd/spillemidler.

For 2019 legges følgende plan til grunn: planlegge utvidelse Hole ungdomsskole, avklare beste løsning for barnehagene og mulighetsstudie omsorgsboliger/sykehjem (FRE16). Investeringsplanen muliggjør siste trinn i utvidelse av kirkegården og bidrag til brannsikring av middelalderkirken Bøsnæs, skolene får et digitalt utstyrsløft for både elever og ansatte og midler til sikring av lekeplasser og oppgradering av kommunel bygg styrkes.

I kap 11 forslås justerte betalingssatser i tråd med forventet prisvekst for kommunenes tjenester for 2019.

Konklusjon

Rådmannen anbefaler at innstillingen legges ut til offentlig høring med høringsfrist 4. desember og sluttbehandling i kommunestyret 10. desember 2018. Budsjettvedtaket skal deretter oversendes fylkesmannen.