



Saksbehandlar Tore Spangen økonomisjef
ArkivsakID: 19/421
Arkivkode: FE - 150

Budsjett 2020 og økonomiplan 2020 - 2023

Saksnummer	Utval	Møtedato
012/19	Felles råd for eldre og funksjonshemma	21.11.2019
099/19	Formannskapet	26.11.2019
	Kommunestyret	10.12.2019

Rådmannen sitt forslag til vedtak:

1. Bjerkreim kommune skal ha god økonomistyring.
2. Bjerkreim kommune skal kontinuerlig vurdere effektivisering av drift etter måltall.
3. Bjerkreim kommune skal se etter løsninger som kan forenkle eller effektivisere arbeidet.
4. Bjerkreim kommune vil betale 264 132 kr for barn under 3 år og 129 388 kr for barn tre år og eldre i privat barnehage.
5. Ved utskriving av skatt blir det benyttet de maksimale satsene som Stortinget vedtar.
6. I medhold av eiendomsskatteloven utskrives det eiendomsskatt for skatteåret 2020 på fast eiendom i hele kommunen.
7. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2020 er 7 promille, jf esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer med selvstendig boligdel for skatteåret 2020 følger maks sats og er 5 promille, jf esktl. § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.
8. Ved utskriving av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. §8C-1
9. I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt.
10. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benyttes kommunens vedtatte skattevedtekter.
11. Egenbetalinger i kommunale barnehager følger den "maks-pris" som Stortinget fastsetter.
12. Kommunale avgifter betales i 3. terminer.
13. Kommunestyret oppretter følgende stillinger:
 - a. 20 % stilling som beredskapskoordinator fra 1. april
 - b. 20 % konsulent innen velferdsteknologi
 - c. 30 % stilling innen barnevern
14. Kommunestyret legger ned følgende stilling og hjemler:
 - a. 2 årsverk innen skole, fra 1. august
 - b. 1 årsverk innen barnehage, fra 1. august
 - c. 1 årsverk innen omsorg
 - d. 1 årsverk innen LMT, fra 1. februar
15. Kommunestyret godkjenner endring gebyr- og egenbetaling som framkommer i dokumentet.
16. Kommunestyret godkjenner bruk av fond som finansiering av drift.
17. Kommunestyret godkjenner prosjektramme av investeringstiltak og lånefinansiering

som er vist for dette.

18. Bjerkreim kommunes låneopptak for 2020 settes til 11 millioner kroner
19. Bjerkreim kommune søker Husbanken om 3 millioner kroner til Startlån for videre utlån
20. Kommunestyret godkjenner rammer for 2020 og økonomiplan for perioden 2020-2023.

21.11.2019 Felles råd for eldre og funksjonshemma

Fellesrådet tar rådmannen sitt forslag til orientering.

FEF- 012/19 Vedtak:

1. Bjerkreim kommune skal ha god økonomistyring.
2. Bjerkreim kommune skal kontinuerlig vurdere effektivisering av drift etter måltall.
3. Bjerkreim kommune skal se etter løsninger som kan forenkle eller effektivisere arbeidet.
4. Bjerkreim kommune vil betale 264 132 kr for barn under 3 år og 129 388 kr for barn tre år og eldre i privat barnehage.
5. Ved utskriving av skatt blir det benyttet de maksimale satsene som Stortinget vedtar.
6. I medhold av eiendomsskatteloven utskrives det eiendomsskatt for skatteåret 2020 på fast eiendom i hele kommunen.
7. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2020 er 7 promille, jf esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer med selvstendig boligdel for skatteåret 2020 følger maks sats og er 5 promille, jf esktl. § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.
8. Ved utskriving av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. §8C-1
9. I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt.
10. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benyttes kommunens vedtatte skattevedtekter.
11. Egenbetalinger i kommunale barnehager følger den "maks-pris" som Stortinget fastsetter.
12. Kommunale avgifter betales i 3. terminer.
13. Kommunestyret oppretter følgende stillinger:
 - a. 20 % stilling som beredskapskoordinator fra 1. april
 - b. 20 % konsulent innen velferdsteknologi
 - c. 30 % stilling innen barnevern
14. Kommunestyret legger ned følgende stilling og hjemler:
 - a. 2 årsverk innen skole, fra 1. august
 - b. 1 årsverk innen barnehage, fra 1. august
 - c. 1 årsverk innen omsorg
 - d. 1 årsverk innen LMT, fra 1. februar
15. Kommunestyret godkjenner endring gebyr- og egenbetaling som framkommer i dokumentet.
16. Kommunestyret godkjenner bruk av fond som finansiering av drift.
17. Kommunestyret godkjenner prosjektramme av investeringstiltak og lånefinansiering som er vist for dette.
18. Bjerkreim kommunes låneopptak for 2020 settes til 11 millioner kroner
19. Bjerkreim kommune søker Husbanken om 3 millioner kroner til Startlån for videre utlån
20. Kommunestyret godkjenner rammer for 2020 og økonomiplan for perioden 2020-23.

26.11.2019 Formannskapet

Fellesforslag fra Sp, Krf, Ap, H/V:

1. Bjerkreim kommune skal ha god økonomistyring.
2. Bjerkreim kommune skal kontinuerlig vurdere effektivisering av drift etter måltall.
3. Bjerkreim kommune skal se etter løsninger som kan forenkle eller effektivisere arbeidet.
4. Bjerkreim kommune vil betale 264 132 kr for barn under 3 år og 129 388 kr for barn tre år og eldre i privat barnehage.

5. Ved utskriving av skatt blir det benyttet de maksimale satsene som Stortinget vedtar.
6. I medhold av eiendomsskatteloven utskrives det eiendomsskatt for skatteåret 2020 på fast eiendom i hele kommunen.
7. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2020 er 7 promille, jf esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer med selvstendig boligdel for skatteåret 2020 følger maks sats og er 5 promille, jf esktl. § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.
8. Ved utskriving av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. §8C-1
9. I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt.
10. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benyttes kommunens vedtatte skattevedtekter.
11. Egenbetalinger i kommunale barnehager følger den "maks-pris" som Stortinget fastsetter.
12. Bjerkreim kommune skal ikke lenger regne barnetrygd som inntekt ved beregning av sosialhjelp.
13. Kommunale avgifter betales i 3. terminer.
14. Kommunestyret oppretter følgende stillinger:
 - a. 20 % stilling som beredskapskoordinator fra 1. april
 - b. 20 % konsulent innen velferdsteknologi
 - c. 30 % stilling innen barnevern
15. Kommunestyret legger ned inntil 5 stilling og hjemler. Det forutsettes 1. årsverk avviklet i LMT, fra 1. februar. Øvrige 4 stillinger fra 1. august.
 - a. Det utarbeides sak om organisering/behov i flyktningetjenesten. Bjerkreim kommune har ikke fått henvendelse om å motta flere flyktninger i 2020, og det er få personer igjen i introduksjonsprogram. Sak legges fram for politisk behandling i første tertial 2020.
 - b. Det utarbeides sak om overkapasitet i nåværende barnehager. Bjerkreim kommune har hatt en vesentlig reduksjon i antall barnehagebarn, og nåværende prognoser tilsier lave fødselskull i kommende år. Sammen med reduksjon i netto tilflytting, tilsier dette at pågangen av nye barn ikke vil øke på kort sikt. Det må gjøres en pedagogisk og økonomisk vurdering, der ansatte og tillitsvalgte er involvert. Sak legges fram for politisk behandling i første tertial 2020.
16. Kommunestyret godkjenner endring gebyr- og egenbetaling som framkommer i dokumentet.
 - a. Punktet "Svømmebasseng kan leies for inntil 2 timer for 60 prosent av prislisten" s. 6 i gebyrheftet, strykes.
17. Kommunestyret godkjenner bruk av fond som finansiering av drift.
18. Kommunestyret godkjenner prosjektramme av investeringstiltak og lånefinansiering som er vist for dette.
19. Bjerkreim kommunes låneopptak for 2020 settes til 11 millioner kroner.
20. Bjerkreim kommune søker Husbanken om 3 millioner kroner til Startlån for videre utlån.
21. Det utarbeides sak for å gjøre Hunnadalen boligfelt mer attraktivt for salg. Saken skal inneholde moment knytt til mur/og eventuelt sprengningsarbeid på overliggende tomter av (veg1) i skisse 1 - som massebalanse i forbindelse med mur. I forbindelse med ny vannledning/gangsti Hunnadalen – ønsker vi å vurdere mulighetene for å utvide lengden av stien for å kunne kvalifisere prosjektet som nærmiljø tiltak som kan utløse tippemidler. Sak legges fram for politisk behandling i 2 tertial 2020.



skisse 1

22. I post 6021 «investering» Næringsområdet Røysland ønsker politikerne fremdrift. Vi ønsker sak til behandling vedrørende muligheter knytt til opparbeidelse av området. Momenter som masseberegning, eventuelt salg/bytte av steinmasser mot opparbeidelse vil være sentrale tema i sak. Administrasjon legg frem sak for politisk behandling 1. tertial 2020.
23. Svømmetilbud utvides med 50 000,- (gratis tilbud svømming lørdag)
24. Drift og investeringstabeller oppdateres i henhold til vedlagt tabell 1 og 2.
25. Kommunestyret godkjenner rammer for 2020 og økonomiplan for perioden 2020–2023.

Tabell 1

		Økonomiplan 2020 - 2023			
		2020	2021	2022	2023
1201	Felles IT	512	512	412	500
6001	Senger - PLO	380	0	0	0
6010	IT Chromebook	0	0	400	0
6013	Uteområde - Røysekatten bhg	0	200	150	0
6014	Pumpestasjon	0	0	2 500	0
6016	Uteområde Vikeså skule	170	0	200	0
6018	Nytt kjøleanlegg Omsorgssenteret	470	0	0	0
6020	Gravdalsveien	500	0	0	0
6021	Næringsområde Røysland	500	20 000	0	0
6024	Gangsti på vannledning Hunnadal	0	2 000	0	0
6024	Ventilasjon Bjerkreim skule	0	2 000	0	0
6027	Avdrag fra Lyse Energi AS	-512	-512	-512	-512
6032	Vannledning Hunnadal	0	3 000	0	0
6033	Oppgradering gymsal Bjerkreim skule	200	0	0	0
6036	Heradshuset - renovering	800	0	0	0
6039	Kjøkken Skjeraberget bhg	0	250	0	0
6043	Møbler Vikeså skule	150	0	400	0
6044	Teknisk anlegg Vikeså skule 2019	250	0	0	0
6045	Salg av tomter - budsjett	0	0	-22 000	0
6046	Egenkapitalinnskudd - KLP	500	500	500	500
6047	Låneopptak/finansiering	-15 610	-78 900	-132 050	-688
6048	Styringsystem ventilasjon Skæraberget bhg	0	250	0	0
6049	Oppussing kommunestyresalen	540	0	0	0
6070	Fagsystem IT - Biblioteket	100	0	0	0
6099	Bjerkreim kulturparken	0	200	300	0
6113	Nytt omsorgssenter	3 000	50 000	149 000	0
6162	Tilrettelegging for elever	100	200	0	0
6168	Teknisk utstyr	1 050	200	200	200
6170	Møbler Bjerkreim skule	0	0	400	0

6171	Trafikksikkerhetstiltak	200	100	100	0
6172	Asfalt på veien til Åsen (tas ut 400 000)	0	0	0	0
6177	Bru Tengesdal	6 500	0	0	0
6180	Tek.utstyr brøytestikker (tas ut 250 000)	0	0	0	0
Nytt	Kameraovervåkning Vikeså skule	200	0	0	0
		0	0	0	0

Tabell 2

Tiltak (tall i 1000 kr)	2020	2021	2022	2023
Sentral, beredskapskoordinator (20 % stilling fra 1. apr)	130	160	160	160
Personal, kompetanseheving, utsatt innsatspunkt	-200			
Oppvekst, økt stilling PPT	150	150	150	150
Barnehage, økt ramme spesialpedagogisk hjelp	250	250		
Skole, økt ramme spesialundervisning	500	550	550	450
Skole, fagfornyelsen, nye læremidler (ca 1000/elev)	420			
Skole, oppgradering av rom for praktisk/estetiske fag			200	
Kultur, utvidet gratis svømmetilbud(barneskoleelever	100	100	100	100
Kultur, kulturminnemidler	30	30	30	30
Bibliotek, utstyr/innredning	85			
Levekår, velferdsteknologi (20 % stilling)	170			
Helse, fastlegehjemmel (ny hjemmel, usikkert beløp)			500	500
Helse, økt utgift legevakt	100	100	100	100
Barnevern, økt ramme	250	250	250	250
Barnevern, 30 % stilling	150	150	150	150
Omsorg, omsorgslønn			100	100
Omsorg, støttekontakter			50	50
Omsorg, aktivisering av unge uføre		140	140	140
LMT, sentrumsplan	100	200		
Kirken, godtgjørelse folkevalgte	72	72	72	72
	2 307	2 152	2 552	2 252

Marius Solberg (H) satte frem forslag om tillegg til pkt. 16 i fellesforslaget:
Punktet "Svømmebasseng kan leies for inntil 2 timer for 60 prosent av prislisten" s. 6 i gebyrheftet, strykes.

Avstemming:

Fellesforslaget, inkludert forslaget fra Marius Solberg, ble enstemmig vedtatt.

FSK- 099/19 Vedtak:

1. Bjerkreim kommune skal ha god økonomistyring.
2. Bjerkreim kommune skal kontinuerlig vurdere effektivisering av drift etter måltall.
3. Bjerkreim kommune skal se etter løsninger som kan forenkle eller effektivisere arbeidet.
4. Bjerkreim kommune vil betale 264 132 kr for barn under 3 år og 129 388 kr for barn tre år og eldre i privat barnehage.
5. Ved utskriving av skatt blir det benyttet de maksimale satsene som Stortinget vedtar.
6. I medhold av eiendomsskatteloven utskrives det eiendomsskatt for skatteåret 2020 på fast eiendom i hele kommunen.

7. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2020 er 7 promille, jf esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer med selvstendig boligdel for skatteåret 2020 følger maks sats og er 5 promille, jf esktl. § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.
8. Ved utskrivning av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. §8C-1
9. I medhold av eiendomsskatteloven § 7 bokstav b fritas bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt.
10. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benyttes kommunens vedtatte skattevedtekter.
11. Egenbetalinger i kommunale barnehager følger den "maks-pris" som Stortinget fastsetter.
12. Bjerkreim kommune skal ikke lenger regne barnetrygd som inntekt ved beregning av sosialhjelp.
13. Kommunale avgifter betales i 3. terminer.
14. Kommunestyret oppretter følgende stillinger:
 - a. 20 % stilling som beredskapskoordinator fra 1. april
 - b. 20 % konsulent innen velferdsteknologi
 - c. 30 % stilling innen barnevern
15. Kommunestyret legger ned inntil 5 stilling og hjemler. Det forutsettes 1. årsverk avvirket i LMT, fra 1. februar. Øvrige 4 stillinger fra 1. august.
 - a. Det utarbeides sak om organisering/behov i flyktningetjenesten. Bjerkreim kommune har ikke fått henvendelse om å motta flere flyktninger i 2020, og det er få personer igjen i introduksjonsprogram. Sak legges fram for politisk behandling i første tertial 2020.
 - b. Det utarbeides sak om overkapasitet i nåværende barnehager. Bjerkreim kommune har hatt en vesentlig reduksjon i antall barnehagebarn, og nåværende prognoser tilsier lave fødselskull i kommende år. Sammen med reduksjon i netto tilflytting, tilsier dette at pågangen av nye barn ikke vil øke på kort sikt. Det må gjøres en pedagogisk og økonomisk vurdering, der ansatte og tillitsvalgte er involvert. Sak legges fram for politisk behandling i første tertial 2020.
16. Kommunestyret godkjenner endring gebyr- og egenbetaling som framkommer i dokumentet.
 - a. Punktet "Svømmebasseng kan leies for inntil 2 timer for 60 prosent av prislisten" s. 6 i gebyrheftet, strykes.
17. Kommunestyret godkjenner bruk av fond som finansiering av drift.
18. Kommunestyret godkjenner prosjektramme av investeringstiltak og lånefinansiering som er vist for dette.
19. Bjerkreim kommunes låneopptak for 2020 settes til 11 millioner kroner.
20. Bjerkreim kommune søker Husbanken om 3 millioner kroner til Startlån for videre utlån.
21. Det utarbeides sak for å gjøre Hunnadalen boligfelt mer attraktivt for salg. Saken skal inneholde moment knytt til mur/og eventuelt sprengningsarbeid på overliggende tomter av (veg1) i skisse 1 - som massebalanse i forbindelse med mur. I forbindelse med ny vannledning/gangsti Hunnadalen – ønsker vi å vurdere mulighetene for å utvide lengden av stien for å kunne kvalifisere prosjektet som nærmiljø tiltak som kan utløse tippemidler. Sak legges fram for politisk behandling i 2 tertial 2020.



skisse 1

22. I post 6021 «investering» Næringsområdet Røysland ønsker politikerne fremdrift. Vi ønsker sak til behandling vedrørende muligheter knytt til opparbeidelse av området. Momenter som masseberegning, eventuelt salg/bytte av steinmasser mot opparbeidelse vil være sentrale tema i sak. Administrasjon legg frem sak for politisk behandling 1. tertial 2020.
23. Svømmetilbud utvides med 50 000,- (gratis tilbud svømming lørdag)
24. Drift og investeringstabeller oppdateres i henhold til vedlagt tabell 1 og 2.
25. Kommunestyret godkjenner rammer for 2020 og økonomiplan for perioden 2020–2023.

Tabell 1

		Økonomiplan 2020 - 2023			
		2020	2021	2022	2023
1201	Felles IT	512	512	412	500
6001	Senger - PLO	380	0	0	0
6010	IT Chromebook	0	0	400	0
6013	Uteområde - Røysekatten bhg	0	200	150	0
6014	Pumpestasjon	0	0	2 500	0
6016	Uteområde Vikeså skule	170	0	200	0
6018	Nytt kjøleanlegg Omsorgssenteret	470	0	0	0
6020	Gravdalsveien	500	0	0	0
6021	Næringsområde Røysland	500	20 000	0	0
6024	Gangsti på vannledning Hunnadalen	0	2 000	0	0
6024	Ventilasjon Bjerkreim skule	0	2 000	0	0
6027	Avdrag fra Lyse Energi AS	-512	-512	-512	-512
6032	Vannlednig Hunnadalen	0	3 000	0	0
6033	Oppgradering gymsal Bjerkreim skule	200	0	0	0
6036	Heradshuset - renovering	800	0	0	0
6039	Kjøkken Skjeraberget bhg	0	250	0	0
6043	Møbler Vikeså skule	150	0	400	0
6044	Teknisk anlegg Vikeså skule 2019	250	0	0	0
6045	Salg av tomter - budsjett	0	0	-22 000	0
6046	Egenkapitalinnskudd - KLP	500	500	500	500
6047	Låneopptak/finansiering	-15 610	-78 900	-132 050	-688
6048	Styringsystem ventilasjon Skæraberget bhg	0	250	0	0
6049	Oppussing kommunestyresalen	540	0	0	0
6070	Fagsystem IT - Biblioteket	100	0	0	0
6099	Bjerkreim kulturparken	0	200	300	0
6113	Nytt omsorgssenter	3 000	50 000	149 000	0
6162	Tilrettelegging for elever	100	200	0	0
6168	Teknisk utstyr	1 050	200	200	200

6170	Møbler Bjerkreim skule	0	0	400	0
6171	Trafikksikkerhetstiltak	200	100	100	0
6172	Asfalt på veien til Åsen (tas ut 400 000)	0	0	0	0
6177	Bru Tengesdal	6 500	0	0	0
6180	Tek.utstyr brøytestikker (tas ut 250 000)	0	0	0	0
Nytt	Kameraovervåkning Vikeså skule	200	0	0	0
		0	0	0	0

Tabell 2

Tiltak (tall i 1000 kr)	2020	2021	2022	2023
Sentral, beredskapskoordinator (20 % stilling fra 1. apr)	130	160	160	160
Personal, kompetanseheving, utsatt innsatspunkt	-200			
Oppvekst, økt stilling PPT	150	150	150	150
Barnehage, økt ramme spesialpedagogisk hjelp	250	250		
Skole, økt ramme spesialundervisning	500	550	550	450
Skole, fagfornyelsen, nye læremidler (ca 1000/elev)	420			
Skole, oppgradering av rom for praktisk/estetiske fag			200	
Kultur, utvidet gratis svømmetilbud(barneskoleelever	100	100	100	100
Kultur, kulturminnemidler	30	30	30	30
Bibliotek, utstyr/innredning	85			
Levekår, velferdsteknologi (20 % stilling)	170			
Helse, fastlegehjemmel (ny hjemmel, usikkert beløp)			500	500
Helse, økt utgift legevakt	100	100	100	100
Barnevern, økt ramme	250	250	250	250
Barnevern, 30 % stilling	150	150	150	150
Omsorg, omsorgslønn			100	100
Omsorg, støttekontakter			50	50
Omsorg, aktivisering av unge uføre		140	140	140
LMT, sentrumsplan	100	200		
Kirken, godtgjørelse folkevalgte	72	72	72	72
	2 307	2 152	2 552	2 252

Budsjett 2020 og økonomiplan 2020 - 2023

Saken gjelder:

Saken gjelder budsjett med rammer for 2020 og økonomiplan/handlingsplan for perioden 2020 – 2023.

Faktiske opplysninger:

Bjerkreim kommune er etter kommuneloven pålagt å utarbeide en økonomiplan som omfatter hele kommunens virksomhet. Økonomiplanen skal ha et tidsperspektiv på minst 4 år.

Bjerkreim kommune skal utarbeide et årsbudsjett som er bindende for bruken av kommunens midler. Årsbudsjettet skal vise kommunestyrets prioriteringer, samt de målsettinger og premisser som budsjettet bygger på. Både økonomiplanen og årsbudsjettet skal være realistisk og oversiktlig.

Rådmannens forslag til budsjett med rammer for 2020 og økonomiplan 2020-2023 er lagt ved saken som vedlegg. Kontrollutvalget har selv vedtatt sitt budsjett og oversendt dette, og budsjettet gjelder også sekretæriat og revisjon. Overføringen til soknerådet er justert i forhold til endringer i lønn og andre vedtak som er gjort tidligere. Vedlagt ligger innkommet skriv fra soknet samt forslag til tiltak for perioden.

Forslag til regulativ for gebyrer og egenbetalinger for kommunale tjenester ligger vedlagt og noen er vist i budsjettdokumentet. Forslaget til makspris på heldagsplass i barnehagen er satt til 3 135. Blir det fattet endringer i vedtak i Stortinget blir dette justert inn i gebyrregulativet.

De fleste egenbetalingene og gebyrene er justert minimum for pris- og lønnsvekst med 3,1 %. Vann- og avløpstjenestene skal være finansiert av abonnentene. Forslag på renovasjonsgebyr følger DIM sine foreslåtte beløp/nivå. Forslaget til gebyrer og egenbetalinger for vann- og avløpstjenestene innebærer at avgiftene endres fra 2019 til 2020.

For egenbetalinger i barnehage forholder kommunen seg til de satsene staten bestemmer, men for deltidsplasser kommer det et påslag på grunn av at disse plassene er dyrere å produsere for kommunen. For andre gebyrer og egenbetalinger er det gjort endringer – se i budsjettdokumentet.

Rådmannens forslag til økonomiplan og budsjettrammer ble overlevert kommunestyret den 4. november 2019.

Rådmannens forslag til økonomiplan blir sendt samarbeidsutvalg i barnehager og skoler, FAU ved skolene, elevrådene ved skolene, Rådet for eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne, arbeidstakerorganisasjonene, hovedverneombudet og arbeidsmiljøutvalget (AMU). Innkomne uttalelser blir fortløpende lagt fram for formannskapet. Formannskapet sitt forslag til økonomiplan vil bli lagt ut på høring etter deres møte 26. november. Alle innkomne uttalelser vil bli lagt med saken til kommunestyret 10. desember.

Formannskapetets innstilling til kommunestyret om vedtak av økonomiplan og budsjettrammer skal ligge ute til offentlig ettersyn i minst 14 dager før kommunestyrets møte.

Bjerkreim kommune holder et høyt aktivitetsnivå i forhold til inntektene i kommende fireårsperiode. Selv med økte inntekter i form av eiendomsskatt finansieres driften med bruk av midler fra disposisjonsfond.

Kommunestyret gjorde høsten 2019 et vedtak om at inntekter fra vindmølleparkene og

transformatorstasjon, skulle fordeles på drift, investering og avsetninger. Dette vedtaket er ikke fulgt opp da det per dags dato ikke lot seg oppfylle vedtak om avsetninger. Det er også et vedtak om investeringer som nærmest tripler kommunens nettogjeld i løpet av perioden.

Mye av inntektene går med på betjene de finansielle kostnadene i perioden. Noe som kommer frem i tabellen under. Fra og med 2020 skal kommunestyret sette egne økonomiske måltall som det skal styres etter. Et av kravene kan være egenkapitalkrav i forhold til finansiering av investering. Et annet mål kan være budsjettert netto driftsresultat i forhold til driftsinntekter. Normalen her er mål på 1,5 – 2 prosent av driftsinntektene.

Tabellen under viser hvor mange prosent av driftsinntektene som går med på å dekke inn finanskostnadene:

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2019 - 2022			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sum driftsinntekter	222 888	217 867	216 381	221 823	221 755	221 537
Rente - og låneomkostninger	2 259	2 100	2 660	3 660	4 660	6 160
% av inntekter	1,01 %	0,96 %	1,23 %	1,65 %	2,10 %	2,78 %
Avdrag på lån	9 370	6 800	7 000	9 000	11 000	12 000
% av inntekter	4,20 %	3,12 %	3,24 %	4,06 %	4,96 %	5,42 %
Samlet finansiutgifter	11 629	8 900	9 660	12 660	15 660	18 160
% av inntekter	5,22 %	4,09 %	4,46 %	5,71 %	7,06 %	8,20 %

Når så stor del av inntektene går til å dekke økende finansokostnader reduserer dette kommunen sin handlefrihet. I tillegg blir kommunen sårbar når det gjelder endringer i rentemarkedet. Rentemarkedet har i mange år vært på et relativt lavt nivå, men den siste tiden har renten på sertifikatlån økt. Denne renten skal være den renten som er nærmest markedet og gjenspeiler markedsrenten. Ved en endring i renten på 100 punkter vil kommunen få en merutgift på 2 millioner hvis samlet rentebærende lån er på 200 millioner. Samlede nettogjeld vil etter denne perioden være på om lag 250 millioner.

Premieavviket for 2020 blir nøytralisert ved at positivt avvik avsettes til fond og omvendt.

Ved omtaksering i 2019/2020 med virkning for 2020 er det lagt opp til at skrives ut skatt på alle alternativer som eiendomsskatteloven tillater. Tidligere alternativ "Verk og bruk" faller bort og erstattes med næring. Vindmøller holdes utenom og i lovverket er disse nå et eget utskrivingsalternativ. Taksering av vindmøller skjer lokalt også etter endringer i eiendomsskatteloven. Når det gjelder takseringsmetode på bolighus foreslås det at muligheten for benyttelse av formuesgrunnlag innføres. Det er innført en egen reduksjonsfaktor på bolighus og fritidsbolig og denne er på 30 prosent. Med fallende promille vil dette med tid om mulig falle bort.

Rammene til det enkelte ansvarområde, og hva som er lagt til grunn, står omtalt i budsjettdokumentet som følger saken.

Det er lagt opp til en reduksjon i stillinger fra 2020 som tilsvarer 2,2 millioner det første året og 3,5 millioner i de tre påfølgende årene. Dette er tenkt gjort med stillingsreduksjon. Sammen med andre tiltak som sum samlet skal finansieres ved bruka av fond.

Vurderinger:

Kommunens økonomiske situasjon er stram. Stram i den forstand at det legges opp til underskudd i hele perioden, men som dekkes opp med bruk av oppsparte midler og en varig reduksjon i stillinger som gir ønsket innsparing for å dekke inn drift og nye ønskede tiltak. Bruk av oppsparte midler til varig drift er ikke å anbefale da dette ikke er sunn økonomi. Handlingsrommet er redusert og reduseres ytterligere i forhold til hva som er tilfelle noen år tilbake. Den svekkes også i forhold til hva det burde være for å kunne takle utfordringer gjennom året. I budsjett og økonomiplan er det lagt inn forutsetninger som gir kommunen

inndekning men store konsekvenser for organisasjonen.

I 2022, hvis låneopptaket og betaling av avdrag blir som foreslått i budsjett, er gjelden for kommunen på 129 prosent av driftsinntektene.

Økonomiske konsekvenser:

I forslaget til økonomiplan og budsjetttrammer for 2020 legger rådmannen opp til å balansere kommunens drift opp mot kommunens tilgjengelige midler. Fortsatt bruk av fondsmidler og nedbemanning gir økonomisk handlefrihet. Nye tiltak legges inn med økt bruk av fondsmidler og økte nedbemanninger.

Økonomiplanen er bygd opp slik at investeringsprosjekt finansieres ved bruk av lån (låneopptak). Kommunen har budsjettert overføring fra drift til investering som en del av egenkapitalbehov. Manglende egenkapital er tidligere kommentert av både Fylkesmannen og revisjonen som de mener er uheldig.

Viser til fremlagt budsjettdokument som ligger ved denne saken. Det er dette dokumentet som er rådmannens forslag til budsjett, men dokumentet er ikke vedtaket.

Konsekvenser for barn og unge:

Prioriteringer i planen vil innvirke på barn og unge

Konsekvenser for folkehelsen:

Prioriteringer i planen kan påvirke for folkehelsen slik det fremkommer i planen.

Beredskapsmessige konsekvenser:

Ingen

Vedlegg:

Dok.nr	Tittel på vedlegg
207432	Økonomiplan 2020 - Hoveddokument
207433	Forslag til gebyrer for året 2020
207430	Budsjettforslag 2020 Kontrollutvalg
207431	Vedtak Forslag til budsjett for kontroll og tilsyn 2020
207434	Budsjettforslag Kirken