

SÆRUTSKRIFT - FORSLAG TIL BUDSJETT 2021 OG ØKONOMIPLAN/HANDLINGSPROGRAM 2021 - 2024

Arkivsak: 20/1350

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
94/20	Formannskapet	01.12.2020
/	Kommunestyret	17.12.2020

Utskrift sendes til:

Tolga kirkelige Fellestråd
Revisjon Midt Norge

Vedlegg: Kommunedirektørens Forslag til Budsjett 2021 og økonomiplan/handlingsprogram 2021 - 2024

Saksopplysninger:

Kommunedirektøren legger fram forslag til budsjett 2021 og økonomiplan/handlingsprogram 2021 – 2024 slik det fremgår av budsjettdokumentet.

Her framgår følgende:

- Kommunedirektørens forord
- Mål
- Rammer
- Føringer
- Tiltak og grep for å bringe budsjettet i balanse
- Utredningsoppgaver/gjennomføringsoppgaver
- Beskrivelse av sektorene/enhetene (tjenesteomfang, ressursinnsats, mål og resultatindikatorer, økonomisk ramme)
- Generelle rammebetingelser
- Investeringsprosjekter 2021 – 2024
- Gebyrer og betalingssatser for 2021

Som vedlegg inngår følgende:

- Bevilgningsoversikt drift jfr KL § 5-4 første ledd
- Bevilgningsoversikt drift pr. sektor jfr KL § 5-4 andre ledd
- Bevilgningsoversikt investering jfr. KL § 5-5 første ledd
- Bevilgningsoversikt investering pr. prosjekt jfr. KL § 5-4 andre ledd
- Oversikt over langsiktig gjeld
- Gebyrer og betalingssatser for 2021

Saksvurdering:

Budsjett og økonomiplan er et sentralt styringsverktøy for kommunen. Det angir hvordan og på hvilken måte en kommune skal forvalte sine økonomiske midler. Mye av et budsjett er knyttet mot tjenester for å utføre lovpålagte oppgaver. Ny kommunelov gjeldende fra 01.01.2020 stiller krav om at kommunen skal definere langsiktige økonomiske mål og

handlingsregler. Disse vedtas i forbindelse med behandling av økonomiplan og budsjett. Økonomiske mål er langsiktige, og ikke bindende men veiledende, og blir en del av det styringsdokument kommunen skal arbeide etter. Kravet om å sette finansielle måltall framgår av kommunelovens § 14-2.

Tolga kommune leverer objektivt sett gode tjenester, og dette synliggjøres gjennom målinger i Kommunebarometeret. Kommunen driver godt innenfor flere sektorer. Det er over flere år jobbet prosessorientert med budsjett i Tolga i samarbeid og dialog mellom politikere, administrasjon og tillitsvalgte. Gjennom dette arbeidet har man skapt felles forståelse for de nødvendige grep som er tatt.

Trenden med at økningen i frie inntekter er lavere enn lønns- og prisveksten fortsetter for kommunen. Det har i 2020 blitt en del endringer i oppgavefordeling mellom stat/fylke/kommune, og en del øremerkede midler er lagt inn i rammeoverføringene. Slik kompensasjon og/eller trekk slår uheldig ut for kommunen, siden trekk i overføringer er høyere enn våre tidligere kostnader, og tillegg til rammeoverføringene er lavere enn tidligere mottatte øremerkede midler. Dette er en trend som oppfattes likt i hele kommune-Norge.

Det er behov for både nødvendige investeringer og avsetninger. Vi har i 2021 foreslått å avsette kr. 737.000 til disposisjonsfond for å møte framtidige utfordringer. I økonomiplan/handlingsprogram for 2021 – 2024 inngår kalkulerte inntekter vedrørende Tolga Kraftverk. Det presiseres at dette er vesentlige, og høyst usikre inntekter. Vesentlige endringer for øvrig framgår av selve dokumentet.

Budsjettforslaget tar i stor grad utgangspunkt i de økonomiske realiteter, i kommuneplanen og i styringsplattformenes føringer og satsninger. Budsjettet er stramt, men forsvarlig. Det vil fortsatt gi gode tjenester, men handlingsrommet er begrenset.

Utlån for videreutlån er nå jfr nytt lovverk flyttet til investeringsregnskapet. Hvor mye som skal tas opp i slike nye lån må vedtas av kommunestyret hvert år ihht vedtatt investeringsbudsjett. For 2021 har NAV Nord-Østerdal gjort vurderinger og analyser i forhold til antatt behov for slike lån i kommende år. Basert på antatt rest av ubrukte lånemidler ved utgangen av 2020, foreslås det å ta opp 2 mill i nye lån for videreutlån i 2021. Dette effektueres overfor Husbanken av NAV Nord-Østerdal på vegne av Tolga kommune.

Innstilling:

1. Kommunedirektørens forslag til budsjett for 2021 og økonomiplan/handlingsprogram 2021–2024 slik det fremgår av budsjettdokumentet vedtas. Herunder:
 - Bevilgningsoversikt drift jfr KL § 5-4 første ledd
 - Bevilgningsoversikt drift pr. sektor jfr KL § 5-4 andre ledd
 - Bevilgningsoversikt investering jfr. KL § 5-5 første ledd
 - Bevilgningsoversikt investering pr. prosjekt jfr. KL § 5-4 andre ledd
2. Kassakreditt på kr. 10.000.000 opprettholdes i 2021
3. Med hjemmel i kommunelovnes § 14-4 og i hht vedtatt investeringsbudsjett tas opp lån til videreutlån på kr. 2 mill i 2021. Behovet meldes inn til Husbanken av Nav Nord-Østerdal
4. Ihht økonomireglement delegeres til kommunedirektøren å ta opp lån som anført i vedtatte investeringsbudsjett for 2021

Formannskapet behandlet saken i møte 01.12.2020 :

Omforent forslag fra formannskapet:

Endring punkt 1:

Kommunedirektørens forslag til budsjett for 2021 og økonomiplan/handlingsprogram 2021-2024, herunder:

- Bevilgningsoversikt drift jf. KL. §5-4 første ledd.
- Bevilgningsoversikt drift pr. sektor jf. KL. §5-4 andre ledd.
- Bevilgningsoversikt investering jf. KL. §5-5 første ledd.
- Bevilgningsoversikt investering pr. prosjekt jf. KL. §5-4 andre ledd.

vedtas slik det fremgår av budsjettdokumentene med følgende endringer:

Investeringsbudsjett VAR:

Kommunedirektøren utreder organisering av et større anbud for å samle flere investeringsprosjekter på vann, avløp og ledningsnett. Økonomiplanen justeres med en ambisjon om å få gjennomført en samlet investering i tråd med kommunedirektørens forslag i 2022.

Uteområde Vingelen oppvekstsenter:

Kommunedirektøren utreder organisering av et større prosjekt knyttet til investeringer i 2022. Universell utforming og trafikksikkerhet knyttet til oppvekstsenteret skal vektlegges i utredningen. Økonomiplanen justeres med en ambisjon om å få gjennomført en samlet investering i tråd med kommunedirektørens forslag i 2022. Kommunestyret ønsker også at aktuelle samarbeidspartnere kan involveres i en helhetlig utvikling av området, gjerne i form av et samskapingssprosjekt i Vingelen sentrum

Nytt punkt 5:

Formannskapet ber om at kommunedirektøren legger frem et forslag til organisering og finansiering for en revidering av kommuneplanens arealdel innen 2023 til kommunestyrets møte 17.12.2020.

Nytt punkt 6:

Med bakgrunn i pågående ombygging og gjennomført omorganisering av sektor oppvekst ber formannskapet om at kommunestyret får presentert en samlet gjennomgang av ressursfordeling innen sektor oppvekst, herunder ledelsesressurs og oppgavefordeling i ledergruppa, med formål å synliggjøre synergieffekt ved ombygging og omorganisering innen 1. april 2021.

Votering: Omforent forslag til nytt punkt 1 enstemmig vedtatt

Kommunedirektørens pkt. 2, 3 og 4 enstemmig vedtatt

Omforent forslag til nytt pkt 5 og nytt pkt 6 enstemmig vedtatt.

Vedtak i Formannskapet 01.12.2020:

1. Kommunedirektørens forslag til budsjett for 2021 og økonomiplan/handlingsprogram 2021-2024, herunder:
 - Bevilgningsoversikt drift jf. KL. §5-4 første ledd.
 - Bevilgningsoversikt drift pr. sektor jf. KL. §5-4 andre ledd.
 - Bevilgningsoversikt investering jf. KL. §5-5 første ledd.
 - Bevilgningsoversikt investering pr. prosjekt jf. KL. §5-4 andre ledd.

vedtas slik det fremgår av budsjettdokumentene med følgende endringer:

Investeringsbudsjett VAR:

Kommunedirektøren utreder organisering av et større anbud for å samle flere investeringsprosjekter på vann, avløp og ledningsnett. Økonomiplanen justeres med en ambisjon om å få gjennomført en samlet investering i tråd med kommunedirektørens forslag i 2022.

Uteområde Vingelen oppvekstsenter: Kommunedirektøren utreder organisering av et større prosjekt knyttet til investeringer i 2022. Universell utforming og trafikksikkerhet knyttet til oppvekstsenteret skal vektlegges i utredningen. Økonomiplanen justeres med en ambisjon om å få gjennomført en samlet investering i tråd med kommunedirektørens forslag i 2022. Kommunestyret ønsker også at aktuelle samarbeidspartnere kan involveres i en helhetlig utvikling av området, gjerne i form av et samskapingsprosjekt i Vingelen sentrum.

2. Kassakreditt på kr. 10.000.000 opprettholdes i 2021
3. Med hjemmel i kommunelovnes § 14-4 og i hht vedtatt investeringsbudsjett tas opp lån til videreutlån på kr. 2 mill i 2021. Behovet meldes inn til Husbanken av Nav Nord-Østerdal
4. Ihht økonomireglement delegeres til kommunedirektøren å ta opp lån som anført i vedtatte investeringsbudsjett for 2021
5. Formannskapet ber om at kommunedirektøren legger frem et forslag til organisering og finansiering for en revidering av kommuneplanens arealdel innen 2023 til kommunestyrets møte 17.12.2020.
6. Med bakgrunn i pågående ombygging og gjennomført omorganisering av sektor oppvekst ber formannskapet om at kommunestyret får presentert en samlet gjennomgang av ressursfordeling innen sektor oppvekst, herunder ledelsesressurs og oppgavefordeling i ledergruppa, med formål å synliggjøre synergieffekt ved ombygging og omorganisering innen 1. april 2021.