



Budsjett 2020, økonomiplan 2020 - 2023

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
	Formannskapet	
	Kommunestyret	

Klageadgang	Ja/Nei	Unntatt offentlighet	Ja/Nei
Hjemmel:		Hjemmel:	
Åpent/Lukket møte etter paragraf 31 i KL.			

Innstilling:

Rådmanns forslag til drifts og investeringsbudsjett for 2020 vedtas. Økonomiplan drift og investering for perioden 2020 – 2023 vedtas. Forslag gebyrregulativ vedtas.

1. Skatt:

Kommuneskattøret for forskottspliktige for 2020 settes til maksimal sats i forhold til Stortingets vedtak.

Formuesskatt utlignes i samsvar med Stortingets skattevedtak for 2020.

2. Eiendomsskatt:

Lødingen kommune skriver ut eiendomsskatt på alle eiendommer i kommunen i henhold til eiendomsskatteloven § 3 a.

Lødingen kommune skriver ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget, redusert med to syvendedel i 2020 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd første pkt.)

Skattesatsene for bolig og fritidseiendommer er 3 promille og for næringsseiendommer, verker og bruk 4 promille av takstgrunnlaget.

Bunnfradrag fastsettes til kr. 50.000,- for boliger og fritidseiendommer.

Eiendomsskatten skal betales i 2 terminer.

Eiendomsskatt skrives ut i henhold til vedtatte eiendomsskattevedtekter.

Kommunestyret viderefører vedtak om fritatte bolig og næringseiendommer også i 2020.

3. Budsjett:

Lødingen kommune vedtar Rådmanns forslag til drifts og investeringsbudsjett for 2020.

- a. Driftsbudsjett for 2020 vedtas med følgende netto rammer:

Beskrivelse	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
100 Politisk styring	1 571 530	1 514 128	2 282 369
110 Sentraladm.	16 404 941	16 673 156	18 674 194
120 Oppvekst	42 204 852	39 090 911	42 285 016
130 Helse og Omsorg	91 246 140	84 491 182	84 222 394
132 NAV/Integrering	-1 407 514	-3 062 837	1 738 539
140 Utvikling	18 224 403	19 699 693	18 986 688
180 Skatt, ramme, renter og avdr.	-168 244 352	-158 406 233	-168 189 200

- b. Investeringsbudsjett for 2020, samt planperioden 2020 – 2023 vedtas med følgende brutto rammer:

Beskrivelse	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
<u>Videreførte tiltak:</u>				
Eiendom: Kløvervn. 6 og 8	6 600 000			
IT: Utskifting pc 2019 - 2022	220 000	220 000	220 000	
Utvikling: Ny brannbil		3 125 000		
Utvikling: oppgradering kommunale veier	1 500 000			
Utvikling: Offersøy vannverk	550 000			
Utvikling: Vestre Vestbygd vannverk	1 700 000			
<u>Nye tiltak:</u>				
Eiendom: Fjellvn. 9	300 000			
Eiendom: Reinvn. 6	100 000			
HO: brannalarmanlegg	125 000			
HO: nytt signal/pasient alarmanlegg	125 000			
KLP EK innskudd	600 000	600 000	600 000	600 000
Utvikling: Hjulgraver	1 900 000			
Utvikling: Rinøy vannverk	760 000			
Utvikling: ferdigstille ny råvannsledning	-			

- c. Låneopptak: det vedtas et samlet låneopptak for budsjettåret 2020 på NOK 10.346.000,-. Herav:

Låneopptak investering:	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Ordinære låneopptak:	5 436 000	2 676 000	176 000	-
Låneopptak selvkost:	4 910 000	-	-	-
Sum behov låneopptak:	10 346 000	2 676 000	176 000	-

- d. Økonomiplan, revidert hovedoversikt drift for perioden 2020 – 2023:
økonomiplan, hovedoversikt drift endres i samsvar med budsjettforslag for 2020. Nye driftstiltak for perioden 2021 – 2023 legges frem for kommunestyret innen 2. halvår 2020.

Hovedmål og driftsrammer i tidligere vedtatte økonomiplaner videreføres.
Vedtatte finansielle måltall skal være styrende for planperioden.

Økonomiplan 2020 - 2023, rådmannens forslag:	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Rammetilskudd	-104 513 000	-107 091 000	-109 734 000	-109 734 000
Inntekts- og formuesskatt	-54 573 000	-54 573 000	-54 573 000	-54 573 000
Eiendomsskatt	-5 318 000	-7 013 600	-7 013 600	-7 013 600
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-20 428 676	-18 392 500	-15 381 500	-15 381 500
Overføringer og tilskudd fra andre	-34 675 601	-35 060 601	-35 060 601	-35 060 601
Brukerbetalinger	-9 243 679	-9 243 679	-9 243 679	-9 243 679
Salgs- og leieinntekter	-17 741 948	-17 741 948	-17 741 948	-17 741 948
SUM DRIFTSINTEKTER	-246 493 904	-249 116 328	-248 748 328	-248 748 328
Lønnsutgifter	137 563 500	138 171 573	137 961 272	137 755 873
Sosiale utgifter	24 682 843	24 829 581	24 780 962	24 733 523
Kjøp av varer og tjenester	56 199 319	56 499 319	56 499 319	56 499 319
Overføringer og tilskudd til andre	10 396 926	10 626 926	10 626 926	10 626 926
Avskrivninger	11 795 189	11 795 189	11 795 189	11 795 189
SUM DRIFTSUTGIFTER	240 637 777	241 922 588	241 663 668	241 410 830
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-5 856 127	-7 193 740	-7 084 660	-7 337 498
Renteinntekter	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000
Utbytter	-2 357 000	-2 357 000	-2 357 000	-2 357 000
Renteutgifter	7 592 904	7 892 904	8 202 904	8 502 904
Avdrag på lån	10 049 821	10 399 821	10 599 821	10 599 821
NETTO FINANSUTGIFTER	13 985 725	14 635 725	15 145 725	15 445 725
Motpost avskrivninger	-11 795 189	-11 795 189	-11 795 189	-11 795 189
NETTO DRIFTSRESULTAT	-3 665 591	-4 353 204	-3 734 124	-3 686 962
Overføring til investering	600 000	600 000	600 000	600 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-581 350	-581 350	-581 350	-581 350
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	3 646 941	4 334 554	3 715 474	3 668 312
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	3 665 591	4 353 204	3 734 124	3 686 962
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0

- e. Økonomiplan – bevilgningsoversikt drift A, bevilgningsoversikt investering A:

Bevilningsoversikt drift A, rådmannens forslag:	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Rammetilskudd	-104 513 000	-107 091 000	-109 734 000	-109 734 000
Inntekts- og formuesskatt	-54 573 000	-54 573 000	-54 573 000	-54 573 000
Eiendomsskatt	-5 318 000	-7 013 600	-7 013 600	-7 013 600
Andre generelle driftsinntekter	-20 428 676	-18 392 500	-15 381 500	-15 381 500
SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER	-184 832 676	-187 070 100	-186 702 100	-186 702 100
Sum bevilgninger drift, netto	167 181 360	168 081 171	167 822 251	167 569 413
Avskrivninger	11 795 189	11 795 189	11 795 189	11 795 189
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	178 976 549	179 876 360	179 617 440	179 364 602
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-5 856 127	-7 193 740	-7 084 660	-7 337 498
Renteinntekter	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000	-1 300 000
Utbytter	-2 357 000	-2 357 000	-2 357 000	-2 357 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	7 592 904	7 892 904	8 202 904	8 502 904
Avdrag på lån	10 049 821	10 399 821	10 599 821	10 599 821
NETTO FINANSUTGIFTER	13 985 725	14 635 725	15 145 725	15 445 725
Motpost avskrivninger	-11 795 189	-11 795 189	-11 795 189	-11 795 189
NETTO DRIFTSRESULTAT	-3 665 591	-4 353 204	-3 734 124	-3 686 962
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	0
Overføring til investering	600 000	600 000	600 000	600 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	-581 350	-581 350	-581 350	-581 350
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	3 646 941	4 334 554	3 715 474	3 668 312
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	3 665 591	4 353 204	3 734 124	3 686 962
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0

Bevilningsoversikt investering A, rådmannens forslag:	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Investeringer i varige driftsmidler	13 880 000	3 345 000	220 000	0
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	600 000	600 000	600 000	600 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	14 480 000	3 945 000	820 000	600 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-834 000	-669 000	-44 000	0
Tilskudd fra andre	200 000	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-2 800 000	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0
Bruk av lån	-10 346 000	-2 676 000	-176 000	0
SUM INVESTERINGSINTEKTER	-13 780 000	-3 345 000	-220 000	0
Videreutlån	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	0	0	0	0
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	0	0	0	0
Overføring fra drift	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0

- f. Gebyrregulativ for teknisk enhet 2020 vedtas (vedlegg).
- g. Betalingssetser for Lødingen kommune 2020 vedtas (vedlegg).
- h. Rådmann gis fullmakt til å foreta nødvendige budsjettmessige tilpasninger.

- i. Enkeltvedtak som fattes i løpet av 2020 som medfører budsjettmessige konsekvenser for planperioden 2020 – 2023 skal inneholde et oppdatert handlingsprogram med saldering for alle årene.

Lødingen, den 21.11.2019

Just Hjalmar Johansen
rådmann

Bakgrunn:

Lødingen kommune har i henhold til kommunelovens kapittel 14 utarbeidet årsbudsjett og økonomiplan for 2020 – 2023.

Beskrivelse:

For rådmanns beskrivelse vises det til vedlagte budsjettkommentarer for 2020.

Vurdering:

Framlagte forslag til drifts og investeringsbudsjett for 2020 er tilnærmet i tråd med vedtatte finansielle måltall. Netto driftsresultat er 1,5%, avsetning til disposisjonsfond 3,6 mill., og her er lagt opp til en samlet låneramme på 8,3 mill. (ekskl. selvkost) for planperioden.

Her er og avsatt en sentral pott til lønnsoppgjør for 2020 med 3,1 mill.

Saldering av budsjett for 2020 har vært en omfattende og tidvis krevende prosess. Den har utfordret alle enhetene til å tenke alternativt og nytt. Alle valgte tiltak er lagt ved budsjettkommentarer for 2020 og omtalt der.

I valgte tiltak er forventet effekt av omstillingsprogram for Helse og Omsorg lagt inn med vel 4,7 mill. netto for 2020, økende til 5,6 mill. i 2023. Dette ut fra foreliggende data levert fra involverte deltakere i prosessen. Da det er denne enheten som hvert år har de største budsjettmessige overskridelsene er Lødingen kommune helt avhengige av at denne omstillingsprosessen lykkes.

Det er ikke bare Helse og Omsorg som må gjennom en omstillingsprosess - Lødingen kommune som samlet organisasjon må gjennom en omstillingsprosess. Skal vi lykkes videre med å nå de økonomiske mål som er vedtatt må vi ha en organisasjon som evner omstilling. Så langt har vi ikke lykkes her. Ved revidering av økonomiplan må flere tiltak foreslås, gjennomgås, vurderes og iverksettes. Samlet driftsnivå må ned for å klare å etablere en drift som er bærekraftig. Klarer vi ikke dette vil nok tiden som egen selvstendig kommune nærme seg en ende om ikke altfor mange år.

Økonomiske og administrative konsekvenser:

Framlagte drifts og investeringsbudsjett for 2020 vedtas. Balansert økonomiplan for perioden 2020 – 2023 vedtas i henhold til vedtatte finansielle måltall.

Betydning for folkehelse:

Vedlegg:		
Dok.dato	Tittel	Dok.ID
21.11.2019	1. LK Rådmannens budsjettforslag drift 2020	131541

Vedlegg:		
Dok.dato	Tittel	Dok.ID
21.11.2019	2. LK rådmannens budsjettforslag investering 2020 2023	131542
21.11.2019	4. LK Teknisk Gebyr regulativ 2020	131543
21.11.2019	5. LK Gebyrregulativ 2020 1.01	131544
21.11.2019	6. RenoVest Gebyrregulativ 2020	131545