



Saksbehandler:
Jørn Erik Borge, telefon: 33 34 83 10
Finans Budsjett Anskaffelser

Budsjett 2020 - økonomi- og handlingsplan 2020 - 2023

Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Råd for personer med funksjonsnedsettelse	18.11.2019	004/19
Ungdomsrådet	18.11.2019	026/19
Eldrerådet - nye Tbg	18.11.2019	004/19
Utvalg for mestring, helse og velferd	19.11.2019	005/19
Utvalg for oppvekst og opplæring - nye Tbg	19.11.2019	008/19
Utvalg for kultur, idrett og folkehelse - nye Tbg	21.11.2019	003/19
Utvalg for miljø, teknikk og næring	20.11.2019	012/19
Administrasjonsutvalget - nye Tbg	27.11.2019	004/19
Formannskapet - nye Tbg	27.11.2019	008/19
Kommunestyret		

Rådmannens innstilling:

1. Forslag til budsjett 2020 og økonomiplan for årene 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas som det fremgår av tabell 1A i budsjettdokumentet, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgningsoversikt drift i dette saksdokumentet. Dette inkluderer vedtak av inntektene fra skatt og rammetilskudd, andre statstilskudd, finansinntekter og -utgifter samt overføring til og bruk av fond. Skatt på inntekt og formue fastsettes etter de maksimalsatser som Stortinget vedtar.
2. Forslag til budsjett 2020 og økonomiplan for 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas med de netto beløp som fremkommer i tabell 1B i budsjettdokumentet, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgning per rammeområde i dette saksdokumentet.
3. Forslag til investeringsbudsjett 2020 og økonomiplan for 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas som det fremgår av skjema 2A i budsjettdokument, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgningsoversikt investering i dette saksdokumentet. Fordeling per prosjekt fremgår av budsjettdokumentet i Investeringstabell 2 B i kapittel 8 Økonomiske oversikter.
4. Kommunen tar opp nye lån på kr 429.162.000 til finansiering av nye investeringer i anleggsmidler.
5. Av kommunens låneopptak bevilges kr 195.440.000 til selvkostområdet og kr 175.100.000 til lånefond for andre selvfinansierende investeringer. Renter og avdrag til selvfinansierende investeringer dekkes innenfor virksomhetenes rammer av gebyr- og leieinntekter.

6. Kommunen tar opp nytt lån på kr 120.000.000,- fra Husbanken til videre utlån.
7. Renter av de kommunale fondsmidler tilføres ikke de respektive fond, men disponeres i budsjettet.
8. Satser for kremasjonsavgift og festeavgift for gravplasser vedtas som fremstilt i tabell i kapittel 7.
9. Kommunens andre satser for gebyrer og egenbetaling for 2020 justeres i tråd med føringer og oppstillinger i budsjettet.
10. For å skape et handlingsrom i økonomien i løpet av økonomiplanperioden vedtas det å gjennomføre et omstillingsprosjekt, Handlingsrom 2024, som beskrevet i budsjettet. Økonomiplanutvalget blir politisk styringsgruppe for prosjektet.

18.11.2019 Eldrerådet - nye Tbg:

Møtebehandling:

Uttalelse fra eldrerådet ved Arild Alfredsen:

Eldrerådet er bekymret over rådmannens forslag om å redusere ramma for «Mestring og helse» med 22,4 mill kroner. Eldrerådet er redd for at reduksjonen kan gå utover pleie- og hjelpetrengende – både eldre og yngre med hjelpebehov. Reduksjonen foreslås samtidig med at antall eldre, 80+, øker med 240 personer fra 2019 til 2022. Dette er en økning som i seg selv vil kreve 55 flere heldøgns-bemannede pleie- og omsorgsplasser og vil også øke presset på hjemmetjenestene.

For at de tjenester som berører de svakest stilte, tilrår eldrerådet at «Mestring og helses» ramme reduseres med 10 mill kroner i stedet for 22,4 mill kroner.

Uttalelse fra Olaf F. Mathiassen:

Tønsberg kommune har vært gjennom en periode der økonomien har vært hardt presset. En rekke omdisponeringer og endringer i kommunen har ført til at man i samarbeid med organisasjonene har kommet i mål uten ytterligere innsparinger eller tiltak som reduserer tjenestetilbudet. Sammenslåingen med Re skjer fra 01.01.2020 og vil på mange måter være utfordrende utifra det handlingsrom det er lagt til rette for i det fremlagte budsjettforslaget.

«Kommunen må igjen jobbe målrettet for å redusere kostnadene og ikke trekke for mye ut av disposisjonsfondsmidlene. Eldrerådet vil på det sterkeste anbefale administrasjonen å samarbeide tett med organisasjonenes lik at reduksjoner og besparelser ikke rammer de svake gruppene som eldre og syke.

Eldrerådet ber om at det utarbeides en plan der enkelte påtenkte investeringer utsettes noe i tid slik at man får bedre grunnlag for å gjennomføre tiltakene uten at økonomien rammer de grupper som over lang tid har slitt med underbemanning».

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Etter dette fattet Eldrerådet følgende vedtak:

ELDR-N- 004/19 Vedtak:

1. Forslag til budsjett 2020 og økonomiplan for årene 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas som det fremgår av tabell 1A i budsjettokumentet, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgningsoversikt drift i dette saksdokumentet. Dette inkluderer vedtak av inntektene fra skatt og rammetilskudd, andre statstilskudd, finansinntekter og -utgifter samt overføring til og bruk av fond. Skatt på inntekt og formue fastsettes etter de maksimalsatser som Stortinget vedtar.
2. Forslag til budsjett 2020 og økonomiplan for 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas med

de netto beløp som fremkommer i tabell 1B i budsjettdokumentet, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgning per rammeområde i dette saksdokumentet.

3. Forslag til investeringsbudsjett 2020 og økonomiplan for 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas som det fremgår av skjema 2A i budsjettdokument, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgningsoversikt investering i dette saksdokumentet. Fordeling per prosjekt fremgår av budsjettdokumentet i Investeringstabell 2 B i kapittel 8 Økonomiske oversikter.

4. Kommunen tar opp nye lån på kr 429.162.000 til finansiering av nye investeringer i anleggsmidler.

5. Av kommunens låneopptak bevilges kr 195.440.000 til selvkostområdet og kr 175.100.000 til lånefond for andre selvfinansierende investeringer. Renter og avdrag til selvfinansierende investeringer dekkes innenfor virksomhetenes rammer av gebyr- og leieinntekter.

6. Kommunen tar opp nytt lån på kr 120.000.000,- fra Husbanken til videre utlån.

7. Renter av de kommunale fondsmidler tilføres ikke de respektive fond, men disponeres i budsjettet.

8. Satser for kremasjonsavgift og festeavgift for gravplasser vedtas som fremstilt i tabell i kapittel 7.

9. Kommunens andre satser for gebyrer og egenbetaling for 2020 justeres i tråd med føringer og oppstillinger i budsjettet.

10. For å skape et handlingsrom i økonomien i løpet av økonomiplanperioden vedtas det å gjennomføre et omstillingsprosjekt, Handlingsrom 2024, som beskrevet i budsjettet. Økonomiplanutvalget blir politisk styringsgruppe for prosjektet.

18.11.2019 Råd for personer med funksjonsnedsettelse:

Møtebehandling:

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt

Etter dette har råd for personer med funksjonsnedsettelse fattet følgende vedtak:

RPF- 004/19 Vedtak:

1. Forslag til budsjett 2020 og økonomiplan for årene 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas som det fremgår av tabell 1A i budsjettdokumentet, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgningsoversikt drift i dette saksdokumentet. Dette inkluderer vedtak av inntektene fra skatt og rammetilskudd, andre statstilskudd, finansinntekter og -utgifter samt overføring til og bruk av fond. Skatt på inntekt og formue fastsettes etter de maksimalsatser som Stortinget vedtar.

2. Forslag til budsjett 2020 og økonomiplan for 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas med de netto beløp som fremkommer i tabell 1B i budsjettdokumentet, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgning per rammeområde i dette saksdokumentet.

3. Forslag til investeringsbudsjett 2020 og økonomiplan for 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas som det fremgår av skjema 2A i budsjettdokument, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgningsoversikt investering i dette saksdokumentet. Fordeling per prosjekt fremgår av budsjettdokumentet i Investeringstabell 2 B i kapittel 8 Økonomiske oversikter.

4. Kommunen tar opp nye lån på kr 429.162.000 til finansiering av nye investeringer i anleggsmidler.

5. Av kommunens låneopptak bevilges kr 195.440.000 til selvkostområdet og kr 175.100.000 til lånefond for andre selvfinansierende investeringer. Renter og avdrag til selvfinansierende

investeringer dekkes innenfor virksomhetenes rammer av gebyr- og leieinntekter.

6. Kommunen tar opp nytt lån på kr 120.000.000,- fra Husbanken til videre utlån.

7. Renter av de kommunale fondsmidler tilføres ikke de respektive fond, men disponeres i budsjettet.

8. Satser for kremasjonsavgift og festeavgift for gravplasser vedtas som fremstilt i tabell i kapittel 7.

9. Kommunens andre satser for gebyrer og egenbetaling for 2020 justeres i tråd med føringer og oppstillinger i budsjettet.

10. For å skape et handlingsrom i økonomien i løpet av økonomiplanperioden vedtas det å gjennomføre et omstillingsprosjekt, Handlingsrom 2024, som beskrevet i budsjettet. Økonomiplanutvalget blir politisk styringsgruppe for prosjektet.

18.11.2019 Ungdomsrådet:

Møtebehandling:

Budsjett 2020 – økonomi og handlingsplan

Ungdomsrådet får en orientering i grove trekk på nye Tønsberg kommunes budsjett. Denne sier at det i den nye kommunen vil være noen kutt i årene fremover, at kommunen tar opp lån til investeringer, og setter av midler til såkalte uforutsette kostnader. Ungdomsrådet ble også orientert om at kommunen satser på ut i fra dagens prognoser å ha økonomisk handlingsrom først i 2024

Ungdomsrådet ble også orientert om at virksomhetene får et rammebudsjett å forholde seg til, men at rådmannen har mulighet til å gjøre justeringer ved behov. Det er også 2 alternative løsninger i dokumentet som ligger til saken

Kommentar til rådmannens innstilling fra ungdomsrådet

Ungdomsrådet støtter alle de 10 punkter for innstillingene som dokumentet viser til. De fikk en orientering av tallet som skal kuttes i skolen. De lurte da på hvilke konsekvenser dette fikk for skolen? De største utgiftene i et skolebudsjett er på lønn. Når de skal se på mulige kutt ser man på hvor man kan spare uten at det går ut over lovverket

UNG- 026/19 Vedtak:

1. Forslag til budsjett 2020 og økonomiplan for årene 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas som det fremgår av tabell 1A i budsjettdokumentet, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgningsoversikt drift i dette saksdokumentet. Dette inkluderer vedtak av inntektene fra skatt og rammetilskudd, andre statstilskudd, finansinntekter og -utgifter samt overføring til og bruk av fond. Skatt på inntekt og formue fastsettes etter de maksimalsatser som Stortinget vedtar.

2. Forslag til budsjett 2020 og økonomiplan for 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas med de netto beløp som fremkommer i tabell 1B i budsjettdokumentet, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgning per rammeområde i dette saksdokumentet.

3. Forslag til investeringsbudsjett 2020 og økonomiplan for 2020-23 for Tønsberg kommune vedtas som det fremgår av skjema 2A i budsjettdokument, og tilsvarende tabell etter nye forskrifter Bevilgningsoversikt investering i dette saksdokumentet. Fordeling per prosjekt fremgår av budsjettdokumentet i Investeringstabell 2 B i kapittel 8 Økonomiske oversikter.

4. Kommunen tar opp nye lån på kr 429.162.000 til finansiering av nye investeringer i anleggsmidler.

5. Av kommunens låneopptak bevilges kr 195.440.000 til selvkostområdet og kr 175.100.000

til lånefond for andre selvfinansierende investeringer. Renter og avdrag til selvfinansierende investeringer dekkes innenfor virksomhetenes rammer av gebyr- og leieinntekter.

6. Kommunen tar opp nytt lån på kr 120.000.000,- fra Husbanken til videre utlån.

7. Renter av de kommunale fondsmidler tilføres ikke de respektive fond, men disponeres i budsjettet.

8. Satser for kremasjonsavgift og festeavgift for gravplasser vedtas som fremstilt i tabell i kapittel 7.

9. Kommunens andre satser for gebyrer og egenbetaling for 2020 justeres i tråd med føringer og oppstillinger i budsjettet.

10. For å skape et handlingsrom i økonomien i løpet av økonomiplanperioden vedtas det å gjennomføre et omstillingsprosjekt, Handlingsrom 2024, som beskrevet i budsjettet. Økonomiplanutvalget blir politisk styringsgruppe for prosjektet.

19.11.2019 Utvalg for mestring, helse og velferd:

Møtebehandling:

Tekstforslag, foreslått av Aksel Even Haraldsen, Høyre

1. Digitaliseringsstrategi

Tønsberg kommunestyre ber rådmannen utarbeide en digitaliseringsstrategi som tar for seg alle områder og virksomheter for å oppnå bedre digitale tjenester og økonomiske innsparinger innen for eksempel mestring, helse og velferd (GPS), og som forenkler og forbedrer informasjonen til innbyggerne. Det bør også vurderes hvorvidt tjenester kan digitaliseres i et samarbeid med andre kommuner.

2. «Midtløkken 3»

Tønsberg kommunestyre ber rådmannen utrede muligheten for at et «Midtløkken 3» kan bygges som et moderne, selvfinansierende boligkompleks for fremtidens eldre, og at kommunen kan stille gratis tomt til disposisjon.

3. Hjemkjøring av mat

Tønsberg kommunestyre ber rådmannen kartlegge behovet for hjemkjøring av mat til eldre, syke og andre grupper som kan ha behov for et slikt tilbud.

4. Kartleggingsmøter/informasjonsmøter for alle over 75 år

Tønsberg kommunestyre ber rådmannen planlegge og iverksette kartleggingsmøter/informasjonsmøter for alle over 75 år, for å sikre at alle kan få den informasjonen de trenger om de tiltak og tilbud som kommunen tilbyr for å sikre trygghet i hverdagen for den enkelte.

Fellesforslag, foreslått av ,

Saken tas til orientering og fremlagte forslag fra Høyre oversendes videre behandling av saken.

Votering:

Utvalgets forslag ble enstemmig vedtatt.

MHV- 005/19 Vedtak:

Saken tas til orientering og fremlagte forslag fra Høyre oversendes videre behandling av saken.

19.11.2019 Utvalg for oppvekst og opplæring - nye Tbg:

Møtebehandling:

Tekstforslag til budsjett 2020 fra Høyre, foreslått av Henning Wold, Høyre

1. UOO – Prosjekt for elever

Tønsberg kommunestyre ber rådmannen gå i dialog med nabokommuner med tanke på å innføre et prosjekt for elever som er ferdig med ungdomsskolen, og som trenger ekstra støtte i grunnleggende fag – for eksempel gitt ved en frivillig «sommerskole» før de starter på videregående opplæring.

2. UOO – Helsestasjonstilbud for gutter

Tønsberg kommunestyre ber rådmannen etablere et helsestasjonstilbud spesielt for gutter innenfor dagens økonomiske rammer.

3. UOO – Fontenehus i Tønsberg

Tønsberg kommunestyre ber rådmannen gå i dialog med Fontenehus Norge med tanke på etablering av et Fontenehus i Tønsberg. Et Fontenehus arbeider med rehabilitering og arbeidsinkludering av ungdom og bygger relasjoner som gir økt selvtillit og motiverer til utdanning, jobb og deltakelse i samfunnet og motvirker utenforskap og uførepensjonering.

4. UOO – Transport inn i aktivitetskortet.

Tønsberg Kommunestyre ber rådmannen om å utrede kostnader ved å innføre transport som en del av aktivitetskortet for barn og unge, til å gjelde også all transport til og fra fritidsaktiviteter.

Wolds tekstforslag ble ikke votert over, men følger saken videre.

Heidi Myhre (Sp) fremmet følgende alternative forslag til rådmannens innstilling:

Rådmannens innstilling tas til orientering.

Votering:

Myhres innstilling ble enstemmig vedtatt.

UOOP- 008/19 Vedtak:

Rådmannens innstilling tas til orientering.

Sammendrag:

Rådmannen legger fram forslag til budsjett for 2020 og økonomiplanen for perioden 2020-2023 i tråd med oppdraget som er gitt i delegasjonen i økonomireglementet. Dokumentet er et beslutningsgrunnlag for formannskapet som har myndigheten til å avgi formell innstilling til kommunestyret. Rådmannen legger til grunn rammetilskudd og skatteanslag som er foreslått i Grønt hefte fra Statsbudsjettet og beregninger fra Kommunaldepartementet, med tillegg av egne vurderinger.

Det foreslås investeringer i anlegg for til sammen 925,8 millioner kroner i 2020, hvorav 235,9 millioner kroner er investeringer innen vann og avløp (avgiftsfinansiert) og 20,0 millioner kroner er boliginvesteringer (finansiert av tilskudd, husleie eller fond). Lånefinansieringen utgjør 558,2 millioner kroner, hvorav 129 millioner er ubrukte lånemidler.

Vedlegg:

Budsjett 2020 og økonomiplan 2020 - 2023 Tønsberg kommune
Saksutskrift Re KU 26.09.2019 - sak 22/19 - Budsjett for kontrollarbeid 2020 - Tønsberg kommune
Saksutskrift 28-19 - Budsjett for kontrollarbeid 2020 versjon 2
Budsjettsøknad for 2020 fra Vestfoldmuseene IKS - til Tønsberg kommune
Tønsberg kommune, vedlegg 1 - Budsjett Norsk borgsenter
Tønsberg kommune - vedlegg 2 - Budsjettvedtak 2019 Tønsberg Kommune
Tønsberg kommune - vedlegg 3 - Flyer Norsk borgsenter - slottsfjellsmuseet
Tønsberg kommune - vedlegg 4 - Slottsfjellsmuseet - Notat om tilstanden på Vestfoldtunet 2018
Tønsberg kommune - vedlegg 5 - Prisoverslag Klåstadhallen
Tønsberg kommune - vedlegg 6 - Spillemiddelsøknad 2016
Tønsberg kommune - vedlegg 7 - Søknad fra Haugar for 2020
Utredning bemanning hele dagen

Innledning – hva saken gjelder:

Kommuneloven krever at kommunen utarbeider en økonomiplan for minst fire år, der årsbudsjettet for kommende år er bevilgninger og utgjør basisåret i perioden. Årsbudsjettet og økonomiplanen skal være realistiske og utarbeidet i balanse alle år. Økonomiplanen skal rulleres årlig og rammene for perioden 2021-23 kommer da til vurdering igjen ved neste rullering. Alle vedtak av økonomisk betydning skal konkret innarbeides i gjeldende Handlings- og økonomiplan, slik at tiltaket sees i en videre økonomisk sammenheng.

Faktagrunnlag:

Krav til budsjett og økonomiplan.

Loven og budsjett- og regnskapsforskriftene stiller krav til budsjettinnholdet. Disse viktige prinsippene gjelder for budsjett og økonomiplaner:

- Lån kan ikke brukes til å dekke løpende driftskostnader
- Avdrag og renter skal dekkes av driftsinntekter
- Budsjettet er inndelt i investeringsbudsjett og driftsbudsjett
- Det kan bare unntaksvis opereres med underskudd i driftsbudsjettet
- Det skal gis en fullstendig oversikt over kommunens virksomhet
- Alle budsjettår skal være i balanse
- Det skal være realistiske anslag for alle utgifter og inntekter
- Utgifter og inntekter skal føres med bruttobeløp
- Årsbudsjettet er bindende

Lånemidler kan ikke benyttes til å gi eksterne tilskudd

Nye budsjettforskrifter og oppstillinger er kommet sent.

Det gjøres oppmerksom på at det har kommet nye forskrifter som innebærer noen endringer i de obligatoriske oversiktene som skal vedtas av kommunestyret i forhold til de som er innarbeidet i budsjettdokumentet. De nye oversiktene var ikke klare når budsjettdokumentet ble sendt ut grunnet forsinkelser hos dataleverandør, og følger derfor oppstilt nedenfor.

Oppstillingene etter de nye forskriftene innebærer ingen reelle økonomiske endringer. Endringene er gjort gjeldende for budsjettåret 2020 og kommunestyret må derfor formelt vedta budsjettet etter disse oppstillingene. Rådmannen har derfor formulert innstillingen slik at den tar høyde for både gamle og nye oppstillinger.

Nedenstående tabell, Bevilgningsoversikt drift, erstatter tidligere skjema 1A, og viser kommunens frie driftsinntekter og anvendelsen av disse. Tallene er de samme som i 1A, men fremkommer i en annen rekkefølge og gruppering. Sum bevilgninger til rammeområdene er ikke justert for bruk og avsetninger til fond og statstilskudd som ligger i rammene. Disse korrigeringsene er i de nye tabellene gjort i tabell Bevilgning pr. rammeområde.

Bevilgningsoversikt drift (hele tusen kroner)	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Rammetilskudd	-1 449 296	-1 429 475	-1 443 125	-1 456 775
Inntekts- og formuesskatt	-1 725 305	-1 725 305	-1 725 305	-1 725 305
Eiendomsskatt	0	0	0	0
Andre generelle driftsinntekter	-108 406	-108 406	-108 506	-108 306
Sum generelle driftsinntekter	-3 283 007	-3 263 186	-3 276 936	-3 290 386
Sum bevilgninger drift, netto	3 146 817	3 054 096	3 034 346	3 006 096
Avskrivninger	28	28	28	28
Sum netto driftsutgifter	3 146 845	3 054 124	3 034 374	3 006 124
Brutto driftsresultat	-136 162	-209 062	-242 562	-284 262
Renteinntekter	-69 765	-68 465	-72 665	-71 965
Utbytte	0	0	0	0
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	135 896	144 096	156 196	167 796
Avdrag på lån	144 200	158 700	173 300	191 700
Netto finansinnt./utg.	210 331	234 331	256 831	287 531
Motpost avskrivninger	0	0	0	0

Netto driftsresultat	74 169	25 269	14 269	3 269
Overført til investeringsbudsjettet	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-25 269	-25 269	-25 269	-25 269
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-48 900	0	11 000	22 000
Til dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsres.	-74 169	-25 269	-14 269	-3 269
Merforbruk	0	0	0	0

Økonomisk oversikt drift har etter nye forskrifter fått noen små justeringer og omklassifiseringer. Dette innebærer en liten justering av brutto driftsresultat, men netto driftsresultat er uendret.

Økonomisk oversikt drift (Hele tusen kroner)	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Driftsinntekter				
Rammetilskudd	-1 449 296	-1 429 475	-1 443 125	-1 456 775
Inntekts- og formueskatt	-1 725 305	-1 725 305	-1 725 305	-1 725 305
Eiendomsskatt	0	0	0	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-108 406	-108 406	-108 506	-108 306
Overføringer og tilskudd fra andre	-352 178	-351 018	-351 018	-351 018
Brukerbetalingar	-196 826	-196 826	-196 826	-196 826
Salgs- og leieinntekter	-493 185	-493 185	-493 185	-493 185
Sum driftsinntekter	-4 325 196	-4 304 215	-4 317 965	-4 331 415
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	2 196 270	2 093 658	2 059 492	2 010 522
Sosiale utgifter	653 455	653 575	653 829	653 829
Kjøp av varer og tjenester	1 095 647	1 105 374	1 119 943	1 141 186
Overføringer og tilskudd til andre	243 634	242 518	242 111	241 588
Avskrivninger	28	28	28	28
Sum driftsutgifter	4 189 034	4 095 153	4 075 403	4 047 153
Brutto driftsresultat	-136 162 3,1 %	-209 062 4,8 %	-242 562 5,6 %	-284 262 6,6 %
Finansposter				
Renteinntekter	-69 765	-68 465	-72 665	-71 965

Utbytter				
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	135 896	144 096	156 196	167 796
Avdrag på lån	144 200	158 700	173 300	191 700
Netto finansutgifter	210 331	234 331	256 831	287 531
Motpost avskrivninger	0	0	0	0
Netto driftsresultat	74 169	25 269	14 269	3 269
	-1,7 %	-0,6 %	-0,3 %	-0,1 %
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investeringsregnskapet	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-25 269	-25 269	-25 269	-25 269
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-48 900	0	11 000	22 000
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-74 169	-25 269	-14 269	-3 269
Fremført til inndekning i senere år	0	0	0	0

Tabellen nedenfor (Bevilgning pr. rammeområde) erstatter tidligere tabell 1B. Denne nye tabellen tar inn korreksjonen der statstilskudd og fondsbruk og -avsetninger ligger i rammene.

Bevilgning pr. rammeområde (hele tusen kr)	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Rådmann, staber og folkevalgte	137 237	135 208	133 190	132 358
Oppvekst og læring	1 305 002	1 260 661	1 245 126	1 224 908
Mestring og helse	1 157 294	1 140 702	1 150 578	1 157 326
Samfunns- og næringsutvikling	152 057	146 572	144 572	142 006
Kultur, nærmedemokrati og inkludering	75 040	77 157	76 215	75 007
Eiendom og tekniske tjenester	178 008	164 408	155 684	146 033
Kirkelig fellesråd	32 161	31 045	30 638	30 115
Felleskostnader	18 802	16 027	16 027	16 027
Sum bevilgninger drift, brutto	3 055 601	2 971 780	2 952 030	2 923 780
Korreksjon for tilskudd og fond i rammene	91 216	82 316	82 316	82 316
Sum bevilgninger drift, netto	3 146 817	3 054 096	3 034 346	3 006 096

Tabellen nedenfor, Bevilgningsoversikt investering, erstatter tidligere 2A. Den største endringen her er at viderefremidling av lån (Husbanklån) er flyttet til bunnen av tabellen.

Bevilgningsoversikt investering (hele tusen kroner)	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023

Investeringer i varige driftsmidler	913 855	1 014 650	792 300	620 850
Tilskudd til andres investeringer				
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	11 900	12 400	12 900	12 900
Utlån av egne midler				
Avdrag på lån				
Sum investeringsutgifter	925 755	1 027 050	805 200	633 750
Kompensasjon for merverdiavgift	-139 248	-179 450	-146 380	-112 090
Tilskudd fra andre	-128 905	-185 600	-133 850	-107 600
Salg av varige driftsmidler	-81 540	-10 000	-10 000	-10 000
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	-558 162	-637 200	-502 070	-391 160
Sum investeringsinntekter	-907 855	-1 012 250	-792 300	-620 850
Videreutlån	120 000	120 000	120 000	120 000
Bruk av lån til videreutlån	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000
Avdrag på lån til videreutlån				
Mottatte avdrag på videreutlån	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Netto utgifter videreutlån	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Overføring fra drift				
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond				
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-17 900	-14 800	-12 900	-12 900
Dekning av tidligere års udekket tap				
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-17 900	-14 800	-12 900	-12 900
Frempført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0

Viktige anslag og forutsetninger.

Frie inntekter

Rådmannen anslår Tønsberg kommunens frie inntekter (skatt og rammetilskudd) for 2020 til 3.174.601 millioner kroner, jf. s 18 i budsjettokumentet. Der fremgår også av tabellen at realveksten i summen av de frie inntektene for perioden 2021- 23 vil være årlig likt med opplegget for 2020. Det innebærer 1,3 mrd kroner mer til primærkommuner årlig, noe som gir Tønsberg kommune ca 13,65 millioner kroner mer per år. Det er vist som egen linje under rammetilskuddet. Det er en stram forutsetning basert på sist kjente kommuneopplegg og innebærer ingen realvekst per innbygger i perioden.

Lønns- og prisstigning.

I kommuneopplegget er det lagt til grunn en lønns- og prisstigning på kommunale tjenester på 3,1%.

Det betyr at det forventes at priser og lønninger samlet i kommunesektoren vil øke med 3,1% fra 2019 til 2020. Derav er det er lagt til grunn en årslønnsvekst på 3,6% i samsvar med føringer i statsbudsjettet.

Balansering av driften i perioden.

Det er foretatt en flat rammereduksjon på 2% etter at budsjettene er oppjustert til reelt driftsnivå pr. høsten 2019. Det er budsjettet med et resultat i balanse ved å bruke 23 millioner kroner av engangsmidlene til reformstøtte og 40 millioner kroner av disposisjonsfond. Det er ikke ytterligere buffere til uventede hendelser.

I økonomiplanperioden er det lagt opp til balanse uten overskudd i 2021 uten bruk av fond,

og deretter et mindre overskudd i årene 2022 og 2023 på henholdsvis 11 og 22 millioner kroner. Økonomiplanen forutsetter at det gjennomføres betydelige omstillinger i perioden som frigjør ytterligere ca 200 millioner kroner til det som vurderes per nå vurderes til å være høyere prioriterte oppgaver, bl.a. som følge av nye investeringer.

Investeringer

Investeringsbudsjettet skal også være årlig, og det innebærer at investeringer som er budsjettet tidligere, men ikke gjennomført, formelt må budsjetteres på nytt i det året de planlegges gjennomført. Det vil skje ved budsjettrevisjoner gjennom året, etter at foregående år er avsluttet.

Investeringer som er bevilget og finansiert i 2019 i både Re og Tønsberg, men som ved årets slutt viser seg å ikke være benyttet helt eller delvis, vil komme i tillegg til de investeringsprosjekter som er tatt inn i dokumentet. Det vil ikke få nye økonomiske konsekvenser da de allerede er finansiert. Arbeidet i disse prosjektene vil pågå videre inn i 2020. Det vil bli formelt tatt inn i første budsjettrevisjon 2020, når man vet status for prosjektene ved årsslutt.

Rettslig grunnlag:

Kommuneloven § 14 pålegger kommunestyret en gang i året å vedta budsjett for kommende kalenderår. Årsbudsjettet er en bindende plan for kommunens inntekter i budsjettåret og anvendelsen av disse.

Rådmannens forslag til budsjett og Handlings- og økonomiplan er beslutningsgrunnlag for Formannskapet når innstilling skal gis til kommunestyret etter kommuneloven §14-3.

Forholdet til kommuneplanen:

Fra 2020 er Tønsberg kommune en ny kommune som formelt ikke har andre plandokumenter og da heller ingen gjeldende kommuneplan med 12 års perspektiv. Denne budsjett- og økonomiplan står dermed rettslig sett selvstendig, men har i praksis tatt inn føringer fra planer i både Re og Tønsberg.

Vurderinger:

Veksten i de frie inntektene i 2020 er ikke tilstrekkelig til å dekke forventet pris- og lønnsvekst, samt helårseffekt av tiltak igangsatt i 2019. Det ble derfor nødvendig både å benytte disposisjonsfondsmidler og å redusere kostnadene.

Budsjettforslaget som legges fram er stramt for 2020 og videre i perioden.

For 2021-23 er det ikke forutsatt kutt i samlet driftsnivå, men omstilling ved at midler må flyttes til annen drift. Det må også skapes rom for ca 70 millioner kr netto mer i økte renter og avdrag som følge av investeringer.

Viktige nøkkeltall for kommunen og forbedringsarbeid fremover.

Dette er ifølge KS de viktige nøkkeltallene for kommuner:

Nøkkeltall som % andeler av sum driftsinntekter	2020	2021	2022	2023	Mål
Brutto driftsresultat	3,2 %	4,9 %	5,7 %	6,6 %	
Netto finansutgifter som belaster drift	-3,8 %	-4,4 %	-4,7 %	-5,4 %	<2,9 %
Netto driftsresultat inkl bundne fond	-1,1 %	0,0 %	0,3 %	0,5 %	1,75 %
Driftsresultat	0,0 %	0,0 %	0,3 %	0,5 %	1,75 %
Disposisjonsfond	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	>8 %
Gjeld ekskl. Gjeld Vann Avløp og med renterefusjon	60,1 %	68,4 %	73,9 %	75,5 %	< 65 %

Per 2020 er situasjonen akseptabel, men netto driftsresultatet er svært svakt. Det ideelle kravet for kommuner er 1,75% som utgjør ca 75 millioner kroner i overskudd. Utover i perioden forverres finansutgifter og gjeldssituasjonen og netto driftsresultat forblir svakt. Det gjør kommunen sårbar for uventet bruk av disposisjonsfondet. Dette tilsier at Handlingsrom 2024 må arbeide på bred front med å forbedre disse nøkkeltallene.

I prosjektet er det dermed naturlig også å vurdere på nytt hvilke prosjekter som har høyest prioritet og foreta endringer i økonomiplanen for 2021-24.

Alternative løsninger:

Tønsberg kommune starter med ganske store reserver både i form av driftsfond og investeringsfond, men betydelige planer om nye investeringer forutsetter at driftsfondene brukes først for å unngå for høye kostnader til renter og avdrag. Investeringer i nye sykehjem medfører også økte driftskostnader, noe som da må spares inn på andre områder. Det er også budsjettert med en stor investering i ny svømmehall hvor det forutsettes at økningen i driftskostnader skal dekkes inn av økte inntekter. Dette er også et risikomoment, da eventuell inntektssvikt må dekkes av kommunen. En mulighet for å lette trykket på driftsbudsjettene er å utsette noen investeringer.

Innføring av eiendomsskatt er en alternativ løsning. Eiendomsskatten må vedtas for hvert enkelt skatteår. Vedtaket treffes i forbindelse med budsjettbehandlingen året forut for skatteåret. Fristen for å skrive ut eiendomsskatt er 1. mars i skatteåret. Ved første gangs innføring må takseringen være avsluttet innen utgangen av juni. Ved innføring av bunnfradrag er fristen 1. april. Første år gis det anledning til å beskatte 2 promille av skattegrunnlaget. Grove beregninger viser at Tønsberg kommune kunne tatt inn om lag 70 mill. kroner i eiendomsskatt for boliger og fritidsboliger i 2020 gitt et bunnfradrag på 2 mill. kr. I tillegg kan det være mulig å beskatte næringsbygg og produksjonsanlegg. Politisk plattform for sammenslåingen sier at kommunen ikke skal ha eiendomsskatt.

Økonomiske konsekvenser:

Se budsjettdokumentet.

Konsekvenser for næringsutvikling:

Se budsjettdokumentet.

Helse- og miljøkonsekvenser:

Se budsjettdokumentet.

Konsekvenser for folkehelse:

Se budsjettdokumentet.

Konsekvenser for barn og unge:

Se budsjettdokumentet.

Konklusjon:

Rådmannen mener innretningen på budsjett og økonomiplan er balansert i den gitte økonomiske situasjon.

Videre behandling:

Saken vedtas av kommunestyret.

Tønsberg, 15. november
2019

Egil Johansen
Rådmann

Ivar Jostedt
Kommunalsjef