



Budsjett 2020

Kommunedirektørens forslag





Statsbudsjettet 2020

Kommunesektorens økonomi 2019:

- «Kommunesektorens skatteinntekter i 2019 ser nå ut til å bli 4,9 mrd. kroner høyere enn lagt til grunn i revidert nasjonalbudsjett for 2019, blant annet som følge av økende sysselsetting. Videre er utbytte til personlige skattytere for skatteåret 2018 fortsatt på et høyt nivå, trolig som følge av tilpasninger til økt utbyttebeskatning. Det bidrar til økte skatteinntekter for kommunene».
- «Regjeringen legger opp til en realvekst i kommunenes frie inntekter i 2020 på 1,3 milliarder kroner. Dette tilsvarer en realvekst på 0,3 prosent, regnet fra inntektsnivået i 2019 slik det ble anslått etter stortingsbehandlingen av revidert nasjonal-budsjett for 2019. Det innebærer at opp-justeringen av skatteanslaget for 2019 med 4,9 milliarder kroner ikke påvirker nivået på sektorens inntekter i 2020».



Statsbudsjettet 2020

	Kom.prp. 2020	Statsbudsj. 2020
	Mrd. kr.	Mrd. kr.
Vekst frie inntekter	1-2	1,3
Demografi	0,9	0,9
+ Lavere pensjonskostnader	0,45	0,45
Handlingsrom før særskilte satsinger	0,45-1,45	0,85
Satsinger innenfor veksten	0,0	0,55
<i>Herav:</i>		
<i>Opptappingsplan rus</i>		<i>0,15</i>
<i>Tidlig innsats</i>		<i>0,4</i>



Sitat fra KMD prop 1S 2019-2020 kap. 3.2:

«....Regjeringens budsjettopplegg innebærer at kommunesektoren får noe økt handlingsrom, men det er fortsatt nødvendig å prioritere og sikre god ressursbruk. Det gjennomføres i dag et betydelig omstillings- og effektiviseringsarbeid i kommunesektoren, og bedre organisering av tjenestene kan frigjøre midler som vil styrke handlingsrommet ut over veksten i frie inntekter....»



Utdrag fra KS sine kommentarer til det økonomiske opplegget for 2020.

- Merskatteveksten i 2019 er å anse som en engangsinntekt som dermed ikke kan være en finansieringskilde for varige økninger i driftsutgiftene.
- Regjeringens beregning av økt handlingsrom tar ikke hensyn til økningen av innslagspunktet i toppfinansieringsordningen for ressurskrevende tjenester med kr. 50.000 ut over lønnsveksten.
- Kortere liggetid og økt aktivitet i sykehus er en faktor som trekker i retning av sannsynlig økt behov for helse- og omsorgstjenester i kommunene
- Det er urealistisk av kommunene kan kompensere for mindre døgnbehandling, kortere liggetid og redusert tilskudd til ressurskrevende tjenester samtidig som demografien endres og på sikt gir flere endre med ulike behov for tjenester.



Deflator 2020

- Pris- og lønnsveksten (deflatoren) i kommunesektoren i 2020 er anslått til 3,1%.
 - lønnsvekst 3,6% (vektes med i overkant av 60%)
 - (anslått) prisvekst 2,4% (vektes med i underkant av 40%)
- Den kommunale skattøren
 - settes ned fra 11,55% til 11,1% i 2020. Skattøren fast-setter hvor stor %-andel av skatte-inntektene fra personlige skattytere som skal tilfalle kommunene



Frie inntekter

- For primærkommuner er veksten i frie inntekter (skatt og rammetilskudd) fra 2019 til 2020 beregnet til 2,2% i nominelle priser, beregnet ut fra anslag på regnskap korrigert for oppgaveendringer, fra 2019 til 2020
- I følge tabell 3-k i Grønt Hefte får Oppdal kommune en vekst i frie inntekter på 2,3% i nominelle priser, beregnet ut fra anslag på regnskap 2019 korrigert for oppgaveendringer, fra 2019 til 2020.
- Oppdal kommunes vekst i frie inntekter fra 2019 til 2020 er altså omtrent tilsvarende som for kommunene generelt.



Oppgaveendringer og innlemming av øremerkede tilskudd i rammetilskuddet.

- *Overføring av skatteoppkrevningen fra kommunene til Skatteetaten 1.6.2020 (-kr 644 000)*
- *Innlemming av tilskudd til rekruttering av psykologer (+kr. 212 000)*
- *Innlemming av tilskudd til dagaktivitetstilbud til hjemmeboende personer med demens (+kr. 369 000)*
- *Innlemming av tilskudd til etablering og tilpasning av egen bolig (+kr. 497 000)*
- *Innlemming av tilskuddet til tidlig innsats gjennom økt lærertetthet på 1.-10.-trinn (+kr. 1 069 000 + kr. 500 000)*

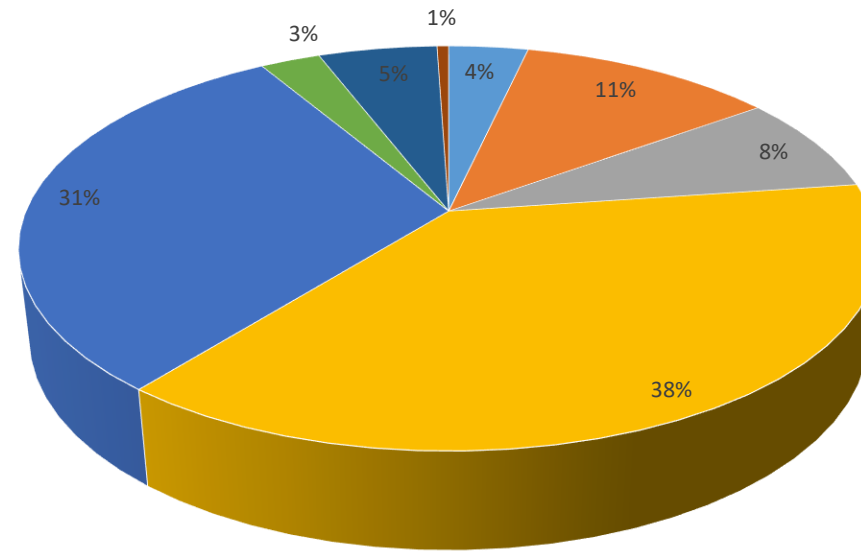


- *Innlemming av tilskudd til leirskoleopplæring (+kr. 56 000)*
- *Inntektsgradert foreldrebetaling i SFO på 1.–2. trinn (+kr. 58 000)*
- *Gratis SFO for elever med særskilte behov på 5.–7. trinn (+kr. 56 000)*
- *Tilskudd til ressurskrevende tjenester*
 - Tilskuddsordningen gjelder for tjenestemottakere til og med det året de fyller 67 år.
 - Kompenserer 80 pst. av egne netto lønnsutgifter til helse- og omsorgstjenester ut over et innslagspunkt på 1 361 000 kroner.
 - Innslagspunkt økes med kr. 50.000 utover lønnsvekst. Økningen i innslagspunktet må ifølge regjeringen ses i sammenheng med sterk utgiftsvekst i toppfinansieringsordningen de senere år.
 - Økningen representerer en innstramming i tilskuddsordningen.



Graf over inntektene (592,3 mill. kr)

Driftsinntekter 2020



■ Brukerbetalinger

■ Andre salgs- og leieinntekter

■ Overføringer med krav til motytelse

■ Rammetilskudd

■ Skatt på inntekt og formue

■ Andre statlige overføringer

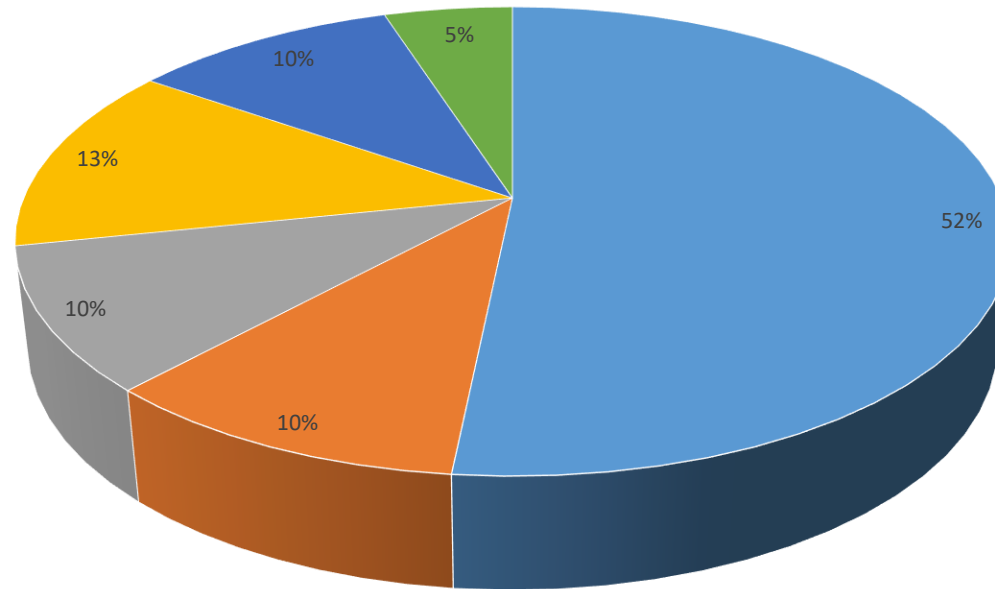
■ Eiendomsskatt

■ Andre direkte og indirekte skatter



Utgifter: 604,5 mill. kr.

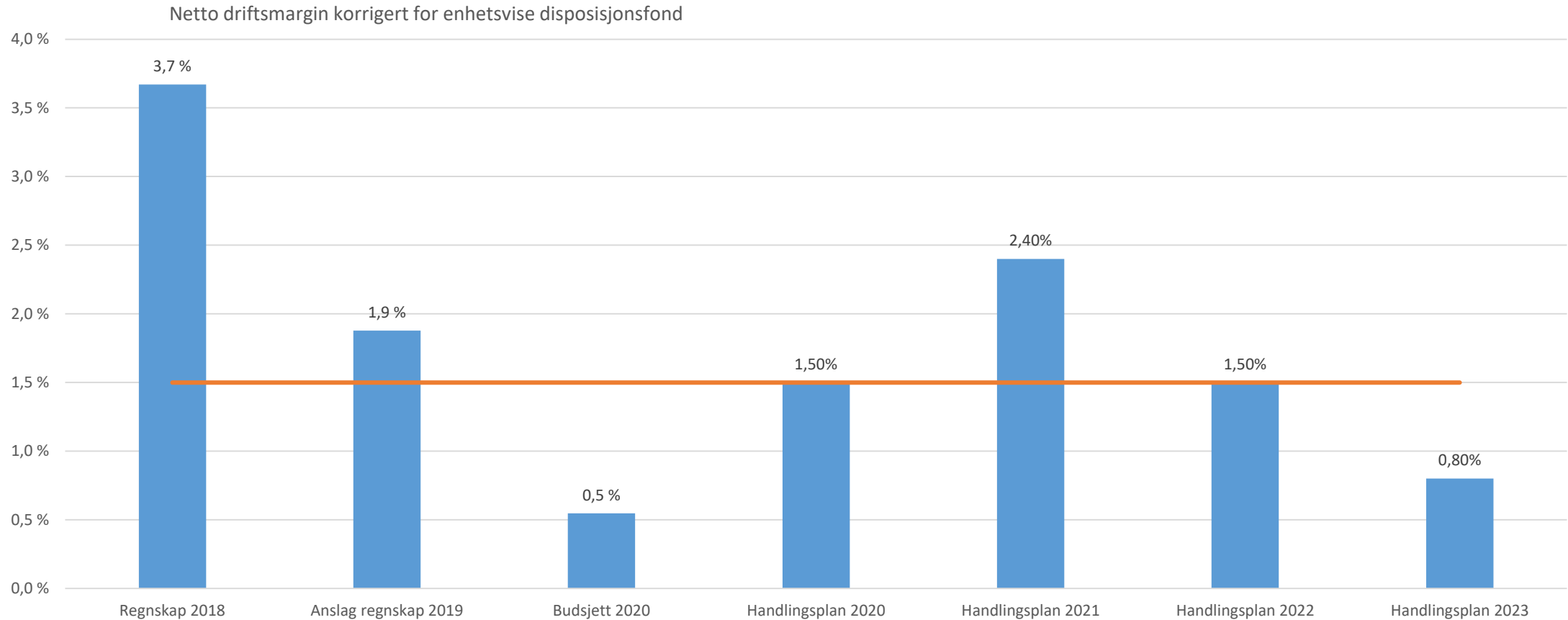
Driftsutgifter 2020



■ Lønnsutgifter ■ Sosiale utgifter ■ Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon ■ Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon ■ Overføringer ■ Avskrivninger



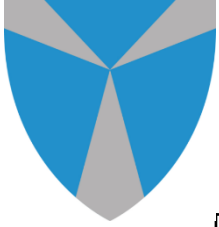
Netto driftsmargin korrigert for enhetsvise disposisjonsfond





Økonomisk risiko

Usikkerhetsfaktor	Kommune- direktørens forutsetning	Endring ved avvik på 1 prosentenh
Lønnsvekst	3,6 %	2,2 millioner
Generell prisvekst for kommunens driftsutgifter	2,4 %	2,0 millioner
Pensjonskostnad KLP – arbeidsgivers andel	14,0 %	2,5 millioner
Pensjonskostnad SPK - arbeidsgivers andel	12,6 %	0,6 millioner
Arbeidsgiveravgift	6,4 %	3,4 millioner
Innlånsrente	2,4 %	3,7 millioner



Tilleggsbevilgningsreserven. Beløp i millioner kroner.

Beskrivelse	Beløp
Usikkerhet på barnehagesektoren	0,9
Usikkerhet på rettighetsområder og ressurskrevende tjenester	2,1
Usikkerhet om utskrivningsklare pasienter	0,5
Usikkerhet om KAD-kostnader	0,5
Sum	4,0
Reservert til lønnsoppgjør 2020	7,8
Diverse	0,2
Total	12,0



Tjenestnivået i 2019 videreføres til 2020

Endringer:

- ReMidt tar over tjenestene renovasjon og slam
- Gebyrer:
 - Vann 0%, avløp 11,9%, feiing 0%, renovasjon (ReMidt)
 - Reguleringsplaner, byggesaker, eierseksjonering, utslippstillatelser og oppmåling: stor variasjon i %-endringene
 - Øvrige gebyrer: ca. 3% økning
- Eiendomsskatt
- Noen endringer i bevilgninger til enhetene ut over handlingsplanen
- Økte kostnader til ressurskrevende tjenester



Eiendomsskatt:

	Promille- sats 2020	Promille- sats 2019
Bebygde bolig- og fritidseiendommer:	3,65	3,65
Husløse grunneiendommer:	3,00	2,00
Øvrige eiendommer	7,00	7,00

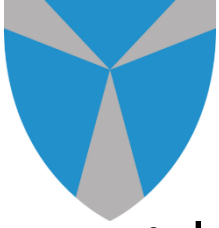
Fra 1.1.20:

- Avvikle bunnfradrag på kr. 450 000 for bebygde bolig- og fritidseiendommer
- Innføre obligatorisk reduksjonsfaktor på 30% i takstene på boliger, fritidsboliger og husløse grunneiendommer
- Fritak for eiendomsskatt for boliger som blir brukt til helårsboliger endres fra 10 til 3 år etter oppføring.
- Maksimal skattesats for boliger, fritidsboliger og husløse grunneiendommer er 5 promille



Endringer i bevilgninger ut over handlingsplan:

	Beløp:
Sak 19/100 i kommunestyret: Oppløsning av Revisjon Fjell IKS og opptak i Revisjon Midt-Norge SA.	
Kontrollutvalget ber om kr. 171 000 i økt ramme ut over deflator (prisstigning) på 3,1%	171 000
Vedtak i Regionråd Trøndelag sør: økning av stillingsandel fra 50% til 100% fra 1.1.20	40 000
Sak 19/34 i kommunestyret: Økt støtte til lag og foreninger	200 000
Plan og Forvaltning: : Ramme-økning som følge av ny gjennomgang av selvkostberegningene	598 000
Oppdal helsesenter: Rammeøkning for å videreføre dagens bemanning	468 000
Skolene: Systemfeil i skolemodellen for beregning av skolene økonomiske rammer	393 000
Programvare Konkurransgjennom-føringsverktøy (KGV)	115 000
Finansiering av oppstartskostnader KGV (engangskostnad) ved bruk av stab/støtte sitt disposisjonsfond	-45 000
Slutføring av digitalisering av bygningsarkivet	530 000
Finansiert ved bruk av Plan og forvaltning sitt disposisjonsfond	-530 000
Kommunal delfinansiering av bredbåndsutbygging til Driva, etappe 1	700 000
Finansiert ved bruk av infrastrukturfondet	-700 000
Oppdal kulturhus: til mixe-bord. Beløpet skal tilbakebetales over 5 år + rente	200 000
Midtbygda oppvekstsenter: 44% lærerstilling for å opprettholde dagens klassestruktur	291 000
Helårsvirkning i 2020 av at lønnsoppgjøret for 2019 ble dyrere enn avsatt til lønnsoppgjør i 2019	590 000
Avsetning til generelt disposisjonsfond i tillegg handlingsplanens forutsetninger	462 000
Til generell saldering av budsjettet (økning i avsetning til lønnsoppgjør)	917 000
Praksiskompensasjon kommuneoverlege (kr. 140 000) finansieres innenfor ansvarsområdets budsjetttramme	0
Sum	4 400 000



Pensjonskostnadene

- I 2019 er arbeidsgivers andel av pensjonskostnadene budsjettert slik:
 - 16,4% til KLP
 - 12,2% til SPK.
- Prognosen for 2020:
 - 14% til KLP
 - 12,6% til SPK
- Pensjonskostnadene har de siste årene vist seg å bli lavere enn budsjettert, noe som har bidratt til at enheter har hatt mulighet til å bygge egne disposisjonsfond.
- For 2020 er enhetenes rammer redusert som følge av at budsjetterte pensjonskostnader til KLP reduseres fra 16,4% til 14% (til sammen 4,4 mill. kr).
- Enhetene mulighet for å bygge egne disposisjonsfond i 2020 er redusert, gitt at øvrige driftsutgifter og –inntekter samsvarer med budsjettet for 2020.
- Fra 2021 er pensjonskostnadene til KLP antatt å øke 1%-poeng (anslagsvis 2,5 mill. kr. i økte kostnader)



Økte kostnader ressurskrevende tjenester

- 2,6 mill. kroner i økte kostnader til slike tjenester ut over handlingsplanen
- I tillegg: kr. 900 000 i økte kostnader som følge av økt innslagspunkt for statstilskudd til ressurskrevende tjenester (18 brukere x kr. 50 000)
 - Totalt: 3,5 mill. kroner
- Finansieres ved omdisponering av bevilgninger i handlingsplanen:
 - Oppdal kulturhus KF: økt administrasjons- og lærerressurs ved kulturskolen kr. 600 000
 - Helse og familie: 0,8 årsverk ergoterapeut kr. 481 000
 - Oppdal helsesenter: Økt grunnbemanning kr. 1 684 000
 - Hjemmetjenesten: Økt grunnbemanning kr. 700 000



Tiltak det ikke er funnet rom for å innarbeide i budsjettet:

- Kommunepsykologstilling, kr. 955 000
- Kirkelig fellesråd: Kremasjonsavgift kr. 50 000 og dekning av vannavgift kr. 50 000
- Nasjonalparken næringshage: støtte til gjennomføring av vekstprogrammet Accel Explore kr. 100.000
- Programvare Complete control til avtale-oppfølging kr. 115 000



Utfordringer framover:

- Økte pensjonskostnader fra 2021
 - Ressurskrevende tjenester
 - Mugg-/soppskader ved Boas 1
 - Økte vedlikeholdskostnader bygg/bygninger og lavere husleieinntekter enn budsjettet
 - Ny distriktsindeks for Sør-Norge
- Drøftes i forbindelse med utarbeidelse av handlingsplanen våren 2020: arena for å gjennomføre helhetlige politiske prioriteringer



Flomsikring for Oppdal sentrum

- Skifte ut brua over Ålma på Ola Stroms veg (eid av Trøndelag fylkeskommune som ikke prioriterer brua)
- Senke elvebunnen
- Etablere voller/murer
- Ny brannstasjon kan ikke realiseres før det er gjennomført tiltak som oppfyller TEK17
- Videreutvikling av Oppdal sentrum avhengig av disse sikringstiltakene



Investeringsprosjekter

- Til sammen 100,8 millioner kroner, 32 prosjekter; brannstasjonen størst med 47,5 mill. kr
 - Låneopptak 66,2 mill. kr., mva-kompensasjon 12,8 mill kr., + i hovedsak fond
- I samsvar med handlingsplan 2020 + pågående / utsatte prosjekter fra tidligere år (i hovedsak 2019)

Investeringsbudsjettet: Tiltak ut over handlingsplanen / budsjett 2019:	
Utbedring av mugg-/soppskader ved Boas 1	4 500 000
Finansieres ved låneopptak	-4 500 000
Slutføring av flyfotograferingsprosjekt: Oppdal kommunes andel	123 000
Finansiert ved bruk av Plan og forvaltning sitt disposisjonsfond	-123 000
Ny telefoniløsning: avvikling av fasttelefoner og overgang til mobiler	550 000
Mva-kompensasjon (inntekt)	-110 000
Finansiert ved bruk av kapitalfond	-440 000
	0

