



Balsfjord kommune

-for framtida

Rådmannens stab

Arkiv: 21/1779
JournalpostID: 21/10439
Saksbehandler: Steffen Kvien
Dato: 11.05.2021

Saksframlegg

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
110/21	Formannskapet	27.05.2021
050/21	Kommunestyret	10.06.2021

Vedlegg:

Prosessplan_Budsjett 2022_110521

Økonomiplan 2022 - 2025. Budsjettprosess og forutsetninger

Saksopplysninger/vurdering:

Budsjettprosessen

Fremdriftsplan er i hovedsak satt opp i samsvar med tidligere budsjettprosesser. Nytt er at det foreslåes et budsjettarbeidsmøte i formannskapet 6.okt, dvs. i forkant av at statsbudsjettet. Administrasjonen vil da ha gjennomarbeidet budsjettforslagene fra de fleste enheter, og kan da oppdatere formannskapet på hvor landet ligger litt tidligere enn forutgående prosesser.

Det kan bli lite tid mellom sannsynlig dato for statsbudsjett og formannskapsmøte 14 okt. Det bør i så fall vurderes seinere om budsjett skal stå som sak til formannskapsmøtet 14.okt. Deretter foreslås som tidligere to ekstra "budsjettmøter" i oktober. Det foreslås som tidligere at rådmannen legger frem et saldert budsjettforslag.

Når rådmannen foreslår å videreføre tidligere års praksis er det fordi man ikke er kjent med at det er ønske om å endre arbeidsformen. Rådmannen er oppmerksom på at det med slik arbeidsform påhviler administrasjonen et ekstra ansvar med å tydeliggjøre de prinsipielle forutsetninger og valg som gjøres.

Enkelt saker i 2021 med økonomisk effekt fremover

Det er gjort vedtak i kommunestyremøter 25.februar og 6. mai som vil gi effekt i neste års budsjett. Disse er satt opp i tabell nedenfor. Dersom det gjøres vedtak med varige driftskonsekvenser i kommunestyremøter etter 6.mai vil naturligvis dette også påvirke hovedbildet.

1.tertialrapport 2021 (se egen sak) inneholder enkelte budsjettreguleringer som, forutsatt at de blir vedtatt, vil gi kostnadsvirkninger neste år. Disse er også tatt opp i tabell nedenfor.

Det forventes på enkelte rammeområder (spesielt på omsorg) merforbruk i 2021. Anslagene ligger imidlertid lavere enn siste to års regnskap. Dette ut fra rekrutteringsarbeide mv. som pågår og positiv trend på regnskapstall hittill i år. Det er imidlertid usikkerhet om man over tid vil kunne komme ned

på budsjetttrammene. Saken er derfor i tabellen nedenfor satt opp som en "x-faktor" man bør ha særskilt oppmerksomhet på.

Kommuneproposisjonen 2022

De særskilte tilleggsbevilgninger som kommunene får knyttet til pandemien i 2021 er trukket ut for 2022.

Inntektssystemet slik det er idag videreføres i hovedtrekk.

Innenfor barnevern er varsles to endringer som kan få vesentlig betydning for enkeltkommuner. For det første varsles en teknisk korleksjon i forhold til at øremerket tilskudd til stillinger innenfor barnevern skal overføres til rammetilskuddet som må hensyntas. Idag mottar Balsfjord øremerket tilskudd på kr 2,4 mill til dekning av tre stillinger. For det andre skal barnevernreformen implementeres med endringer i *ansvarsfordeling* mellom stat og kommune. Kommunene vil få økt finansieringsansvar både for fosterhjem og på statlige tiltak. Det økte ansvar skal kompenseres gjennom økt rammetilskudd. Generelt er det slik at enkeltkommuner komme både dårligere ut eller bedre ut. Tall for enkeltkommuner på dette vil komme i statsbudsjett til høsten.

Når statsbudsjettet kommer til høsten vil rammetilskuddet være baser på befolkningstallet pr 1.7.2021. Også endringer i sammensetningen 1.7.2021 i forhold til forrige telledato 1.7.2020 vil påvirke det endelige rammetilskudd for 2022. Størrelsen på den samlede "kommunekaka" pleier også å blir noe anderledes enn tallene i kommuneproposisjon. Usikkerhet rundt disse momentene utgjør vanligvis +/- 3,0 mill i forhold til tallene slik de nå foreligger.

Det er varslet økt kompensasjon til kommuner med høye utgifter til ressurskrevende tjenester. Endringen berører bare kommuner med færre enn 3200 innbyggere, og dermed ikke Balsfjord.

Hovedbildet

Nedenfor et momentene ovenfor samlet i en tabell.

I tillegg er differansen i netto driftsresultat i vedtatt økonomiplan opp mot måltall (ksak 31/20) for netto driftsresultat tatt med. At differansen er såvidt stor må sees i sammenheng med at gjeldende økonomiplan er saldert med bruk av disposisjonsfond.

Utfordringene er tallfestet til å ligge fra kr 9,6 mill i 2022 til kr 16,2 mill i 2025.

Særskilte momenter som ikke er tallfestet, men som vil kunne gi ytterligere kostnadseffekter/ utfordringer, er satt opp med X.

	2022	2023	2024	1000 kr 2025
Differanse nto.driftsresultat i øk.plan 2022-2024 mot måltall for (ksak 31/20)	7 000	8 800	10 600	10 600
kommunestyrevedtak 1.1.2021-6.5.2021				
005/21 Etablering av Troms og Ofoten Helsefelleskap (anslag)	40	40	40	40
013/21 Endring stilling Ulovlighetsoppfølging og tilsyn (selvkost?)	x	x	x	x
015/21 VVS prosjekt Rådhuset (rente/avdragseffekt økt lån 1,4 mill)	88	87	86	85
016/21 Framtidig skole i Malangen (prosjektering, rente/avdragseffekt lån 2 mill)	80	79	79	78
028/21 Frivilligsentral - frivillig koordinator Balsfjord kommune	230	230	230	230
034/21 Tilleggsbevilgning N.botn barnehage (rente/avdragseffekt økt lån 1,4 mill)	96	95	94	93
kommunestyrevedtak etter 7.5.20 med økonomisk effekt	x	x	x	x
1.tertialrapport 2021				
Økt ressursbruk voksenopplæringen -helårseffekt (budsjettreg. nr 6 i 1.tertialrapport)	1 000	1 000	1 000	1 000
Økt bemanning mv. barnehage- helårseffekt (budsjettreg. nr 8 i 1.tertialrapport)	1 100	1 100	1 100	1 100
Merforbruk driftsrammer/omsorg (fremdeles merforbruk, positiv utvikling, usikkert utfal	x	x	x	x
kommuneprp 2022				
Økte frie inntekter (nivåøkning 2021+ påslag 2022, andel BK)	-3 400	-3 400	-3 400	-3 400
Bortfall øremerka tilskudd 3 stillinger barnevern	2400	2 400	2 400	2 400
Usikkerhet statsbudsjett og bef.endring 1.1.2021-1.7.2021 (+/- 3,0 mill vanligvis)	x	x	x	x
andre momenter				
Effekt evt nye investeringer (skole, vei, broer etc; 100 mill = 4 mill i rente/avdrag)	x	x	x	x
Anslag renteoppgang fra budsjettet 1,5% (0,5% pr år)	1 000	2 000	3 000	4 000
Sum utfordring (avrundet)	9 600	12 400	15 200	16 200

Rådmannens innstilling:

- Saken tas til orientering.
- Møteplan for folkevalgte organer i forhold til budsjettprosess vedtas i tråd med vedlegg.
- Rådmannen utarbeider budsjettforslag i balanse.

Vedtak som innstilling fra Formannskapet - 27.05.2021 - 110/21

Formannskapetets tilråding

- Saken tas til orientering.
- Møteplan for folkevalgte organer i forhold til budsjettprosess vedtas i tråd med vedlegg.
- Rådmannen utarbeider budsjettforslag i balanse.

Formannskapet 27.05.2021:

Behandling:

Rådmannens innstilling enstemmig vedtatt.

FSK- 110/21 Vedtak:

Formannskapets tilråding

- Saken tas til orientering.
- Møteplan for folkevalgte organer i forhold til budsjettprosess vedtas i tråd med vedlegg.
- Rådmannen utarbeider budsjettforslag i balanse.

Kommunestyret 10.06.2021:

Behandling:

Enstemmig som formannskapets tilråding

KST- 050/21 Vedtak:

- Saken tas til orientering.
- Møteplan for folkevalgte organer i forhold til budsjettprosess vedtas i tråd med vedlegg.
- Rådmannen utarbeider budsjettforslag i balanse.