



TØNSBERG
KOMMUNE

Budsjett 2021

Økonomiplan 2021-24

Presentasjon for kommunestyret 4. nov 2020

AGENDA

- Viktige budsjettforutsetninger
- Driftsbudsjettene for 2021-24
 - Inntektssiden
 - Hva er innarbeidet
 - Resultatutvikling
 - Bruk av driftsfond – fondsbeholdning
 - Måloppnåelser
 - «Handlingsrom 2024»
 - Fordeling på rammeområder
- Investeringer
- Vurdering og håndtering av usikkerheter og risiko



KORT FORTALT...



- Den økonomiske situasjonen er preget av økende utgifter, og lav inntektsvekst.
- Ekstraordinær besparelse på lønnsoppgjør i 2020 på 60 millioner kroner reduserer gapet mellom inntekter og utgifter i perioden.
- Det foreslås å tilføre ca. 40 mill. kroner i 2021 for å tilpasse til dagens nivå i tjenesteproduksjonen. I tillegg er det tilført ca. 18 mill. kroner i bundne endringer.
- Foreslåtte kostnadsreduksjoner skjer dermed fra et driftsnivå som er høyere enn opprinnelig budsjett for 2020.
- Tiltakene i Handlingsrom 2024 er innarbeidet med unntak av de som kommunestyret vedtok å holde utenfor, og ytterligere to tiltak.
- For å få budsjettet for 2021 i balanse, må det brukes 25 mill. kroner av fond.

FORUTSETNINGER FOR DRIFTSBUDSJETT 2021-24

- Skatt og rammetilskudd for 2021 på 3,13 mrd. kroner er basert på:
 - Nedre leie i kommuneproposisjonens varslede realvekst 1,6-2 mrd. kroner - ca 0,5 prosent
 - Dekker økt og endret befolkning og svekket refusjon for ressurskrevende tjenester
 - KS vurderer at handlingsrommet blir svekket når også pensjon og underfinansiering av barnehagenorm tas med
- Skatt og rammetilskudd for 2022-24 er basert på 2 mrd. kroner i realvekst årlig og befolkningsvekst likt som landet



FORUTSETNINGER FOR DRIFTSBUDSJETT 2021-24

- Rentenivå –forutsatt høstens nivå stigende med 0,1% årlig fra 2022.
- Skatt og rammetilskudd er lønns- og prisjustert til 2021 nivå med 2,7% .
- Lønnsoppgjør i 2021 på 2,2% , avsatt ca. 64 mill. kroner
- Full prisregulering nødvendig på egenandeler og gebyr og andre salgsinntekter.
- Økonomiplanen er i 2021-kroner.



TILLEGGSBEVILGNING KORONA FOR FØRSTE HALVÅR 2021

- Tilleggssak til statsbudsjett 2021
- 4,4 mrd. kr til kommunene- Tønsberg får 46,3 mill. kr
- 1,5 mrd. kr i skjønnsmidler- tilsier ca 15 mill. kr til Tønsberg
- Fremlagt budsjettforslag inneholder ikke disse inntektene
- Inntektene vil bli avsatt på sentral post til koronautgifter
- Blir fordelt på tjenesteområdene gjennom året basert på dokumenterte utgifter



HOVEDTALL DRIFTSBUDSJETTENE 2020- 2024

Oversikt drift	Budsjett (reg)	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2020	2021	2022	2023	2024
Sum driftsinntekter	4 358 131	4 367 952	4 401 465	4 458 838	4 498 701
Sum driftsutgifter	4 214 060	4 206 731	4 215 326	4 220 441	4 223 224
Brutto driftsresultat	144 071	161 221	186 140	238 397	275 477
Netto finansutgifter	-203 787	-201 193	-208 843	-223 777	-238 977
Netto driftsresultat (- er underskudd)	-59 716	-39 972	-22 704	14 620	36 500
Netto avs. Til/ bruk av bundne driftsfond	18 316	14 828	24 663	3 402	-1 610
Netto avsetn. til eller bruk av disposisjonsfond	41 400	25 144	-1 961	-18 024	-34 892

ØKONOMISKE NØKKELTALL FOR 2021-24

Nøkkeltall i prosent av sum driftsinntekter eskl finans	2021	2022	2023	2024	Mål
Netto driftsresultat (korr. for bundne fond)	0,0 %	0,0 %	0,4 %	0,8 %	1,75 %
Gjeld som belaster drift minus investeringsfond	51 %	51 %	50 %	48 %	< 65%
Disposisjonsfond	4,9 %	5,0 %	5,3 %	6,0 %	>8%
Netto finansutgifter som belaster driften	2,2 %	2,1 %	2,2 %	2,3 %	<2,9%

Overskuddene fra 2023-24 går inn i disposisjonsfondet.

BRUK AV DISPOSISJONSFOND

25 mill. kr i 2021

Drifts- og investeringsfond	2020	2021	2022	2023	2024
Fritt disposisjonsfond 1.1.	281	241	216	218	236
Bruk disposisjonsfond	40	25			
Avsetning fra overskudd			2	18	35
Fritt disposisjonsfond 31.12	241	216	218	236	271
Fritt investeringsfond 1.1.		258	243	230	217
Bruk investeringsfond		15	13	13	13
Fritt investeringsfond 31.12	258	243	230	217	205

- Det er budsjettert med 40 mill. kroner bruk av driftsfond i 2020.
- Merforbruk i 2020 er i perioderapport 2 forutsatt dekket inn av pensjon, finans og skatt.

BUDSJETTPREMISSER

FOR ØKONOMIPLANEN 2021-24

1. Resultatkrav på 1,75% av driftsinntektene.

- Negativt resultat i 2021. 25 millioner kroner bruk av fond.
- Resultat på 0,8 prosent i 2024.

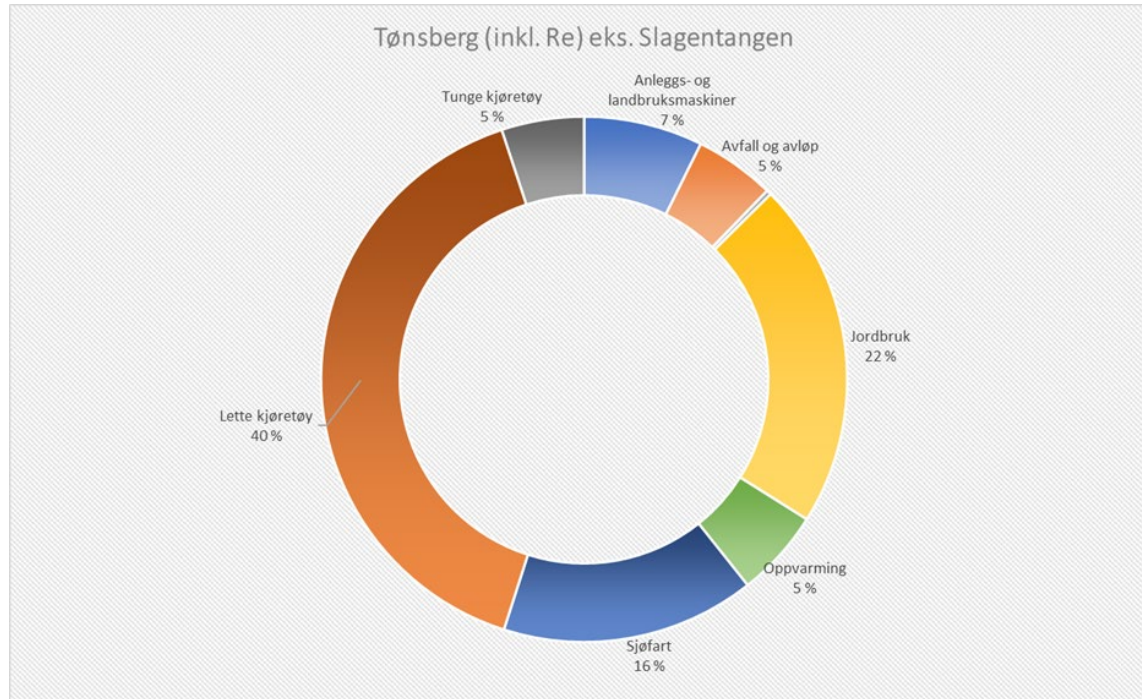
2. Realverdien av netto gjeld (gjeld som belaster frie inntekter) skal være konstant.

- Netto gjeld utgjør en fallende andel av driftsinntektene
- Netto gjeld ligger lavere enn kravet



FØRSTE KLIMABUDSJETT

- status CO2-utslipp





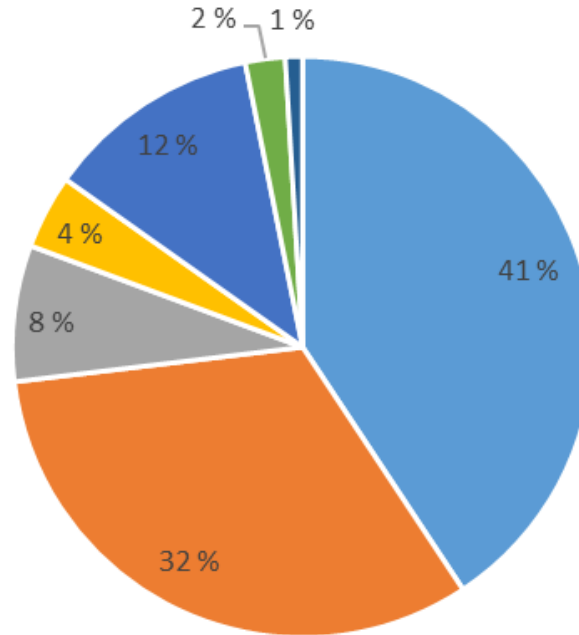
TØNSBERG
KOMMUNE

KOMMUNENS INNTEKTER



HVOR KOMMER INNTEKTENE FRA?

- Skatt, overføringer fra staten og refusjoner utgjør 83 prosent av kommunens inntekter.
- Inntekter som kommunen selv kan påvirke utgjør kun 16 prosent av inntektene (salg, leie, brukerbetaling).



- Skatteinntekter
- Rammetilskudd
- Refusjoner fra stat, kommuner, private
- Brukerbetalinger
- Salg og leieinntekter
- Overføringer med motytelser
- Fondsbruk



TØNSBERG
KOMMUNE



Investment
Value at Year
end

339 970	373 967
56 969	804 029
817	1 296 731
58	1 859 317
5	2 499 808
	3 227 076
	4 050 935
	R 28 331

Start
Can

**KOMMUNENS
UTGIFTER**

FORTSATT STORE INVESTERINGER I 2021-24

Investeringer i millioner kr	2021	2022	2023	2024
Sum nye investeringer	646	542	602	332
Sum selvkostinvesteringer VAR	208	199	189	182
Andre selvfinansierende; svømmehall, Magiske Fabrikken	50	106	266	0
Investeringer som belaster kommunens drift	377	230	145	144

Store investeringer:

- Hogsnes helsehus inkl. inventar 2021 305 mill.kr
- Presterød barneskole 2022-23 100 mill.kr
- Boliger til vanskeligstilte 80 mill.kr
- IKT samlet inkl. oppvekst og pleie 68 mill.kr
- Anleggsplan idrett 17 mill.kr

SATSINGER I BUDSJETTENE

- Driftsbudsjettene er oppjustert til dagens driftsnivå med ca. 40 mill. kroner
- Hogsnes helsehus er lagt inn med økte driftsutgifter på nivå fra forrige økonomiplan; 17 mill.kr fra 2022, økende til 39 mill. kroner fra 2023
- Investeringer på 600 mill. kroner i 2021
- Byjubileet er lagt inn med 0,75 mill. kroner i 2020 og 1,5 mill. kroner i 2021



ENDRINGER I BUDSJETTENE 2021-2024

- Økt tjenestenivå i 2020 videreføres 2021-24 med ca. 40 millioner kroner
 - Mestring og helse- økt ramme med 43 millioner kroner
 - Oppvekst og læring- økt ramme med 1 million kroner
 - Samfunn og næringsutvikling – redusert ramme med 4 millioner kroner (NAV)
 - Kultur, nærdemokrati og inkludering - økt ramme med 0,8 millioner kroner (Kulturskole)
- Det er innarbeidet andre konsekvensjusteringer og økninger som følge av statsbudsjettet med 18 mill. kroner i 2021.
 - Integreringstilskuddene forventes ca. 12 mill.kr lavere i 2021



«HANDLINGSROM 2024»

Inkl. stordriftsfordeler og finanstiltak

	2021	2022	2023	2024
Handlingsrom 2024 tiltak pr rammeområde	55	89	97	97
Stordriftsfordeler	5	15	15	15
Finansområdet- tiltakene og redusert rentenivå	<u>34</u>	<u>49</u>	<u>64</u>	<u>64</u>
Samlet innsparingseffekt	<u>94</u>	<u>153</u>	<u>176</u>	<u>176</u>

«HANDLINGSRUM 2024» - tiltak i tjenestene

Kommunalsjefområde	Oppsummert årlig effekt (tall i MNOK)			
	2021	2022	2023	2024
Samfunns- og næringsutvikling	1,6	3,9	6,0	6,0
Kultur, nærdemokrati og inkludering	3,8	5,1	5,3	5,3
Oppvekst og læring	12,4	15,4	16,0	16,0
Eiendom og tekniske tjenester	7,9	8,3	8,5	8,5
Mestring og helse	25,0	40,0	40,5	40,5
Økonomi og virksomhetsstyring	1,6	4,6	5,1	5,1
HR	1,4	3,5	3,9	3,9
Digitalisering, kommunikasjon og administrativ støtte	1,1	8,6	12,0	12,1
Totalt	54,8	89,5	97,3	97,4

INNSPARINGSTILTAK SOM ER TATT UT

Kommunestyret valgte å ta ut:

- SFO økte priser mm 2,25 mill.kr
- Sidebygningen/Grønn omsorg 1,5 -3 mill.kr
- Ole III 0,45 mill.kr

Rådmannen tok ut:

- Oppvarming Tønsberg torv 0,45 mill. kr
- Åpen barnehage 0,5 mill.kr

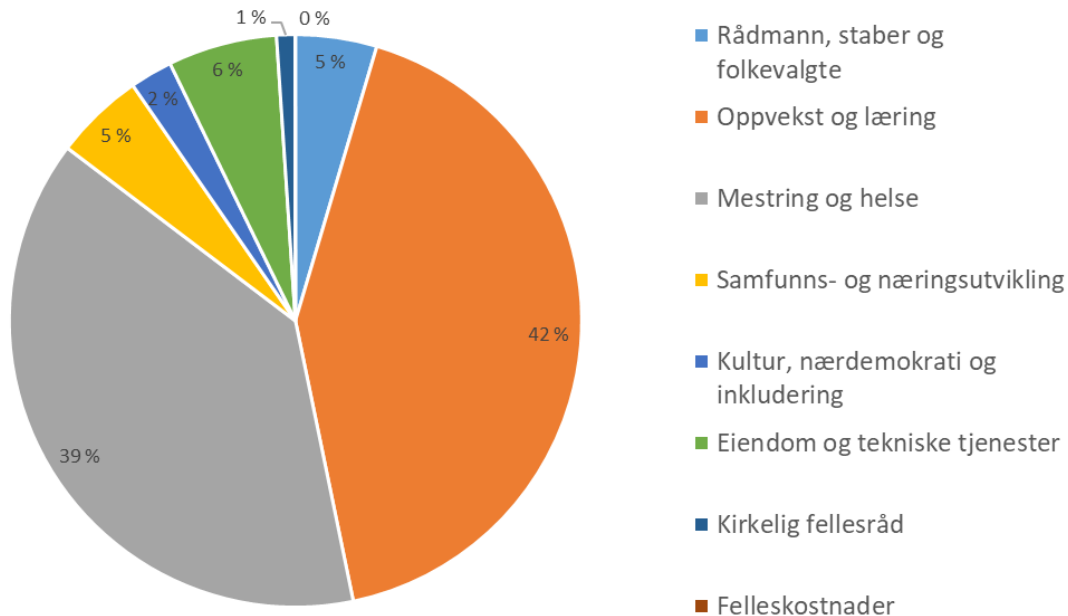


RAMMEOMRÅDENE 2021 - 2024

Rammeområde	2021	2022	2023	2024
Rådmann, staber og folkevalgte	142 251	128 154	125 954	123 854
Oppvekst og læring	1 306 161	1 298 571	1 299 021	1 299 021
Mestring og helse	1 194 401	1 194 437	1 216 812	1 216 262
Samfunns- og næringsutvikling	156 738	154 390	152 340	152 340
Kultur, nærdemokrati og inkludering	74 429	71 244	71 044	71 044
Eiendom og tekniske tjenester	190 818	178 661	167 946	159 135
Kirkelig fellesråd	32 357	32 036	32 036	32 036
Felleskostnader	472	28 472	10 472	10 472
Sum netto driftsrammer	3 097 628	3 085 965	3 075 625	3 064 164

FORDELING MELLOM RAMMEOMRÅDENE

Netto budsjett pr rammeområde,
samlet 3,1 mrd



BEFOLKNINGSVEKST TØNSBERG IFLG SSB

Aldersgrupper	Tønsberg, endring innbyggere 2020 til 2024	Tønsberg, vekst i % fra 2020-24	Landets vekst i % 2020-24	Avvik Tønsberg og landet i %
Innbyggere i alt	2 008	3,6 %	1,9 %	1,6 %
Innbyggere 0-1 år	-25	-2,3 %	-2,3 %	0,0 %
Innbyggere 2-5 år	-78	-3,3 %	-6,6 %	3,3 %
Innbyggere 6-15 år	-170	-2,5 %	-1,1 %	-1,4 %
Innbyggere 16-22 år	123	2,7 %	-1,4 %	4,1 %
Innbyggere 23-66 år	1 127	3,5 %	1,4 %	2,1 %
Innbyggere 67-79 år	783	12,3 %	10,6 %	1,7 %
Innbyggere 80-89 år	214	10,2 %	14,6 %	-4,4 %
Innbyggere 90 år og over	34	6,9 %	4,5 %	2,4 %

RISIKOVURDERINGER

Positiv risiko:

- Økt realvekst i kommuneopplegg 2022-24?
- Sterkere befolkningsvekst og skattevekst enn snittet?
- Sterkere befolkningsvekst i aldersgrupper som utløser rammetilskudd?

Negativ risiko:

- Pandemiens effekter lokalt som ikke dekkes
- Fremdrift og effekt av «Handlingsrom 2024»
- Pensjonskostnadene øker igjen
- Økt volum på ressurskrevende tjenester
- Økte sosiale ytelser
- Økning i andre rettighetsbaserte tjenester
- Underfinansiering av reformer fra staten
- Bindinger på realveksten i kommuneoppleggene



KOSTNADSAVSETNING FOR RISIKO

**Rådmannen anbefaler en sentral
kostnadsavsetning på 15 mill. kr i 2021 og
18 mill. kr i 2022**

