



Handlingsprogram med økonomiplan 2015-2018

Saksbehandler: Emil Schmidt

Saksnr.: 14/02253-9

Behandlingsrekkefølge

Møtedato

Arbeidsmiljøutvalget	
Kommunalt råd for funksjonshemmede	04.11.2014
Ås eldreråd	04.11.2014
Ungdomsrådet	04.11.2014
Hovedutvalg for oppvekst og kultur	05.11.2014
Hovedutvalg for teknikk og miljø	06.11.2014
Hovedutvalg for helse og sosial	05.11.2014
Administrasjonsutvalget	05.11.2014
Formannskapet	05.11.2014
Kommunestyret	

Rådmannens innstilling:

1. Forslag til handlingsprogram med økonomiplan 2015-2018 vedtas.
2. Forslag til drifts- og investeringsbudsjett for 2015 vedtas.
 - a) Skattesatsene for 2015 fastsettes lik høyeste sats i henhold til Stortingets vedtak i statsbudsjettet for 2015.
 - b) Forslag om nye stillinger og omgjøringer av stillinger vedtas, jf. vedlegg 9
 - c) Forslag til kommunale avgifter og gebyrer vedtas som Ås kommunes avgifter og gebyrer for 2015, jf. vedlegg 11.
 - d) Opptak av ordinært lån på 135,252 mill. kroner vedtas. I tillegg tas det opp startlån for videreutlån på 20 mill. kroner. Rådmannen gis fullmakt til å benytte mellomfinansiering i form av trekkfasilitet på inntil 15 mill. kroner.
 - e) Det utskrives eiendomsskatt på verker, bruk og annen næring i Ås kommune med 6 promille av takstverdien.
 - f) Det etableres selvkostfond for reguleringsområdet.
 - g) Gebyrene på selvkostområdene prisjusteres i henhold til selvkost.
 - h) Det budsjetteres med 7 mill. kroner (4 %) avkastning på kommunens e-verksmidler i 2015. Eventuell meravkastning utover dette skal avsettes til styrking av bufferfond.

Ås, 24.10.2015

Trine Christensen
Rådmann

Emil Schmidt
Økonomisjef

Avgjørelsesmyndighet:
Kommunestyret

Behandlingsrekkefølge:

Arbeidsmiljøutvalg
Kommunalt råd for funksjonshemmede
Ås eldreråd
Ungdomsråd
Hovedutvalg for oppvekst og kultur
Hovedutvalg for helse og sosial
Hovedutvalg for teknikk og miljø
Administrasjonsutvalg
Formannskap 1. gang
Formannskap 2. gang - innstilling til kommunestyret
Kommunestyre

Vedlegg: (nettbrett: -Vedlegg til flere utvalg, høst 2014)

Handlingsprogram med økonomiplan 2015 - 2018, rådmannens forslag 22.10.2014.

Øvrige dokumenter som ligger i saken:

Notat av 16.09.2014 - Drøfting med utvalgene

Vedtak i saken sendes til:

Fylkesmannen i Oslo og Akershus
Rådmannens ledergruppe
FIKS
Follo distriktsrevisjon

SAKSUTREDNING:**Sammendrag:**

Rådmannen har utarbeidet et forslag til handlingsprogram med økonomiplan for 2015-2018. Forslaget er utarbeidet med bakgrunn i kommunens overordnede mål og strategier, jf. Kommuneplanen 2011-2023. Videre bygger forslaget på føringer gitt av Formannskapet og utvalgene under budsjettprosessen som startet våren 2014.

I økonomiplanen er det innarbeidet store investeringer, særlig innen skole, men også innen andre sektorer. Formannskapet og utvalgene har gitt signaler om at nye investeringer skal prioriteres og at det skal legges til rette for effektiv fremdrift av disse prosjektene. Flere store investeringsprosjekter er innarbeidet i handlingsprogrammet og rådmannen er innstilt på at fremdriften skal være så rask om mulig innenfor gjeldende rammebetingelser og regelverk. For å sikre nødvendig fremdrift må veivalg avklares nå og prosessene forenkles og effektiviseres. En god prosess mellom administrasjonen og de folkevalgte er avgjørende for å sikre effektiv fremdrift.

Vurdering:

Ås kommune har lagt bak seg noen år med gode netto driftsresultater og oppbygging av disposisjonsfond. Dette som følge av lav investeringstakt og økt kapasitetsutnyttelse av eksisterende bygg. Med behov for nye store investeringer vil

de økonomiske resultatene bli lavere i årene fremover. Med stram økonomisk styring og klar prioritering av kommunens kjerneoppgaver vil kommunen kunne håndtere dette. Rådmannen vil imidlertid fortsette arbeidet med å identifisere oppgaver som kan reduseres, alternativt løses i samarbeid med frivillige.

Rådmannen vil i 2015 foreslå å starte opp tre omstillingsprosjekter, hvor det etableres arbeidsgrupper hvor de tillitsvalgte tidlig inviteres med i prosessen.

- a) Gjennomgang av hele kulturområdet når det gjelder organisering og innhold. Hva er det ønskelig at kulturområdet skal være i Ås? Hvilke kulturaktiviteter kan utføres av frivillige?
- b) Utrede kommunens organisering av tjenester til barn og unge med sikte på å få bedre tjenestetilbud med dagens ressurser.
- c) Gjennomgang av Ås kommunes seniortiltak med sikte på å halvere kostnadene, samtidig som Ås kommune fortsatt skal ha minst like gode seniorpolitiske ordninger som andre Follo kommuner.

Kommunale gebyrer innen selvkostområdene

Ås kommune beregner kommunale gebyrer innen selvkostområdene (VAR, byggesak, oppmåling, regulering og feiing) i tråd med Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester (H-3/14, Kommunal- og moderniseringsdepartementet, februar 2014). Selvkost innebærer at kommunens kostnader med å frembringe tjenestene skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene. En annen sentral begrensning i kommunens handlingsrom, er at overskudd fra det enkelte år skal tilbakeføres til abonnentene eller brukerne i form av lavere gebyrer innen de neste fem årene. Dette betyr at hvis kommunen har avsatt overskudd som er eldre enn fire år, må overskuddet brukes til å redusere gebyrene i det kommende budsjettåret.

Ås kommunes gebyrer justeres i henhold til selvkostprinsippet, jf. vedlegg 11 i handlingsprogram 2015-18. Det er etablert selvkostfond på alle selvkostområder med unntak av regulering. Rådmannen foreslår at det nå også etableres selvkostfond innen regulering.

Økonomiske konsekvenser:

Budsjettforslaget for 2015 viser et netto driftsresultat på 1,3 %. Utover i planperioden svekkes driftsresultatet. I 2018 viser økonomiplanen et netto driftsresultat på kun 0,3 %. Dette skyldes i hovedsak økte finanskostnader knyttet til nye store investeringer. For å få saldert budsjettet er det lagt inn betydelige innsparinger på enhetene, samtidig som de fleste enheter ikke får økte ressurser til vekst i tjenester som følge av befolkningsvekst. Enhetene må derfor gjøre en svært krevende jobb i kommende år med å møte befolkningsveksten uten økning i ressurser. Dette krever effektivisering, omstilling og reduksjon i tjenestetilbud på de fleste tjenesteområder.

Regjeringen foreslår i statsbudsjettet å fjerne barnehagetilskudd til barn i asylmottak. I dag tilbys barna i asylmottak barnehageplass i kommunal barnehage, og dette er finansiert med statstilskudd. Dette tilskuddet utgjør ca. 1 mill. kr for Ås kommune. Det er ikke lagt inn midler til kommunal finansiering av dette tilbudet i rådmannens forslag til handlingsprogram. Dersom tilskuddet tas bort, må Ås kommune derfor vurdere på nytt hvilket barnehagetilbud som kan gis til asylbarna.

Alternativer:

I det vedlagte handlingsprogram foreslår rådmannen alternative tiltak for å bedre kommunens driftsresultat. Rådmannen advarer mot ytterligere kutt i dagens produksjon av kjernetjenester. Det er allerede innarbeidet betydelige kutt og sammenligningstall fra KOSTRA viser at kommunen allerede har en effektiv drift på de vesentligste sektorene.

Alternative innsparinger må identifiseres gjennom strukturelle endringer, økning av skatteinntekter eller konkrete opphør av oppgaver eller tjenester. Strukturelle endringer vil kreve tid og ryddige prosesser for å oppnå et godt sluttresultat. For å gjennomføre nødvendige investeringer, kan et budsjettert underskudd forsvares for en toårsperiode. Dette krever imidlertid at investeringene medfører strukturendringer som gir et positivt driftsresultat på sikt.

Eiendomsskatt på bolig

Eiendomsskatt er et alternativ til å redusere i tjenestetilbud og redusere eller utsette nødvendige investeringer. Rådmannen vil derfor anbefale at det i 2015 startes et arbeid for å vurdere skattegrunnlaget for eiendomsskatt med sikte på at det kan innføres eiendomsskatt på bolig fra og med 2016.

Rådmannen vil foreslå at inntektene fra eiendomsskatt føres på eget prosjekt øremerket til dekking av kostandene som følge av nye investeringer. På den måten vil kommunen være i stand til å gjøre nødvendige investeringer som gjør kommunen mer robust frem i tid.

Parkeringsgebyrer

Rådmannen vil også peke på at inntektene kan økes ved å innføre parkeringsautomater på kommunale parkeringsplasser. Dette er vanlig i våre nabokommuner og folk er vant til å betale parkeringsgebyr. Inntektene fra parkeringsgebyrer skal dekke kommunens kostnader med å tilby parkeringsplasser (selvkost). Inntektpotensialet fra dette må utredes nærmere.

Anbud på revisjon

Rådmannen har merket seg at Frogn og Vestby nå gjennomfører et felles anbud på revisjon. Vestby kommune har i dag privat revisjon mens Frogn er i dag medeier i Follo distriktsrevisjon. Rådmannen vil anbefale at man ser nærmere på resultatet av dette anbudet og vurderer aktuelle tiltak for Ås kommune.