

# Årsbudsjett 2020 og Økonomiplan 2020-23

Indre Østfold Venstre

Rådmannens forslag til Årsbudsjett 2020 og Økonomiplan 2020-23 vedtas med følgende endringer:

1. Indre Østfold kommunes innbyggere er likeverdige. Det skal ikke være forskjell på skatte- eller avgiftsbelastning i kommunen ut fra hvor i kommunen du bor. Prinsipp om at alle eller ingen belastes med eiendomsskatt på bolig, fritidseiendom og næringseiendom gjennomføres fra 1.1.2020.
2. Overordnede måltall for sunn økonomistyring og økonomiske handlingsregler settes som følger:

Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	Over 1,75%
Disposisjonsfond i % av driftsinntekter	Over 8%
Gjeldsgrad I (inkl selvkostområdet=	Under 80%
Gjeldsgrad II (eksl selvkostområdet)	Under 40%

3. Effektiviseringstiltak budsjettårene 2020-2023 gjennomføres som følger:
  - A. Innen utgangen av 3. driftsår i ny kommune innarbeides/frigjøres inndelingstilskuddet som Indre Østfold kommune får beholde i overgangsperioden på 15 (+5 år). Dette utgjør 58,85 mill kr (prisjusteres årlig). Rådmannen anmodes dermed å finne innsparing pålydende 19,6 mill kr pr år i 3 år. Det anmodes at disse innsparinger primært gjøres innen ledelse, administrasjon, politisk styring, IKT, økonomi, innkjøp og andre deler av Indre Østfold kommunes drift som spesielt bør profitere på stordriftsfordeler.
  - B. Rådmannen bes utarbeide strategi for redusert sykefravær. Målsetting er reduserte kostnader med kr 10.000.000 pr år.

**Ref. A - Nedtrekk på kr 58.850.000 i rammer synliggjøres i årsbudsjett og økonomiplan.**

**Ref. B - Nedtrekk på kr 10.000.000 pr år synliggjøres i årsbudsjett og økonomiplan. Netto driftsresultat styrkes og disposisjonsfond styrkes som følge av disse endringene.**

4. Styrking av tjenesteområder:
  - A. Område barnehage styrkes med kr 2.000.000.
  - B. Område skole styrkes med kr 5.000.000. Formål: Polentur 10. klasse og gratis SFO-tilbud lavinntektsfamilier.
  - C. Område kultur styrkes med kr 3.500.000.
    1. Formål 1: 3.000.000 kr til Fritidskort. Innen målgruppa barn i familier med vedvarende lav husholdningsinntekt mottar 1.000 barn i kommunen 3.000 kr til utøvelse av fritidsaktivitet.
    2. Formål 2: 500.000 kr til sekretariat Indre Østfold idrettsråd.
  - D. Næring: 2.000.000 kr til prosjekt «1.000 nye jobber» (verbalpunkt 12).
5. Fremtidig regime for eiendomsskatt i Indre Østfold kommune etter overgangsperiode skal være slik:

Eiendomsskatt skrives ut etter lov om eiendomsskatt §3.a faste eiendomar i heile kommunen.

Skattesatser etter gjennomført overgangsperiode skal være slik:

- Bolig og fritidseiendom - **2.0** promille
- Næringseiendom - **7,0** promille (dersom lovgiver endrer denne satsens tilknytning til kraftanlegg - ellers blir den som loven tilsier p.t den samme som for kraftanlegg).
- Kraftanlegg - maks promille **7.0**

Formål: Innkrevd eiendomsskatt overføres i sin helhet til disposisjonsfond eiendomsskatt. Disposisjonsfondet skal benyttes til reduserte låneopptak og nye investeringer.

<b>Tabell 1</b>						
<b>2020</b>						
<b>Tidligere kommune</b>	<b>Askim</b>	<b>Eidsberg</b>	<b>Trøgstad</b>	<b>Hobøl</b>	<b>Spydeberg</b>	<b>Totalt i kr</b>
Bolig og fritid		0,0 promille	0,0 promille	0,0 promille		0
Næring	2,0 promille	2,0 promille	2,0 promille	4,0 promille	2,0 promille	5000000
Kraftanlegg	7,0 promille	2,0 promille	2,0 promille	4,0 promille	7,0 promille	40000000
Taksering	Næring	Kraftanlegg/ Næring	Kraftanlegg/ Næring		Næring	
<b>2021</b>						<b>45000000</b>
Bolig og fritid	1,0 promille	1,0 promille	1,0 promille	1,0 promille	1,0 promille	33376500
Næring	4,0 promille	4,0 promille	4,0 promille	4,0 promille	4,0 promille	9715000
Kraftanlegg	7,0 promille	4,0 promille	4,0 promille	4,0 promille	7,0 promille	50000000
Taksering	All eiendom	All eiendom	All eiendom	All eiendom	All eiendom	
<b>2022</b>						<b>93091500</b>
Bolig og fritid	2,0 promille	2,0 promille	2,0 promille	2,0 promille	2,0 promille	66753000
Næring	6,0 promille	6,0 promille	6,0 promille	6,0 promille	6,0 promille	14570000
Kraftanlegg	7,0 promille	6,0 promille	6,0 promille	6,0 promille	7,0 promille	40000000
<b>2023</b>						<b>121323000</b>
Bolig og fritid	2,0 promille	2,0 promille	2,0 promille	2,0 promille	2,0 promille	66753000
Næring	7,0 promille	7,0 promille	7,0 promille	7,0 promille	7,0 promille	17000000
Kraftanlegg	7,0 promille	7,0 promille	7,0 promille	7,0 promille	7,0 promille	42000000
						<b>125753000</b>
		<b>E-skatt i overgangsperioden</b>				<b>385167500</b>

6. Overgangsperiode for eiendomsskatt gjennomføres slik:

- Overgangsperioden starter 1.1.2020 og avsluttes 31.12.2022.

- Overgangsordning for eiendomsskatt benyttes for å ivareta inntektsgrunnlag fra eiendomsskatt på kraftverk og bruk. Skatteobjekter bolig/fritids-eiendom skattelegges til 0,0 promille i 2020 for likebehandling av den nye kommunens innbyggere fra første dag.
- Overgangsperioden gjennomføres som vist i tabell 1.
- Endringer jfr rådmannens årsbudsjett og økonomiplan synliggjøres gjennom avsetning til fond eiendomsskatt, reduserte låneopptak gjeldsgrad II, styrket driftsresultat, styrket disposisjonsfond, redusert gjeldsgrad II.
- Overføring fra disposisjonsfond eiendomsskatt til investeringsbudsjett gjøres som følger av skjema 2 - investeringsbudsjett.

7. Dersom det kommer endringer i lov om eiendomsskatt i overgangsperioden slik at næringseiendom uavhengig kan unntas eiendomsskatt - så gjennomføres dette.

8. Takstering av eiendom og antall terminer:

Taksering av kraftanlegg i tidligere Eidsberg og Trøgstad kommuner gjennomføres i 2020 etter modell fra taksering i Askim kommune gjennomført dd.mm.åå.

All eiendom takseres våren 2021 i hele kommunen.  
Likningsverdi benyttes for de eiendommer der dette er mulig.

Øvrige eiendommer innen bolig/fritid takseres etter prinsipper gjennomført i tidligere Eidsberg kommune i 2017.

Næringseiendommer i hele kommunen takseres våren 2020.

Det er behov for å gjennomføre taksering over en periode på 2 år, siden det er svært mange objekter som skal takseres - og det er overføring av matrikkelsystem fra 5 gamle kommuner til 1 ny. Først takseres næringseiendom og kraftanlegg våren 2020 for hele kommunen. Våren 2021 takseres øvrige skatteobjekter.

Antall terminer: Eiendomsskatten skal betales over to terminer (esktl. § 25).

Termin 2 innkreves ikke for eiendomsskatt på bolig og fritidseiendom - dersom man oppnår måltall for økonomiske handlingsregler uten innkreving av 2. termin. Dette gjelder alle årene i perioden 1.1.2020 til 31.12.2023.

9. Rådmannens tabellmateriale justeres også som følge av disse endringer og vedtatte verbalpunkter som følger.

**Verbalpunkter:**

10. Status for fiber/bredbånd-dekning i hele Indre Østfold kommune kartlegges våren 2020.  
Målsetting: Innen 2023 skal alle husstander og lokale bedrifter i Indre Østfold kommune ha tilgang på 100 Mbit opp/ned-lasting. Utbyggingsstrategi vedtas høsten 2020.

11. Prosjekt «1.000 nye jobber» i privat sektor Indre Østfold kommune tilføres 2.000.000 kr i oppstartsmidler. Prosjektet skal ha som målsetting 1.000 nye arbeidsplasser - gjennom styrket arbeidsdeltakelse, styrket antall arbeidsplasser i eksisterende bedrifter og tilrettelegging for nyetableringer innen lokalt næringsliv. Prosjektet har en referansegruppe i en lokal tankesmie av bedriftsledere fra lokalt næringsliv. Rådmannen bes fremlegge sak om dette.

12. Mysenbasseng gjennomføres jfr vedtatt fremdriftsplan. Regulering og prosjektering på Nordre Mysen i 2020. Byggestart 2021. Oppsparte midler i fond (31.3 mill) reserveres formålet. Salg av eiendommene Opsahlåsen nord/øst (17.0 mill) og Susebakkeåsen (16.0 mill) avsettes til formål basseng Mysen jfr vedtak Eidsberg kommune.
13. Det gjøres en utredning om prosjekt ishall for ishockey, curling og short-track i Indre Østfold i regi Samfunnsutvalget. Lokalisering, finanseringsplan og prosjektbeskrivelse fremlegges i god tid før budsjett 2021.
14. Som et ledd i Indre Østfold kommunes anti-radikaliseringsarbeid tilbys alle 10. klasse-elever i Indre Østfold-skolen Polentur for besøk i konsentrasjonsleirene. Dette skjer i skolens regi i skoletiden med faglig forberedelse og etterarbeid gjennom skolen.
15. I forbindelse med skolebruksplan 2020 - fremlegges status og plan for vedlikehold innen skolebygg. Behov innen nye skolebygg utredes. Oppstart fond skolebygg. Spydeberg - Knapstad skoleområde kartlegges særskilt ifht behov for nye investeringer i skolebygg.
16. I 2020 utredes og prosjekteres lokalt krematorium og livssynsnøytral minnelund i Indre Østfold jfr sak Fellesnemnda våren 2019.
17. 1.000 barn mottar gratis fritidsaktivitet for inntil 3.000 kr pr år. Barn i alder 5 til 19 år bosatt i husholdninger med vedvarende lav inntekt skal ha tilbud om gratis barnehage, SFO-tilbud og fritidsaktivitet - idrett, kulturskole, korps, ol. Ordning for lokalt fritidskort utarbeides våren 2020. Tiltak som bistår familier ut av fattigdom settes inn samtidig. Kun kompensierende tiltak hjelper ingen ut av fattigdom.
18. Det avsettes kr 500.000 med formål sekretariatsfunksjon for Indre Østfold idrettsråd. Idrettsrådet er selv arbeidsgiver og arbeidsleder for sekretariatet. Støtten på 500.000 kr til formålet overføres idrettsrådet innen 15. januar årlig i økonomiplanperioden.
19. Det stilles tydelige målkrav til NAV-tjenesten. NAV rapporterer tertialvis til Livsløpsutvalget om målsettinger og måloppnåelse. NAV-tjenesten får særskilt fokus i 4-års-perioden.
20. Det utarbeides strategi for eiendomsforvaltning i Indre Østfold kommune. Det settes fokus på reduksjon av antall kvadratmeter kommunale tjenestebygg, energieffektivisering i bygg og redusert FDV-budsjett. Strategiske kjøp og salg av kommunal eiendom med og uten bygningsmasse skal inngå i strategi for eiendomsforvaltning. Rådmannen kartlegger Indre Østfold kommunes totale eiendomsprofølge, inkl bebygd og ubebygd areal, jord, skog, sentrumsareal, mv - for verdivurdering og utarbeidelse av strategisk plan. Rådmannen gis ikke fullmakt for strategiske eiendoms kjøp jfr rådmannens innstilling pkt 12 - for mer enn 1 år av gangen. Strategisk plan for eiendomsforvaltning må på plass før slik årlig fullmakt foreligger.
21. Lærlingestrategi for Indre Østfold kommune utarbeides. Det forventes at alle kommunens virksomheter har lærlinger eller mottar praktikanter, elever for språktrening, osv. Praxis for strategisk samarbeid med næringslivet om lærlinger utarbeides.