

Del 1
Vedtatt

Årsbudsjett
2013
Økonomiplan
2014–2016



Ibestad kommune

Vedtatt budsjett – forord

Kommunestyret vedtok budsjett 2013/økonomiplan 2014-2016 i møte 13.12.2012. Vedlagt følger saksprotokoll fra møtet. Formannskapet har i møte 16.01.2012 vedtatt budsjettet på ansvarsnivå i tråd med økonomireglementet. Rådmannens budsjettforslag er oppdatert med de endringer som kommunestyret vedtok. Teksten i rådmannens forslag er ikke endret selv om vedtaket ikke er i tråd med rådmannens innstilling.

Hamnvik, 08. januar 2013

Helge Høve
Rådmann

Rådmannens innstilling:

1. Inntekts- og formueskatt settes til maksimal sats.
2. Eiendomsskatt
 - 2.1. I medhold av eiendomsskattelovens §§ 2 og 3 skal eiendomsskatt skrives ut på alle faste eiendommer i hele kommunen.
 - 2.2. Eiendomsskattesatsen er 2,4 promille.
 - 2.3. Boligdelen av eiendommer (herunder fritidseiendommer) som ikke benyttes til næringsvirksomhet skal ha et bunnfradrag på 50.000 kroner.
 - 2.4. Eiendomsskatten betales i to terminer.
 - 2.5. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.
3. Priser på tjenester og avgifter:
 - 3.1. Musikk- og kulturskole
 - Individuell undervisning pr semester økes med 25 kr til 765 kr
 - Gruppeundervisning pr semester økes med 15 kr til 445 kr
 - Avgift pr korpsmedlem pr semester økes med 15 kr til 445 kr.
 - 3.2. Skolefritidsordninga (SFO)
 - Inntil 5 timer pr uke økes med 10 kr til 315 kr
 - Fra 6 til 10 timer pr. uke økes med 18 kr til 560 kr.
 - Fra 11 til 15 timer pr uke økes med 30 kr til 845 kr.
 - Fra 16 til 20 timer pr uke økes med 37 kr til 1.125 kr
 - Over 21 timer pr uke økes med 45 kr til 1.375 kr.
 - 3.3. Middagssalg
 - Prisen for helporsjon økes med 5 kr til 90 kr.
 - 3.4. Hjelpeordninger for hjemmene
 - Inntekt 2-3 G - timepris økes med 3 kr til 98 kr.
 - “ 3-4 G - timepris økes med 5 kr til 138 kr.
 - “ 4-5 G - timepris økes med 6 kr til 163 kr.
 - “ over 5 G - timepris økes med 6 kr til 178 kr.

3.5. Husleie – nye omsorgsboliger (og andre leieforhold som ikke reguleres særskilt):

- Leiligheter 55 m2 økes med 300 kr til 6.150 kr pr. mnd. (inkluderer snøbrøyting).
- Leiligheter 45 m2 økes med 280 kr til 5.480 kr pr. mnd. (inkluderer snøbrøyting).
- Andre leieforhold der det ikke er avtalt leieregulering økes med 3,2 % neste år.

3.6. Renovasjonsavgift

- Økes med 4 % for alle satser.

3.7. Vannavgift

- Økes med 15 %.

3.8. Feieavgift

- Økes med 10 %.

3.9. Byggesaksgebyr

- Økes med 4 %

3.10. Delingssak (Matrikelloven)

- Økes med 4 %.

4. Kommunestyret opphever stimuleringsstilskudd til boligbygging inntil regelverket er gjennomgått og behandlet på nytt av kommunestyret.
5. Kommunestyret vedtar driftsbudsjett for 2013 i henhold til budsjettskjema 1.
6. Kommunestyret vedtar et tilskudd på 2,023 mill. kr inkl. tjenesteyting til Ibestad kirkelig fellesråd.
7. Kommunestyret vedtar investeringsbudsjett for 2013 i henhold til budsjettskjema 2.
8. Kommunestyret vedtar å oppta lån 6,05 mill. kr til løpende investeringer.
9. Kommunestyret vedtar å oppta lån på 3 mill. kroner til selvfinansierende investeringer.
10. Kommunestyret vedtar økonomiplan drift for 2014-2016 i henhold til budsjettskjema 1.
11. Kommunestyret vedtar investeringsbudsjett for 2014-2016 henhold til budsjettskjema 2.

Kommunestyret har behandlet saken i møte 13.12.2012 sak 69/12

Møtebehandling

Omforent forslag som følger:

<u>Økte utgifter/reduerte inntekter</u>	Ramme-nivå	<u>Økte inntekter/reduerte utgifter</u>	Ramme-nivå
<u>Rådmann</u>	258 000	<u>Oppvekst</u>	-1 562 500
Ungdomsrådskoordinator 20% stilling	80 000	Redusert stilling fra 1.07.	-250 000
Eldredagen	20 000	Tilskudd lærling	-12 500
Tilskudd til Sørrollnes kapell	10 000	Inntekt bosetting	-1 300 000
Reserverte tilleggsbevilgning formannskapet	48 000		
Oppreisningsordning for barnevernsbarn	100 000	<u>PRO</u>	-12 500
		Tilskudd lærling	-12 500
<u>Oppvekst</u>	126 000		
Kulturmidler	60 000		
1 lærling fra 1. juli	56 000		
17. mai-feiring	10 000		
<u>PRO</u>	216 000		
1 lærling fra 1. juli	56 000		
Aktivtør 2 x 20%	160 000		
<u>PNU</u>	25 000		
Økt landbruksfond	25 000		
<u>Felles finanser</u>	950 000		
Fjerne økning eiendomsskatt	350 000		
Hålogaland Kraft - redusert inntekt	600 000		
	1 575 000		-1 575 000

Driftsmessige endringer i økonomiplanen:

Det innarbeides 600.000 kr i 2014 og 300.000 kr i 2015 i ramme rådmann/stab til oppreisningsordning for barnehjemsbarn

Investeringsbudsjettet 2013:

- Det bevilges 50.000 kr til utbedring/tilrettelegging for hørselhemmede på

kulturhuset. Finansieres ved bruk av lånemidler.

Votering

Omforent forslag ble enstemmig vedtatt

Vedtakk

Endringsforslag til rådmannens budsjettforslag 2013

Omforent forslag

<u>Økte utgifter/reduerte inntekter</u>	Ramme- nivå	<u>Økte inntekter/reduerte utgifter</u>	Ramme- nivå
<u>Rådmann</u>	258 000	<u>Oppvekst</u>	-1 562 500
Ungdomsrådskoordinator 20% stilling	80 000	Redusert stilling fra 1.07.	-250 000
Eldredagen	20 000	Tilskudd lærling	-12 500
Tilskudd til Sørrollnes kapell	10 000	Inntekt bosetting	-1 300 000
Reserverte tilleggsbevilgning formannskapet	48 000		
Oppreisningsordning for barnevernsbarn	100 000	<u>PRO</u>	-12 500
		Tilskudd lærling	-12 500
<u>Oppvekst</u>	126 000		
Kulturmidler	60 000		
1 lærling fra 1. juli	56 000		
17. mai-feiring	10 000		
<u>PRO</u>	216 000		
1 lærling fra 1. juli	56 000		
Aktvitør 2 x 20%	160 000		
<u>PNU</u>	25 000		
Økt landbruksfond	25 000		
<u>Felles finanser</u>	950 000		
Fjerne økning eiendomsskatt	350 000		
Hålogaland Kraft - redusert inntekt	600 000		
	1 575 000		-1 575 000

Priser på gebyrer og tjenester:

Renovasjonsavgiften økes ikke.

Delingssaker økes til 6 prosent

Byggesaksgebyr økes til 6 prosent

Oppdrag til rådmannen:

- 1 Kommunestyret ber rådmannen iverksette ett kollegie i lbestadskolen innen 1. juli 2013.
- 2 Kommunestyret ber rådmannen gi månedlige budsjetterapporter til formannskapet.
- 3 Landbruksfondet skal kun yte lån.
- 4 Sak med evaluering av boligtilskudd fremmes i første kommunestyremøte etter nyttår. Ordningen med boligtilskudd settes på vent inntil nytt vedtak er fattet.
- 5 Det skal utarbeides en rapport over teknisk tilstand og HMS utfordringer på rådhuset/kommunehuset. Rapporten legges fram for formannskapet innen 2. kvartal 2013.

Driftsmessige endringer i økonomiplanen:

Det innarbeides 600.000 kr i 2014 i ramme rådmann/stab til oppreisningsordning for barnehjemsbarn

Budsjettforslag investering 2013- 2016 - endringer:

Investeringsbudsjettet 2013:

- Det bevilges 50.000 kr til utbedring/tilrettelegging for hørselshemmede på kulturhuset. Finansieres ved bruk av lånemidler.
- Innkjøp av 1 brannbil flyttes fra 2014 til 2013.

1. Innledning

De viktigste rammer for kommunens budsjett legges gjennom statsbudsjettet. Kommunens arbeid med budsjettet startet da forslag til statsbudsjett kom i oktober. Rådmannen har sammen med seksjonslederne utarbeidet budsjettforslaget som nå fremmes. Seksjonslederne har arbeidet med budsjettet med sine medarbeidere. De tillitsvalgte er informert om arbeidet undervegs.

Utgangspunktet for budsjettet var særdeles utfordrende fordi:

- Regnskap 2011 viste et underskudd på 2,5 mill. kroner
- Driften i 2012 viste etter hvert et merforbruk
- Endringer i inntektssystemet fra 2011 ville medføre en nedgang i inntektene for Ibestad kommune.
- Skjønnsmidlene ble redusert mer enn forventet

På den annen side får innføring av eiendomsskatt full effekt fra 2012. Det samme gjelder besparelsen ved skolestrukturendringa.

Rådmannen har ved flere anledninger påpekt at det bør være med konkrete mål for kommunens virksomhet i budsjettet slik at årsresultatet kan måles også mot andre verdier enn økonomi. Rådmannen har derfor endret styringssystemet til å bli langt mer konkret. Tidligere var det et avsnitt under hver seksjon med betegnelsen *Plan- og utredningsarbeid* som nå er delt i to deler – *Resultatmål og Tiltaksmål*. Resultatmål er nytt der rådmannen starter en prosess med å utarbeide og foreslå konkrete og målbare mål. Målene er utarbeidet i samarbeid med seksjonslederne. Det er viktig å starte med et begrenset antall mål i første omgang og så bygge på med flere fra neste år etter at vi har fått mer erfaring med å forholde oss til målstyring på den måten. Et steg videre er å få gjennomført medarbeider- og brukerundersøkelser som måleparameter. Dette vil det bli arbeidet mer med i 2013.

Utviklingen siste år bekrefter det som sto i fjorårets budsjett at det ser ut som befolkningsnedgangen er stoppet. Fra 2. kvartal 2009 til 2. kvartal 2012 er befolkninga økt med 2 innbyggere. Det er ikke den store økning, men sett i lys av en nesten kontinuerlig befolkningsnedgang side 1964 og at det i samme periode har flyttet 212 personer til kommunen og 168 ut, er dette en meget positiv utvikling

Det skjer også en positiv utvikling i næringslivet, med blant annet flere mindre bedriftsetableringer. Det oppføres og restaureres mange fritidsboliger og bolighus. Naturlekeparken på Sørrollnes ble ferdig og har blitt en formidabel suksess. Årsand friluftspark ble oppstartet i år. Mange hadde forventet at både breibandutbygging og opprusting av fv. 848 skulle starte i 2012, men slik gikk det ikke.

Den kommunale organisasjon har hatt utfordringer med å rekruttere personell både til sykehjem, barnehage og ingeniørstilling. Det er likevel rekruttert godt kvalifiserte medarbeidere som daglig leder på Kulturhuset og folkehelsekoordinator. Bofellesskapet har utviklet seg til å bli en suksess der flere mindreårige flyktninger er bosatt - antatt ansatte økes i disse dager til 21 fordelt på 19 årsverk.

Som følge av vakanser på Plan, næring og utvikling har kommunen ikke klart å gjennomføre de vedtatte investeringsprosjekter. Arbeidet med å utnytte malmressursene i Kråkrøfjellene og på Breivoll er intensivert i løpet av siste år.

2 Forutsetninger på nasjonalt nivå

Statsbudsjett 2012

Realveksten i kommunesektoren (det vil både kommunene og fylkeskommunene) sine samlede inntekter i 2013 anslås til 6,8 mrd. kroner, tilsvarende 1,8 pst. Av veksten er 5 mrd. kroner frie inntekter. Veksten i frie inntekter fordeles med 4,2 mrd. kroner på kommunene og 800 mill. kroner på fylkeskommunene. Det tilsvarer en realvekst i frie inntekter på 1,7 pst. De frie inntektene skal blant annet dekke:

- ✓ Befolkningsendringer
- ✓ Pris og lønnsøkning
- ✓ Endring i pensjonskostnader
- ✓ Renteendringer

Regjeringen foreslår økte bevilgninger på følgende områder:

- ✓ Nominell videreføring av foreldrebetaling i barnehagene
- ✓ Omlegging av kontantstøtteordningen
- ✓ Valgfag på 8. og 9. trinn
- ✓ Kulturskoletilbud (ny sak i 2013)

Ved beregning av realvekst i kommunesektorens inntekter i 2013 legges det til grunn en pris- og lønnsvekst i kommunal sektor (deflator) på 3,2 %. Dette bygger bl.a. på et lønnsvekstanslag på 4 % og en forventet prisvekst på 1,9 %.

Skatteinntekter

Budsjettert beløp for skatt på formue og inntekt (skatteanslag) må sees i sammenheng med rammeoverføringen, ettersom endring av skatteanslag vil gi en nesten tilsvarende endring av rammeoverføringen.

Skatt på formue og inntekt

Regjeringen foreslår at den kommunale skattøren for personlige skattytere holdes uendret på 11,6 % i 2013. Skattøren er tilpasset forutsetningen om at skattenes andel av de samlede inntektene for kommunene skal utgjøre 40 %. Skatt og rammeoverføring er basert på beregninger av Kommunenes Sentralforbund (KS).

Rammeoverføring

Den nominelle veksten i frie inntekter skal dekke kompensasjon for prisvekst (3,2 %) samt eventuelle "friske penger" til nye tiltak. På landsbasis utgjør den nominelle veksten 4,1 %. For kommunene i Troms er økningen svakere – 3,6 %. Ibestad fikk en vekst på 0,8 % som utgjør knapt 1,3 mill. kroner. Som for 2012 er det bare en kommune i Troms som har lavere økning. Hovedårsaken er endringa i kostnadsnøkkelen som ble vedtatt av Stortinget i 2011 og reduserte skjønnsmidler. **Dette medfører at Ibestad har en realnedgang i inntektene på 2,5 % fra 2012 til 2013.** Det er andre året på rad at Ibestad har reell nedgang i inntektene.

Konsekvenser for Ibestad kommune

Stortinget vedtok i 2011 å endre kostnadsnøkklene som er grunnlag for deler av rammeoverføringen. Alle de vedtatte endringer med unntak av reduksjon av skattene sin andel

av kommunenes inntekter, taper Ibestad kommune på. Ibestad kommune er den kommunen i landet som taper mest på endringsforslaget. Tapet ble i fjor beregnet til å utgjøre ca 3,1 mill. kr.

Det er vedtatt overgangsordninger som medfører at endringene slår inn gradvis. Det er lagt inn et fast skjønn som medfører en inntekt på 1 mill. kr til Ibestad kommune. Dette er et fast skjønnstilskudd som departementet opplyser vil vare i minst 4 år (siste år 2014) – etter den tid er det usikkert hva som skjer.

Rammeoverføringen skal bidra til en utjevning av kommunenes inntekter gjennom en komplisert og omfattende beregning av utgiftsbehov i den enkelte kommune. Den viktigste faktor er kommunenes befolkning og befolkningssammensetning. Befolkningsendringer - både demografiske endringer (endringer mellom aldersgruppene) og endringer i forhold til befolkningsutviklingen i landet for øvrig - har stor betydning for størrelsen på rammeoverføringen. Rammeoverføringen baseres delvis på folketall pr 01.07. i året før budsjettåret og 01.01. i budsjettåret. Rådmannens forslag er basert på folketall pr 01.07.2012 (1.411) og at dette folketallet er stabilt i hele økonomiplanperioden. For landet er det lagt inn en befolkningsøkning på 1 %. Så lenge Ibestad kommune har lavere befolkningsøkning enn landet samlet, vil vi få redusert rammeoverføring. I rammeoverføringen inngår det skjønnsmidler som fordeles av fylkesmannen. Ibestad kommune har fått en betydelig reduksjon i "fylkesmannsskjønnet" i 2013 med vel 1 mill. kroner til 4,199 mill. kr.

Jeg har foran redegjort for endringene i forslag til statsbudsjett og virkning for Ibestad kommune. Det er med bakgrunn i en reell nedgang i inntektene at rådmannen skal utarbeide et budsjett for 2013. Et kommunebudsjett er ikke statisk og det kommer alltid endringer som medfører økte utgifter. Utgangspunktet for å utarbeide et budsjett for Ibestad er derfor langt mer alvorlig enn kun å dekke realnedgangen på 2,5 mill. kr.

3 Driftsbudsjettet

Forutsetninger i budsjettforslaget

Rentekostnaden er basert på en gjennomsnittlig flytende rente på 3,0 %. Lønnsoppgjøret 2013 er et såkalt mellomoppgjør. Regjeringa har anslått lønnsveksten til 4 % fra 2012 til 2013. I det framlagte budsjettforslag er det lagt inn lønn pr. 01.09.2012. Det betyr at helårseffekten av det lokale oppgjør og kap 3 og 5. må legges i lønnsporten for 2013. Det er foreslått satt av 2 mill. kr til lønnsoppgjørene i 2013 og den delen som ikke er ferdig i 2012. Rådmannen vil gjøre oppmerksom på at anslaget er meget usikkert.

Samhandlingsreformen

Reformen ble satt i verk fra 01.01.2012. Reformen tar utgangspunkt i den store kostnadsøkning for spesialisthelsetjenesten (sykehusene) og den forventede økningen av eldre i årene framover. Derfor legger reformen opp til at kommunene skal få betydelig økte midler til å sette inn i forebyggende tiltak på lavest mulig nivå – hovedsakelig gjennom primærhelsetjenesten i kommunene. Den grunnleggende idé er at gjennom forebygging i kommunehelsetjenesten, vil behovet for spesialisthelsetjenester bli redusert. På den annen side må kommunene dekke deler av kostnadene til sykehusopphold.

Finansieringssida er nå klar. Kommunene får overført til sammen ca 5,7 mrd. kroner. Beløpet skal dekke 20 % av sykehusenes kostnader til medisinsk og poliklinisk behandling med et maksimumsbeløp på 30.000 kroner pr. behandling. I tillegg skal det dekke kommunenes kostnader til ferdigbehandlede pasienter som kommunene ikke klarer å ta i mot. Ibestad kommune får 2,3 mill. kroner som sin andel. Økonomisk ser det ut som Ibestad har klart seg bra i 2012 da kommunen ikke er belastet med kostnader til ferdigbehandlede pasienter og kommunens andel til sykehusbehandling pr. august er lavere enn forutsatt. Men på den annen side har mottak av ferdigbehandlede pasienter fra sykehuset medført at vi får flere korttidspasienter på sykehjemmet som både krever mye oppfølging og som i henhold til statlige satser betaler forholdsvis mye mindre enn langtidspasienter. Først når året er omme kan vi se hvordan kommunen totalt kommer ut økonomisk fra samhandlingsreformen. I en liten kommune kan disse forhold skifte raskt og få store økonomiske konsekvenser.

Utfordringen for kommunen er å opprettholde denne positive utvikling og forberede seg på å ta i mot såkalt øyeblikkelig-hjelp-pasienter. Dette er ikke "blålyspasienter" men hovedsakelig pasienter med en kjent diagnose der sykdommen har forverret seg og derfor vil ha behov for medisinsk pleie og omsorg. Det kan også være pasienter som har falt og slått seg og har store smerter uten at det er konstatert brudd. Helsedirektoratet har anslått at det for Ibestad kommune vil dreie seg om omlag 100 liggedøgn pr år. Disse pasienter skal kommunen legge til rette for å bli behandlet på sykehjemmet i stedet for på sykehuset. Som følge av redusert antall "ordinære" pasienter på sykehjemmet er det plass for å ta i mot disse pasienter. Det er i investeringsbudsjettet foreslått en investering over to år til utstyr for å følge dette opp. I tillegg vil det kreve investeringer i datautstyr og kompetanseheving av personell.

Ansettelse av folkehelsekoordinator i 50 % stilling er et ledd i den langsiktige strategi for å følge opp samhandlingsreformen.

Eiendomsskatt

Eiendomsskatt ble innført fra 2012 og inntekten med en skattesats på 2 promille utgjorde ca 1,7 mill. kroner. Skatteinntektene vil ikke øke vesentlig uten å øke skattesatsen.

Kommunestyret skal hvert år vedta skattesats, bunnfradrag og eventuelle endringer av omfanget av eiendomsskatt. En økning på 0,1 promille vil bety en økt inntekt på ca 86.000 kroner. Rådmannen foreslår en liten økning på eiendomsskatten med 0,4 promille – økningen utgjør 350.000 kroner. Under forutsetning av at vi klarer å dekke underskuddet fra 2011 i 2012 og 2013 så foreslår jeg at eiendomsskatten fra 2014 settes ned til 2 promille.

Redusere antatt sykehjemsplasser

I 2012 har antall pasienter på sykehjemmet i store deler av året vært lavere enn det vedtatt antall på 34. Ukerapporten viser at det kun 5 ganger har vært overbelegg og 27 ganger har det vært fra 1 til 4 færre pasienter enn 34. Det gir grunnlag for å foreslå å redusere antatt pasienter i 2013. Rådmannen vil foreslå gradvis å redusere antall pasienter til 33 fra 01.03.2013 og 32 fra 01.09.2013. Effekten av redusert antall pasienter skal i første omgang tas ut i form av mindre bruk av ekstrahjelp og overtid. I neste omgang skal det tas ut i form av redusert personell. Det skal ikke lenger opereres med bemanningstall på sykehjemmet, men gå over til å bemanne etter faktisk behov. Det gir en fleksibilitet med hensyn til pasientbehov dvs. vi er fleksibel etter behovet pasientene har og hvor mange pasienter som er på sykehjemmet. Det gir også fleksibilitet med hensyn til organisering av turnus.

Bosetting av enslige mindreårige flyktninger

Kommunestyret har vedtatt å bosette inntil 18 enslige mindreårige flyktninger. Det er ved utgangen av november bosatt 18 flyktninger. Til sammen er det ansatt 21 medarbeidere fordelt på 19 årsverk. Det er et ganske komplisert system for refusjon av utgifter og tilskudd til flyktningmottak. 2012 vil være første hele driftsår. Vi vil derfor ikke ha oversikt over hvordan vi kommer ut økonomisk før året er omme og regnskapet er gjort opp. Regnskap for 2011 viste at bosetting ikke gikk med underskudd.

Drift av Ibestad kulturhus

Kulturhuset ble tatt i bruk i 2011 og fra sommeren 2012 ble det ansatt daglig leder i 50 % stilling. Målet er at stillinga skal bli selvfinansierende. Dette målet bør vi oppnå i løpet av 2013. Dersom målet om selvfinansiering oppnås, kan det vurderes å utvide stillinga

Skolestruktur

Formannskapet har anmodet rådmannen om å fremme en sak om utredning om Ibestad skole i et bygg. En eventuell oppfølging vil medføre bevilgning på investeringsbudsjettet.

Stimuleringstilskudd til boligbygging

Kommunestyret har vedtatt regelverk for stimuleringstilskudd til etablering av bolig. Det er vært utbetalt tilskudd de siste to år uten at det har vært bevilgning til formålet noe som blant annet har medført merforbruk og underskudd. Kommunestyret har vedtatt at ordninga skal

evalueres. Rådmannen foreslår derfor å oppheve ordninga inntil evalueringa er gjennomført. Det er derfor ikke foreslått bevilgning til formålet i 2013.

Utbytte fra Hålogaland Kraft (HLK)

Kommunen mottar aksjeutbytte året etter regnskapsåret dvs. vi får utbytte i 2013 basert på resultat for 2012. Ibestad kommune eier 3 andeler som utgjør 8,57 % av aksjekapitalen. Generalforsamlinga har vedtatt en generell utbyttepolicy som medfører at 50 % av overskuddet etter skatt går til utbytte. Størrelsen på utbytte blir kjent etter generalforsamling i 1. halvår. I 2012 er utbytte 2,4 mill. kroner.

I tillegg mottar kommunen rente av et ansvarlig lån på 10,286 mill. kroner til HLK. Renten fastsettes i henhold til statsobligasjonslån med løpetid på 3 år + et risikopåslag på 150 punkter (1,5 %). Størrelsen på renten av lånet blir først kjent etter utløpet av budsjettåret. I 2011 ble renten 399.000 kroner.

Rådmannen har foreslått å budsjettere med utbytte/rente på 2,8 mill. kroner i 2013.

Tilskudd til Ibestad fellesråd

Fellesrådet har, som Ibestad kommune, en økonomisk utfordring ved at driftsutgiftene er høyere enn inntektene.

Rådmannen har ikke mottatt budsjettforslag fra Ibestad fellesråd.

I fjor ble fellesrådets budsjett økt med 100.000 kroner gjennom kommunestyret behandling av budsjettet. Dette var langt større økning enn for kommunens øvrige drift der netto rammen ble redusert. I rådmannens forslag til budsjett for 2013 vil nettorammen til kommunal drift blir redusert. Jeg kan derfor ikke tilrå å øke Ibestad fellesråd sitt budsjett i 2013.

Pensjonsforsikring

Basert på prognose fra kommunens hovedpensjonsleverandør er pensjonspremien satt ned med 1 %. Dette er overraskende da det fra blant annet KS var bebudet at pensjonspremien ville øke. Pensjonspremien er etter hvert blitt en stor belastning i kommunens budsjett. Kommunens fond til framtidige pensjoner vokser stadig og utgjør nå langt mer enn kommunens driftsbudsjett. For 2012 budsjetterer vi med en pensjonspremie på 20 % som kommunens andel.

Tiltak/endringer – strukturelle endringer

Det er i kap 1 redegjort for de eksterne rammeforutsetninger som har medført reduserte rammer for Ibestad kommune med en realnedgang med 2,5 mill. kroner. I tillegg må underskudd fra 2011 dekkes inn med 0,9 mill. kroner i 2012 og 1,65 mill. kroner i 2013. Til sammen utgjør dette en betydelig utfordring for å få budsjettet i balanse.

Ramme for oppvekst er redusert med 881.000 kroner som følge av skolestrukturendring da vi får helårsvirkning av nedlegging av Ånstad skole fra 2013. Til sammen vil besparelsen utgjøre ca 1,6 mill. kroner. Ramme skole er for øvrig økt for å dekke økte kostnader med helårsvirkning av flere valgfagtimer i ungdomsskolen.

Det er ikke i dette budsjettforslag foreslått andre vesentlige rammeendringer mellom seksjonene enn økonomiplanens forutsetninger som er lagt inn.

Det har vært gjennomført flere kostnadsreducerende/inntektsøkende tiltak de siste år slik at potensialet for nye besparelser er begrenset. Rådmannen har startet en prosess der alle ansatte er invitert til å komme med forslag til kostnadsreducerende eller inntektsøkende tiltak. Det er foreløpig ikke kommet så mange forslag, men de vil bli fulgt opp. Det er likevel vært nødvendig med flere andre tiltak for å få budsjettet i balanse. Da må kommunestyret vurdere større strukturelle endringer. Rådmannen ser følgende muligheter:

✓ Skolestruktur

Rådmannen viser til det som står ovenfor om at det vil bli fremmet en sak om at Ibestad skole skal være i et bygg. Dette vil medføre ombygging som vil øke kapitalkostnadene. På den annen side vil det medføre at kun en bygning skal driftes og ikke minst vil vi kunne benytte personellressursene langt bedre i et skolebygg enn i to. I denne sak vil det være en økonomisk side og en faglig side som må vurderes i sammenheng.

✓ Barnehage

Kommunens utgifter til barnehagedrift er høye pr barn. Dette kan skyldes drift i to bygg. Ideelt sett er det ikke flere barn enn at de kunne få plass i en barnehage. I dag er det (heldigvis) ikke plass til alle barn i Hamnvik barnehage. Kommunestyret må likevel før eller senere vurdere barnehagestrukturen i kommunen. Det finns flere alternativer:

- Utbygging av Hamnvik barnehage slik at alle barn får plass der
- Fortsatt to barnehager i kommunen.
- Behov for barnehage på Sørrollnes ved bosetting av barnefamilier.
- Andre organisasjonsformer

✓ Omsorg

Omsorg er kommunens største enhet og der det kan være størst mulighet for både økte og reduserte utgifter. Etter rådmannens mening vil det være nødvendig med en ny utredning om drift og struktur. Aktuelle tema for en utredning kan være:

- Forholdet institusjonsdrift/hjemmebasert drift/omsorgsboliger
- Terskler for å få et kommunalt tilbud
- Turnus – nye muligheter
- Rekruttering av medarbeidere.

Det bør engasjeres ekstern bistand til en slik utredning.

✓ “Teknisk”

Utredning av en felles driftsenhet for kommunens tekniske drift, Ibestad Eiendom AS tekniske drift og Ibestad Fellestråds teknisk drift skal utredes i 2013. Kommunens ansvar for vedlikehold av veier må utredes.

✓ Vurdering av kommunens organisering

Som oppfølging av evalueringen gjennom “Kommunekompasset” skal det gjennomføres en evaluering/vurdering av kommunens organisasjon. Det er ikke vedtatt mandat for utredninga, men aktuelle tema vil være:

- Nivåer
- Seksjoner
- Lederansvar
- Plassering av oppgaver
- Nye oppgaver
- Oppgaver vi ikke skal løse
- Interkommunalt samarbeid

KOSTRA-analyse (prioriteringer)

KOSTRA betyr KOMmuneSTatRApportering og skal være et godt redskap for vurdering av kommunens drift. KOSTRA-rapportene er tilgjengelig på nett hos Statistisk Sentralbyrå (SSB). Ved å gå inn på Statistisk Sentralbyrå <http://www.ssb.no/kostra/>, er det mulig å få langt flere KOSTRA-tall for Ibestad og andre kommuner. Det er KOSTRA-rapporter for de fleste kommunale sektorer. Det er videre mulig å sammenligne egen kommune med andre kommuner og grupper av kommuner. SSB har satt sammen noen kommunegrupper av sammenlignbare kommuner i forhold til størrelse og økonomi – Ibestad er i gruppe 6. KOSTRA-tallene er basert på rapportering fra kommunene av regnskapstall og tjenstedata og så er disse koblet sammen. Det er også mulig å sammenligne historiske data i egen kommune for å se en utvikling over år. En forutsetning for å bruke KOSTRA-data er at regnskapet er ført i henhold til regelverket for KOSTRA og at det er korrekt tjenesterapportering. Erfaringsmessig kan det være feil, slik at dette må hensyntas dersom KOSTRA-tall brukes. Mest feil oppstår på lavere spesifikasjonsnivå.

En del utvalgte KOSTRA-tall følger som vedlegg til slutt i dokumentet – kap 11. Her er det en historisk sammenligning over de siste 4 år. Det er tall fra KOSTRA-gruppe 6 - en sammenligningsgruppe som består av Gratangen, Lavangen, Salangen og Dyrøy – og så er fylkessnittet for Troms og landsgjennomsnittet med.

Ut fra KOSTRA-tall (fra 2011) bruker Ibestad kommune forholdsvis større andel av netto driftsutgifter til pleie og omsorg sammenlignet med alle de vi sammenligner oss med. Sammenligningskommunene brukte 31,2 % mens Ibestad brukte 35,7 % prosent. Det betyr at Ibestad kommune bruker ca 5 mill. kroner mer på pleie og omsorg pr år enn sammenligningskommunene. Når vi bruker forholdsvis mye på en seksjon, må vi naturligvis bruke mindre på andre sektorer. Den andre seksjonen som skiller seg ut er skole og barnehage. Der brukte Ibestad 22,7 % og sammenligningskommunene 30 %. Når vi skal sammenligne disponering av midler mellom kommunene, må vi også ta med behov for å få et korrekt bilde. Ibestad kommune har som kjent en særdeles gammel befolkning og liten andel i og under skolepliktig alder. Når behov tas med og vi ser på kostnader pr institusjonsplass og per barnehagebarn og skoleelev, endrer bildet seg fullstendig. *Da viser KOSTRA-tallene at vi bruker mindre netto driftsutgifter til beboerne på sykehjemmet enn sammenligningskommunene og vi bruker mer netto driftsutgifter til skole og barnehage enn sammenligningskommunene.*

Tallene vil endre seg noe fra 2012 da vi har redusert netto driftsutgifter til skole. Fortsatt vil likevel det som står i avsnittet over være resultatet for 2013, men med noe mindre utslag.

KOSTRA-tallene vil være et godt hjelpemiddel for både administrative og politiske prioriteringer. KOSTRA-tallene kan i første omgang være vanskelig tilgjengelige og jeg har derfor foretatt en nærmere vurdering. Det er viktig å merke seg at mange størrelser er pr innbygger og vi må derfor gange med 1411 for å finne tallstørrelsen for hele kommunen. Samme framgangsmåte kan brukes når vi sammenligner med andre.

Kort kommentert viser de utvalgte KOSTRA-tall for Ibestad kommune følgende avvik – kommentarene er basert på sammenligning med Kostragruppe 06 og sammenligningskommunene da disse er de mest relevante å sammenligne med.

Finansielle nøkkeltall

- ✓ Lavere brutto driftsinntekter
- ✓ Høye frie inntekter
- ✓ Lav lånegjeld som medfører lave kapitalkostnader (renter og avdrag).
- ✓ Svakt netto driftsresultat

Behovsprofil (befolkningssammensetning)

- ✓ Ugunstig befolkningssammensetning
- ✓ Svak bedring i befolkningssammensetninga da andelen over 67 år har gått litt ned siste år etter flere år med økning
- ✓ Andelen i yrkesaktiv alder (16-66 år) viser økning siste år
- ✓ Nedgang i andel barn i skolepliktig alder (6-16 år)

Hovedprioriteringer (fordeling av netto driftsutgifter på sektorer)

- ✓ Middels andel utgifter til administrasjon og styring – redusert de 2 siste år
- ✓ Som følge av at det tidligere statstilskudd til barnehager er innlemmet i rammeoverføringen øker kommunenes andel til barnehager (det betyr en tilsvarende reduksjon for de øvrige sektorer noe som medfører at det blir en skjevhet i historisk sammenligning)
- ✓ Lav netto andel til barnehage - tidligere svært høye netto driftsutgifter pr barn er redusert i 2011
- ✓ Lav andel til grunnskole, men høye utgifter pr elev på grunn av lav andel barn i grunnskolealder.
- ✓ Den tidligere høye andel netto til pleie og omsorg er redusert i 2011, men netto driftsutgifter pr. beboer har økt betydelig i 2011.
- ✓ Lav andel til sosialtjeneste og barnevern, men økning i 2011.
- ✓ Andel kultur redusert i 2011.

Grunnskole

- ✓ Høye netto driftsutgifter pr. elev (må korrigeres for privatskole).

Barnehage

- ✓ Ikke lenger spesielt høye netto driftsutgifter.
- ✓ Andel som bruker barnehage redusert i 2011, men høy sammenlignet med andre
- ✓ Få barn pr. årsverk

Pleie og omsorg

- ✓ Økte kostnader pr. beboer i institusjon i 2011.
- ✓ Andel beboere i institusjon av mottakere av kommunal pleie og omsorgstjeneste redusert.

- ✓ Svært lave kostnader pr mottaker av hjemmetjenester
- ✓ Høy andel brukere av hjemmetjenester

NAV (økonomisk stønad)

- ✓ Lave utgifter pr. mottaker
- ✓ Lav andel sosialmottakere

Barnevern

- ✓ Høy andel barn med undersøkelse
- ✓ Relativt høy andel undersøkelser fører til tiltak.

Andre viktige budsjettposter

Det er viktig at budsjettet blir presentert i en form som gjør det mulig for leserne å forstå innholdet. Jeg vil trekke fram en del viktige poster (oversikten er ikke utfyllende):

- ✓ Arealplanen er blitt ytterligere forsinket. Første del antas å foreligge til behandling i kommunestyret tidlig i 2013. Da gjenstår fritidsboligdelen der arbeidet er startet, men den politiske behandling tar til når første del er vedtatt. Jeg har redusert bevilgningen fra 88.000 kroner i 2012 til 40.000 kroner i 2013.
- ✓ IDE-prosjektet videreføres i hele perioden med en kommunal egenandel på 116.000 kroner.
- ✓ Bevilgning til utviklingstiltak er redusert til 100.000 kroner. Det vil være aktuelt med ekstern bistand til å utrede deler av organisasjonsgjennomgang i kommunen. Disponering av denne posten skjer i samråd med formannskapet. Det vil være svært viktig at det er en slik post for frie midler.
- ✓ Tilskudd til Tour de Andørja er videreført med 100.000 kroner.
- ✓ Inntekt fra salg av konsesjonskraft er redusert til 350.000 kroner som betinger en gjennomsnittlig spotpris på ca 38 øre.
- ✓ Ibestad Frivilligsentral – kommunalt tilskudd 181.000 kr.
- ✓ Selv om bygdebokarbeidet er stoppet opp vil det påløpe mindre utgifter til sikring av det innsamlede materiell. Det er budsjettet med 10.000 kr.
- ✓ Budsjett på 30.000 kroner til ungdomsrådet disponeres av politisk ledelse.
- ✓ Tilskudd til landbruksformål er redusert med 25.000 kroner til 75.000 kroner som følge av liten søknad om tilskudd.
- ✓ Sommerjobb for ungdom videreført.
- ✓ Rådmannen har foreslått 50.000 kroner til å dekke husleie til Ibestad Eiendom for å holde boliger disponible til tilflyttere.
- ✓ Kulturmidler er redusert med 60.000 kroner. Rådmannen vil fremme en sak om forslag til nye regler for tildeling av kulturmidler.
- ✓ Forslag om nedleggelse av 20 % aktivitørstilling, Andørja aktivitetssenter – besparelse ca. 80 000 kr.
- ✓ Forslag om nedleggelse av 20 % aktivitørstilling, Rolløya aktivitetssenter – besparelse ca. 80 000 kr.
- ✓ Forslag om redusert årlig samlet tilskudd til aktivitetssentrene på til sammen 10 000 kr.
- ✓ Forslag om inndragning av årlig tilskudd til eldredagen med 15 000 kr.

Endringer i budsjett fra 2012 til 2013

For at leserne skal slippe å lete i detaljbudsjettet for å finne endringer i rådmannens forslag til budsjett sammenlignet med vedtatt budsjett 2012, har jeg tatt med en oversikt over endringer som utgjør mer enn ca 100.000 kroner. Endringer som følge av lønnsoppgjør er ikke tatt med – heller ikke endringer som følge av at stillinger har vært vakant i 2012 eller blir vakant i 2013. Det samme gjelder lønnsutgifter som følge av at stillinger blir besatt i 2013. Det er heller ikke tatt med endringer som følge av tekniske forhold som endret KOSTRA og artsbetegnelser. Endringer på interne overføringer mellom enhetene er heller ikke tatt med. Det kan framkomme endringer i ansvar fra 2012 til 2013 som skyldes enten oppretting av feilbudsjettering eller budsjettekniske forhold som at lønn er flyttet mellom ansvar. Det er med andre ord bare reelle endringer som er med i oversikten under. Endringer som er beskrevet ovenfor tas ikke med.

Rådmann

- ✓ Valgkostnader som eget ansvar – 119.000 kr budsjettert til kommune- og sametingsvalget i 2013.

Oppvekst

Som følge av helårsvirkning av nedlegging av Ånstad skole så vil det være vanskelig å sammenligne budsjettforslaget for 2013 med budsjett 2012. Det framgår likevel at samlet budsjett for barnetrinnet er økt og budsjett for ungdomstrinnet er redusert. Dette er i tråd med politiske prioriteringer (nedgangen i budsjetttramme til Hamnvik Barnehage skyldes en feilbudsjettering i tidligere år og er derfor ikke reell).

- ✓ Redusert refusjon gjesteelever 320.000 kroner som følge endring i elevgrunnlag
- ✓ Redusert refusjon fra staten undervisningsmidler til opplæring bosatte flyktninger.
- ✓ Kulturmidler er redusert med 60.000 kroner fra 140.000 til 80.000 kroner.

Helse

Det er budsjettert ut fra at vi vil ha to leger og turnuslege ansatt i hele 2013. Dersom denne forutsetning ikke holder, så kan det bli budsjettsprekk.

Pleie, rehabilitering og omsorg (PRO)

Det er foretatt en “oppdydding” i budsjettet ved at poster er flyttet til korrekte ansvar. Dette medfører at det kan være vanskelig å sammenligne med fjorårets budsjett. Endringene framkommer i samlet budsjett for seksjonen.

- ✓ Vederlagsbetaling sykehjem - forventet mindreinntekt på minst 120 000 kr.
- ✓ Lønn, miljøarbeidertjenesten – redusert lønnsbudsjett med ca. 120 000 kr grunnet 1 assistentårsverk må på plass f.o.m. medio august 2013 til ressurskrevende bruker.
- ✓ Budsjettert merinntekt på ressurskrevende bruker i miljøarbeidertjenesten på ca. 400 000 kr.
- ✓ Sykelønnsrefusjon - forventer redusert inntekt, jfr. mål om redusert sykefravær, redusert med 100 000 kr.

- ✓ Ferievikarer – redusert budsjett med 130 000 kr.
- ✓ Støttekontakter - økt budsjett med 150 000 kr.
- ✓ Vikarbruk – budsjettert mindreforbruk vel 1,3 mill. kroner (usikkert anslag).
- ✓ Strøm – redusert budsjett med 155 000 kr (usikker).
- ✓ Medisiner – redusert budsjett med 200 000 kr (usikker).
- ✓ Overtid – økt budsjett med 112 000 kr. Er likevel langt under de siste års forbruk. Tiltak er iverksatt for å redusere overtiden.

Plan, næring og utvikling (PNU)

Det er foretatt en “oppnydding” i budsjettet ved at poster er flyttet til korrekte ansvar. Dette medfører at det kan være vanskelig å sammenligne med fjorårets budsjett. Endringene framkommer i samlet budsjett for seksjonen.

- ✓ Oppmåling – andel fast lønn er belastet dette ansvar. Høy inntekt skyldes at vi tar igjen etterslep på kartforretning.
- ✓ Eiendomsskatt – 30 % av merkantil medarbeider belastes her da vi etter å ha oppdatert Matrikkelen vil bruke ressurser på fortløpende ajourhold.
- ✓ Planer – reguleringsplan Engenes stilles i bero inntil vi får full bemanning på seksjonen.
- ✓ Gatelys – økes som følge av underbudsjettering i 2012. Vedlikeholdet periodiseres ved at det ikke foretas løpende utskifting og reparasjon av enkelt lys – slikt vedlikehold samles til en gang pr år.
- ✓ Sommervedlikehold av veier redusert.

Usikre bevilgninger

Rådmannen har til en viss grad forsøkt å rette opp reelle underbudsjetteringer. Det er likevel en del poster som er usikre og kan medføre merforbruk:

Rådmann

- ✓ Møtegodtgjørelse politikere. Avhengig av antall møter.
- ✓ Annonsering fellesutgifter. Posten kan være underbudsjettert som følge av rekrutteringsutgifter.
- ✓ Strøm. Strømutgiften avhenger av pris og forbruk som igjen er avhengig av temperatur. Det er inngått avtale om fastpris på 30 % av strømleveransen fra 2013 (lavere fastpris enn i 2011/2012). Dette usikkerhetsmomentet vil gjelde alle strømposter i budsjettet.
- ✓ Arealplan. Fortsatt usikkerhet omkring kostnadene med avslutning.
- ✓ IT/IKT. Kan inneholde usikre element.

Oppvekst

- ✓ Barnevern. Akutte saker kan lett medføre store budsjettoverskridelser. Det kan bety utgifter til kjøp av institusjonsplasser og utgifter i forbindelse med tvister. Dersom det inngås samarbeid om barnevernet med Harstad kommune vil det være en ytterligere budsjettmessig usikkerhetsfaktor.

NAV

- ✓ Økonomisk stønad. Budsjettpost for økonomisk stønad (sosialhjelp) vil alltid være en usikkerhetspost.

Helse

- ✓ Legeordning. Det er budsjettert ut fra at vi skal ha to leger og en turnuskandidat ansatt. Det er imidlertid en utfordring å rekruttere nye leger og beholde de. Vakanser i legedekninga vil medføre overskridelser.

Pleie, rehabilitering og omsorg

- ✓ Vikarlønn - 2013-budsjettet er kraftig redusert sammenlignet med 2011-regnskap og 2012-regnskap så langt.
- ✓ Overtid - er alltid en usikker post- og er redusert, men det er omgjort til og utlyst sykepleierstillinger som skal gi effekter om vi får rette fagfolk på plass.
- ✓ Medisinsk forbruksmateriell - posten er redusert etter siste regnskapstall, men er avhengig av type pasienter /pasientbehov som kommer i 2013.
- ✓ Medisiner - posten er redusert med bakgrunn i 2012-regnskap så langt, avhenger av behandlings-omfang av pasienter, stabil legedekning, men også usikker grunnet samhandlingsreformens tidlige utskrivning av nye pasienter til kommunen.
- ✓ Inventar/utstyr – posten er redusert mye og dersom dyrt driftsutstyr bryter sammen kan posten være svært usikker (teknisk skylleromsutstyr/lab.utstyr/kjøkkenmaskiner).
- ✓ Serviceavtaler - uforutsette og nye pålegg eller avtaler kan fordyre driften (eksterne pålegg fra Mattilsyn/ Helsetilsyn/Arbeidstilsyn).
- ✓ Vedlikehold/reparasjoner - uforutsigbar, og jevnlig overskredet budsjettpost. Gammelt sykehjem med stort behov for vedlikehold og reparasjoner. Mye elektrisk vedlikeholds/sikringsarbeid.
- ✓ Vederlagsbetaling, sykehjem - usikker prognose ut fra antall pasienter, og antall langtidspasienter. Korttidsplasser og avlastningsplasser har økt over tid, og medfører store utlegg/minimale inntekter. Dette også en effekt av samhandlingsreformen, som resulterer i mange korttidsplasser.

Plan, næring og utvikling

- ✓ Vedlikeholdspostene. Spesielt vedlikeholdet av kommunale bygg kan være en utfordring kommende år. Vedlikehold av kommunale veier vil være avhengig av værforholdene.

Budsjettbalanse - oppsummering

Det er et krav i kommuneloven om at kommunestyret skal vedta et budsjett og en økonomiplan i balanse (kommunelovens kap 8). I tråd med dette må rådmannen legge fram et budsjettforslag i balanse.

For å få et budsjett i balanse er det foretatt omfattende nedskjæringer. Det er lagt inn kompensasjon for lønn, men ikke for ordinær prisstigning. Seksjonenes budsjett er derfor svært stamme. Erfaringsmessig vil det alltid komme endringer som vil medføre økte utgifter som det ikke har vært mulig å ta høyde for i budsjettforslaget. Rådmannen foreslår å avvike

fra den ordinære nedbetalingsplan for kommunens lån og i stede betale lovens minsteavdrag.

Rådmannen vil kontinuerlig arbeide med kostnadsreducerende tiltak. En del nye tiltak vil bli gjennomført i 2013 uten at effekten er lagt inn i budsjettet. Det er imidlertid tiltak som vil gi mindre effekt.

Kommunestyret vil gjennom budsjettbehandlingen ta stilling til rådmannens forslag. Dersom tiltakene ikke vedtas, må kommunestyret finne annen dekning for at budsjettet skal være i balanse.

4 Driftsbudsjettet i økonomiplanperioden 2014-2016

Rådmannen legger også fram en økonomiplan der endringer fra 2013 er tatt med. Endringer vil framgå av tabell 1B. Det er ikke rom for økte utgifter i økonomiplanperioden.

En utfordring for kommunene i økonomiplanarbeidet er at Regjeringa ikke har noen langtidsplan for overføring til kommunesektoren. Kommunene opplever stadige endringer i sine rammebetingelser og kommende planperiode blir ikke noe unntak.

Prognoser

De endringer som vil komme i planperioden medfører at de prognoser som er lagt til grunn i økonomiplanen er svært usikre, og de blir mer usikker lenger ut i perioden. Rådmannens forslag er basert på KS sin regnemodell med følgende forutsetninger og prognoser for skatt og rammeoverføring:

Befolkningsendring

- ✓ Det er tatt utgangspunkt i en befolkningsøkning på 1 % pr år på landsbasis. Utviklingen for Ibestad er vanskeligere å anslå. Folketallet har vært stabilt de siste to år. Rådmannen tar utgangspunkt i IDE-prosjektets hovedmål om at kommunen ikke skal ha befolkningsnedgang og økonomiplanen er basert på sist kjente folketall år 31.07.2012 som var 1.411 innbyggere. Når befolkninga i kongeriket øker mer enn i Ibestad, taper vi andel av rammeoverføringen.

Skatt/rammeoverføring

- ✓ Rådmannen baserer seg på en reell økning i inntekten til primærkommunene på 1 mrd. kroner pr år i perioden. Skjønnsmidlene er blitt trappet ned de siste år og det er grunn til å tro at nedtrappingen fortsetter. Ibestad har en relativt høy andel skjønnsmidler som følge av tapskompensasjon fra omlegging i inntektssystemet fra 2012. Denne tapskompensasjonen trappes ned og derfor er det grunn til å anta at Ibestad kan få reduserte skjønnsmidler i planperioden. Med det system fylkesmannen fordeler skjønnsmidlene vil Ibestad kommune få mindre skjønnsmidler i årene framover.
- ✓ Det ekstraordinære skjønnet på 1 mill. kr skal vurderes på nytt i 2015. Da kan kommunen miste denne ekstraordinære inntekt. Inntektssystemet har en ordning som kompenserer kommuner som taper enten på omlegging av inntektssystemet eller andre endringer i grunnlaget for inntektssystemet. I 2013 fikk Ibestad kommune 3,3 mill. kroner som kompensasjon for omlegginger i inntektssystemet og kompensasjon for at antall eldre over 90 år i kommunen har gått ned fra 32 i 2011 til 23 i 2012. Dette ville ha betydd en inntektsnedgang for Ibestad kommune på ca 2,3 mill. kroner i 2013 uten overgangsordningen. Kompensasjonen reduseres med ca 420.000 kroner pr år. Dette er særdeles alvorlig for kommunens handlefrihet
- ✓ Det er dermed 3 faktorer som medfører reduserte inntekter for Ibestad kommune i årene framover:
 - Ekstraordinært skjønn kan bortfall fra 2015
 - Skjønnsmidlene reduseres med fylkesmannens fordelingssystem
 - Inntektskompensasjonen blir gradvis redusert.

Avdrag

Rådmannen har budsjettet med misteavdrag i 2013. Rådmannen har prioritert å øke avdragene i 2014 (971.000) – 2015 (1.131.000) og 2016 (651.000). En slik prioritering

vil øke avdragene noe som medfører lavere rente i årene framover og handlingsrom for politiske prioriteringer.

En annen usikkerhet er Stortingsvalget i 2013 da et valg uavhengig av utfall, kan medføre endringer i kommunenes rammeforutsetninger.

Eiendomsskatt

Rådmannen har foreslått at økningen i eiendomsskatt i 2013 blir redusert i 2014. Det er ikke foreslått annen økning av eiendomsskatten i økonomiplan. Dette er imidlertid en forutsetning som kan endre seg, for å kompensere for inntektstapet i inntektssystemet.

Oppsummering

Rådmannen budsjetterer økonomiplanen i faste 2013-kroner. Det betyr at det for eksempel ikke er lagt inn endring i skatt og rammeoverføring for å kompensere pris- og lønnsvekst. Endringer av eksisterende tiltak er imidlertid med, jfr. tabell 1B. Det samme er konsekvenser av befolkningsendring.

Det er ingen reserver i økonomiplanen og det meste av sparepotensialet er tatt ut tidligere.

Videre er det ikke lagt inn noen nye tiltak, noe som etter rådmannens mening vil være urealistisk da det erfaringsmessig kommer økte kostnader til drift uavhengig av volum. Det betyr at økonomibalansen i realiteten er svakere enn det som framgår av økonomiplanen.

Etter rådmannens mening viser tallene at situasjonen er meget alvorlig og utfordringene fra 2014 blir store. Det må derfor gjennomføres store reduksjoner i driftsnivået dersom ikke eiendomsskatten økes. Dersom vi får en befolkningsnedgang, vil utfordringene bli større enn det som er beregnet i økonomiplan.

5 Investeringsbudsjettet

Investeringsbudsjettet i tall framgår av budsjettskjema 2.

I budsjett 2009 tilrådte rådmannen at kommunen ikke opptar høyere lån enn årlige avdrag som utgjør ca 2,5 mill. kroner. Kommunen har relativt lav lånegjeld og for å beholde handlefriheten framover bør lånegjelden ikke øke. Lånegjelden vil med rådmannens investeringsforslag for 2013 øke betydelig da det innebærer et låneopptak på brutto ca 9 mill. kroner. Av dette er 3 mill. kroner er til selvfinansierende tiltak og kapitalkostnadene dekkes gjennom vannavgift. Investeringen til renovering av svømmehallen forutsetter spillemidler og derfor en usikker utgift. Neste års investering vil derfor øke kommunes lånegjeld betydelig. Rådmannen vil likevel tilrå en så omfattende investering både ut fra at dette vil øke kvaliteten på kommunens tjenester og bolyst og at det kan være riktig å investere også i nedgangstider.

Det er flere investeringsprosjekter i budsjettet for 2012 der framdriften ikke har vært som ønsket eller forventet. Det vil derfor bli forskyvinger mellom budsjettår. Vi vil da forta en korreksjon kommende budsjettår enten i form av redusert bevilgning der det er brukt for meget forrige år, eller budsjettøkning der det er brukt mindre enn forutsatt forrige år.

Det er foretatt en endring i regnskapsbestemmelsen som medfører at moms fra investeringer gradvis skal brukes til finansiering av investeringsprosjekter. I 2013 skal minst 80 % av investeringsmomsen brukes som driftsmidler til finansiering av investeringsprosjektene. Andelen øker med 20 % hvert år til den fra 2014 fullt ut regnskapsføres i investeringsregnskapet. Endringen er inkludert i finansiering av investeringsprosjektene.

Investeringsbudsjett 2013

IKT – ny programvare

I 2011 fikk Ibestad kommune ny driftsleverandør av kommunens IKT-system. Det gir oss da mulighet for å utvikle programvare til kommunens mange dataprogrammer. Flere av kommunen større IKT-programmer er svært gamle og må skiftes ut enten vi vil det eller ikke da leverandørene utvikler nye programmer og stopper drift og vedlikehold av gamle programmer.

For at vi skal kunne drifte kommunen på en effektiv måte må vi skifte ut disse programmer med visse mellomrom. Det ble budsjettet 300.000 kroner i 2012 til nytt telefonsystem, men det har tatt tid å få gjennomført en anbudsrunde slik at det neppe kommer nytt telefonsystem i 2012. Det ble bevilget 100.000 kroner til nytt datautstyr i skolen i 2012.

Kommunens økonomisystem (regnskap, lønn og fakturering) er svært gammeldags og leverandøren vil fase det ut i løpet av 2013. Det er derfor startet en prosess med å anskaffe nytt økonomisystem. Kostnadene vil først framkomme gjennom en anbudsrunde, men ut fra erfaringer fra andre kommuner er det budsjettet med 800.000 kroner til nytt økonomisystem. Rådmannen får fullmakt til å disponere rammebevilgningen.

Det vil være nødvendig med en årlig bevilgning på mist 300.000 kroner pr år for gradvis å skifte ut datautstyr og dataprogram.

Ibestad kulturhus – renovering av maskinrom svømmehall

Det er foretatt en kostnadsberegning som viser utbygging til kr 2,7 mill. (beregnet i 2008). Jeg har prisjustert kostnadsrammen til 3,2 mill. kr i 2013. Prosjektet er ikke blitt realisert da prosjektet ikke fikk spillemidler i 2010, 2011 eller 2012. Det søkes på nytt i 2013 og prosjektet forskyves et år i takt med dette. Det er en forutsetning for å få spillemidler at prosjektet er finansiert i budsjett og økonomiplan. Tilskudd fra spillemiddelsøknad kan utgjøre inntil 42 %. Det vil si kommunen må ha en egenandel på minst kr 1,9 mill. Bevilgning i 2012 forskyves til 2013. Spillemidler kan utgjøre 1,3 mill. kr, og resten, 1,9 mill. kr finansieres med lån. Fra 2020 vil det være forbud mot å bruke oljefyrte fyrkjeler.

Ibestad kulturhus – energisparetiltak

Energiutgiftene til kulturhuset er høye. I tillegg til at energiutgiftene er høye så er det en fyrkjel som er svært ustabil i drift og også er vanskelig å skaffe reservedeler til på grunn av alder. PNU har innhentet kostnadsoverslag på installasjon av nye og energisparende varmekilder. Kostnadsoverslaget viser en samlet kostnad på knapt 600.000 kroner og kan søkes om tilskudd fra Enova til tiltaket med inntil 100.000 kroner. Eksterne beregninger viser at det er mulig å spare inntil 175.000 kroner årlig med å installere energisparetiltak. Med en slik forutsetning vil investeringa være særdeles lønnsom. Rådmannen foreslår å ta en slik investering med i budsjettet.

Utvidelse legekantoret

Det er behov for å utvide legekantoret. Kommuneoverlege arbeider med finansiering og når dette er på plass vil det bli fremmet egen sak om ombygging

Samhandlingsreformen

Helse og PRO har foreslått en samlet investering på 900.000 kroner til medisinsk utstyr og oppgradering av et rom på sykehjemmet til å ta i mot øyeblikkelighjelp-pasienter. I tillegg er det framkommet i en utredning fra KS at mindre kommuner må forberede seg på å investere ca 1 mill. kroner i IKT utstyr og programvare for å følge opp samhandlingsreformen. I økonomiplanen lå det inne en bevilgning på 2 mill. kroner i 2014 og 2015. Rådmannen foreslår å fordele 1,9 mill. kroner i hele økonomiplanperioden. Det vil også bli søkt om tilskudd til investeringen, men det legges ikke inn før eventuelt tilsagn foreligger.

Fortau Hamnvik - planlegging/grunnerverv

Arbeidet med planlegging av fortau startet høsten 2009 og reguleringsplanen var ferdig våren 2010. Fylkeskommunen har gjennom sin gang- og sykkelveiplan bevilget 3,2 mill. kr for strekninga Hamnvik sentrum til kulturhuset. I budsjett- og økonomiplanen er det bevilget 4,5 mill. kr for årene 2011 til 2013. Fylkeskommunen har endret prosedyre for bygging av fortau ved at det nå er fylkeskommunen v/Statens vegvesen som er byggherre. Kommunens ansvar er å utarbeide reguleringsplan og foreta grunnerverv. Som følge av liten kapasitet hos Statens vegvesen ble partene enige om at Ibestad kommune kunne foreta detaljplanlegging for å sikre framdriften. På grunn av uforutsette forhold har ikke Ibestad kommune klart å få ferdig detaljplanlegginga som forutsatt. Det er derfor meddelt fylkeskommune/Statens vegvesen at bevilgningen ikke blir brukt i 2012.

Budsjett og økonomiplan blir derfor revidert slik at kun kommunens andel vil være med. Framdriften er imidlertid usikker. Rådmannen har derfor foreslått kommunen egenandel i 2013 og 2014. Dersom opparbeidelsen utføres i 2013, vil det være kurant å flytte investeringen fra 2014 til 2013.

Lager/verksted/brannstasjon

Kommunen har ervervet nye lokaler til formålet. Lokalene må tilpasses kommunens formål og skal Sivilforsvarets FIG-enhet inn må bygninga utbygges. Det er tatt høyde for en slik utbygging uten at det er kostnadsberegnet. Utgiftene er derfor noe usikre.

Nye brannbiler

Kommunens brannbiler er fra 1973 og det må avsettes midler til utskifting av disse. I første omgang bør det kjøpes en mannskapsbil i Hamnvik og deretter til Engenes. Det er ikke realistisk å kjøpe nye brannbiler, men det bør være mulig å kjøpe tilfredsstillende brukte brannbiler. Rådmannen har ikke undersøkt markedet, men registrer at fra tid til annen så omsettes det brukte brannbiler. Pris er heller ikke undersøkt og det vil uansett variere med modell, utstyr og alder. På grunn av sterkt press på investeringsbudsjettet i 2013 foreslår rådmannen å skyve innkjøp av den første brannbilen til 2014 og den andre i 2015.

Bredbåndsutbygging i Ibestad

Etter siste tid utvikling er det meste uavklart om utbygging. Jeg vil derfor ikke ta med noen bevilgning til bredbånd. Dersom det blir aktuelt med en kommunal egenandel, vil det bli fremmet en egen sak om dette. Det er imidlertid en regnskapsmessig utfordring hvordan bevilgninga skal budsjetteres – det er sterke begrensninger på å bruke investeringsbudsjettet til investeringer som kommunen ikke eier.

Kommunale veier

Det er blitt utført et betydelig løft på de kommunale veier i 2012. I økonomiplanen er det foreslått en bevilgning på 1,5 mill. i 2013. Vedtaket om vei- og gatenavn vil medføre en investering på henimot 1 mill. kroner i 2013. Jeg foreslår derfor at økonomiplanens bevilgning i 2013 utsettes til 2014 på grunn av at vei- og gatenavn prioriteres.

Vei- og gatenavn i kommunen

Formannskapet har vedtatt å starte en prosess å få etablert vei- og gatenavn i kommunen ved å legge ut forslag til vei- og gatenavn. I saksframlegget er det referert til Kartverkets standarder der kostnadene er anslått til henimot 1 mill. kroner. Dette er et meget usikkert anslag, men basert på tidligere erfaringer så er det ingen grunn til å estimere kostnadene lavere enn erfaringstall tilsier. Jeg har derfor foreslått at det avsettes 1 mill. kroner til formålet i 2013. Jeg antar at sak om navn kommer til politisk behandling tidlig i 2013.

Rehabilitering kommunale bygg

I økonomiplanen er det vedtatt et løft på rehabilitering av kommunale bygg i perioden 2012 til 2014 med en bevilgning på til sammen 4,5 mill. kr. På grunn av kapasitet på PNU vil ikke bevilgninga i 2012 bli fullt ut disponert i budsjettåret. Det er imidlertid kurant å overføre ubrukte bevillinger i investeringsbudsjettet til neste år (i motsetning til driftsbudsjettet). Jeg foreslår at bevilgningen til rehabilitering av kommunale bygg forskyves for å få rom til andre tiltak. Jeg foreslår 1 mill. kroner i 2013 (+ eventuell overføring fra 2012), 1 mill. kroner i 2014 til 2016. Tilstanden for de kommunale bygg kjenner vi rimelig godt og følgende kan kort oppsummeres:

Rådhuset – her mangler det ventilasjon, bygget er ikke tilrettelagt for universell utforming dvs. at alle skal kunne ha tilgang til bygget, bordkledning på to av veggene er i meget dårlig forfatning, vinduer er innkjøpt men ikke skiftet, innvendig tak har store mangler på noen kontor. Verneombudet på rådhuset har ved flere anledninger tatt

opp forhold omkring manglende vedlikehold på rådhuset, eks. trekk fra vinduer, manglende ventilasjon etc.

Skolene – gjennom blant annet Norconsult sin rapport ble det påvist flere mangler ved skolene. Rådmannen har også lagt fram en oversikt om mangler ved Ibestad barneskole. I påvente av en avgjørelse om hvilke skolebygg som skal brukes i framtida er det kun foretatt de helt nødvendige tiltak på Ibestad barneskole.

Sykehjemmet/helsesenteret – helsesenteret har hatt minimalt med utvendig vedlikehold siden det ble bygget. Det er behov for både innvendig og utvendig vedlikehold.

Ånstad herredshus – bygget har hatt lite vedlikehold de siste år.

Tidligere videregående skole/internat/kantine – her er det en veldig stor bygningsmasse der behovet for vedlikehold gradvis økes. Selv i de nyeste bygg merker vi behovet for vedlikehold.

Hamnvik barnehage – det er foretatt en del rehabilitering i 2012 som fortsetter i 2013. Det vil da bli gjennomført en miljøundersøkelse.

Selvfinansierende prosjekt:

Ytre Andørja Vannverk - vannbehandlingsanlegg

Kommunen har fått pålegg fra Mattilsynet om å skaffe tilfredsstillende vann til abonnentene ut fra gjeldende forskrift. Utbygging vil kreve nytt bygg for vannbehandling, samt mulig høydebasseng.

Arbeidet kom heller ikke i gang i 2012 som forutsatt. Årsaken var at anbudene som kom inn, langt oversteg de økonomiske forutsetninger som var lagt. Kommunen må derfor starte planlegging delvis på nytt med en redusert utbyggingsramme. I prosjektet vil det også bli vurdert om kryssing av Straumen må omlegges for å sikre vannforsyningen mot brudd.

6 Priser på gebyrer og tjenester

Regjeringa har anslått lønnsveksten til 4 % neste år. Da lønn utgjør største delen av kommunal kostnad til tjenesteyting, kan dette være grunnlag for å prisjustere de tjenester som kun foreslås indeksjustert.

Rådmannen foreslår følgende endringer i priser på avgifter og tjenester:

Musikk- og kulturskole

Individuell undervisning pr semester økes med 25 kr til 765 kr

Gruppeundervisning pr semester økes med 15 kr til 445 kr

Avgift pr korpsmedlem pr semester økes med 15 kr til 445 kr.

Skolefritidsordninga (SFO)

Inntil 5 timer pr uke økes med 10 kr til 315 kr

Fra 6 til 10 timer pr. uke økes med 18 kr til 560 kr.

Fra 11 til 15 timer pr uke økes med 30 kr til 875 kr.

Fra 16 til 20 timer pr uke økes med 37 kr til 1.125 kr

Over 21 timer pr uke økes med 45 kr til 1.375 kr.

Middagssalg

Prisen for helporsjon økes med 5 kr til 90 kr.

Hjelpeordninger for hjemmene

Inntekt under 2 G - timepris - statens minstesats

“ 2-3 G - timepris økes med 3 kr til 98 kr.

“ 3-4 G - timepris økes med 5 kr til 138 kr.

“ 4-5 G - timepris økes med 6 kr til 163 kr.

“ over 5 G - timepris økes med 6 kr til 178 kr.

Husleie – nye omsorgsboliger (og andre leieforhold som ikke reguleres særskilt):

Leiligheter 55 m² økes fra 5.850 kr til 6.150 kr pr. mnd. (inkluderer snørydding)

Leiligheter 45 m² økes fra 5.200 kr til 5.480 kr pr. mnd. (inkluderer snørydding)

Husleien i omsorgsboligene ble ikke øket i 2012.

Andre leieforhold der det ikke er avtalt leieregulering økes med 3,2 % neste år.

Renovasjonsavgift

Renovasjonsavgiften ble ikke øket hverken i 2011 eller i 2012. I 2013 vil kommunen få utgift ved etablering av Miljøstasjon som skal dekkes av renovasjonsavgiften og derfor foreslås renovasjonsavgiften øktet med 4 % i 2013.

Slamtømming

Slamavgiften ble ikke øket i 2011 og 2012 og foreslås heller ikke øket i 2013.

Avløp

Foreslås ble ikke øket i 2012 og foreslås heller ikke øket i 2013.

Vann

Bygging av rensanlegg ved Ytre Andørja vannverk er blitt forsinket, jfr. investeringsbudsjettet. For å finansiere de økte kapitalkostnader som følge av utbygginga må vannavgiften økes betraktelig for at ikke vannforsyninga skal belaste driftsbudsjettet. Dette må gjøres trinnvis over flere år. Likevel vil vannavgiften være rimelig sammenlignet med andre kommuner.

Foreslås økt med 15 %.

Feietjeneste

Det er inngått avtale med Harstad brannvesen om å utføre feiing i Ibestad kommune. Det medfører høyere kvalitet og kompetanse og økte kostnader.

Satsene foreslås økt med 10 %

Byggesaksgebyr (plan- og bygningsloven)

Satsene foreslås økt med 4 %

Delingssak (matrikkelloven)

Satsene foreslås økt med 4 %.

7 Kommentarer fra seksjonene

7.1 Rådmann

Resultatmål

Felles for hele kommunen:

- ✓ Nærvær 2013 skal være 92,5 % - og i 2014 93,5 % (inkludert egenmeldt sykefravær)
- ✓ Alle skriftlige henvendelser skal besvares enten endelig eller midlertidig innen 4 uker
- ✓ Seksjonens samlede budsjetttramme skal holdes
- ✓ Medarbeidersamtaler for alle ansatte hvert år
- ✓ Alle telefoner skal besvares enten personlig eller ved telefonsvarer (ingen telefoner skal stå og ringe)
- ✓ Ingen klager på administrative vedtak skal få medhold hos fylkesmannen

Tiltaks mål (prioriterte med uthevet skrift)

- ✓ **Årlige planer/utredninger**
 - **Budsjett/økonomiplan**
 - **Regnskap/årsrapport**
 - **Økonomimelding**
 - **Budsjettkontroll**
- ✓ **Delegasjonsreglement revisjon**
- ✓ **IKT-anskaffelse (telefoni)**
- ✓ **IKT-anskaffelse (nytt økonomisystem)**
- ✓ **Gjennomgang organisasjonsplan hele kommunen**
- ✓ **Evaluering av tilskudd til boligetablering**

- ✓ Personal – de fleste reglement er oppdatert, men det gjenstår:
 - Arbeidsreglement (2009)
 - Telefonreglement (internt)
- ✓ Oppfølging rapport Kommunekompasset
- ✓ Gjennomgang IKT-kommunikasjon (2010)
- ✓ Nye innkjøpsavtaler iverksettes (fortløpende arbeid)
- ✓ Fortsette omdømmearbeid
- ✓ Fortsette arbeidet med målstyring
- ✓ Oppdatering av arkiv til forskriftsmessig standard, jfr. ettersyn

Status

Driftsmessige endringer

- ✓ Videreutvikle servicetorget

- ✓ Opprydding/ajourføring av arkiv

Utfordringer i planperioden

- ✓ Utvikle kommunen som en effektiv tjenesteleverandør
- ✓ Effektivisere stab- og støttefunksjoner
- ✓ Tilpasse bemanningen til de økonomiske rammer
- ✓ Effektivisering gjennom IKT-anskaffelser
- ✓ Ta i bruk nye innkjøpsavtaler

7.2 Oppvekst

Resultatmål

- ✓ Barnehageplass på dagen.
- ✓ Andelen fagutdannet pedagogisk personell i barnehagen økes til 100 %.
- ✓ 100 % andel fagutdannet pedagogisk personell i skolen.
- ✓ 100 % andel assistenter i skole, SFO, barnehage og bofellesskap (miljøarbeider) med barn- og ungdomsarbeider kompetanse.
- ✓ Ibestad skole skal fortsatt ha null toleranse for mobbing.
- ✓ Gjennomføring av brukerundersøkelser i skole og barnehage.
- ✓ Økt bruksfrekvens på Ibestad kulturhus.
- ✓ Barnevernet skal ikke ha fristoverskridelser.
- ✓ Opprettholde bosetting av mindreårige på dagens nivå.
- ✓ Resultat på nasjonale prøver skal i snitt være på fylkesnivå eller høyere.

Tiltaks mål

- ✓ **Videreutdanning/etterutdanning av førskolelærere – regionalt samarbeid (løpende)**
- ✓ **Etterutdanning av lærere**
- ✓ **Oppussingsplan skoler/barnehager (2010)**
- ✓ **Prosjekt foreldreveiledning (PMTO gjennom PPD)**
- ✓ **Kvalitetsutvikling / kompetanseheving i barnehagene.**
- ✓ **Utrede og legge fram forslag til nye regler for tildeling av kulturmidler.**

- ✓ Videre opplæring i det digitale system *Fronter* – alle i skolene (løpende)
- ✓ Videreutvikle det digitale senteret (løpende)
- ✓ Tilpasse bosettingstilbudet til kravene fra IMDI/Bufetat
- ✓ Tilpasse skolenes og barnehagenes katastrofeplan/handlingsplan for ulykke til kommuneplanen (2010).

Status

- ✓ Digital læringsplattform *Fronter* brukes aktivt som kommunikasjonsmiddel innad i skolen og i samarbeidet heim/skole.
- ✓ Ibestad skole har 100 % fagutdannet lærerdekning.
- ✓ Skolene og barnehagene er driftsmessig i rimelig bra stand og gjennomgår høsten 2012 en viss oppussing og utbedring.

- ✓ Det er fortsatt 2 stillinger ledige som pedagogisk leder i Hamnvik barnehage. Som følge av dette mangler barnehagen pedagogisk faglighet. Det er til sammen 12,5 årsverk i barnehagene.
- ✓ Ibestad skole, ungdomstrinnet og Hamnvik barnehagene driver prosjekt med alternative læringsarenaer og har fått støtte fra læringsfondet.
- ✓ Barnetallet pr oktober 2011 er:
 - 42 barn i barnehagene
 - 76 elever på barnetrinnet (økning på 8 fra forrige skoleår)
 - 36 elever på ungdomstrinnet (økning på 3 fra forrige skoleår)
 Det er en økning med 11 elever sammenlignet med 2011/2012. Skolene opererer med forholdsvis små grupper. Barnetrinnet er 4 – delt (har fire basisgrupper) og ungdomstrinnet er fulldelt. Skolene har totalt 24,5 årsverk (19,2 pedagoger og 5,2 assistenter.) I tillegg er det 1 praksis plass.
- ✓ Det er totalt 13 ledige barnehageplasser i barnehagene - Hamnvik 6 og Ånstad 7. Det er totalt 2,6 årsverk pedagoger og 11,2 årsverk assistenter i barnehagen.
- ✓ Biblioteket har fått økt brukermedvirkning fra skolene.
- ✓ Voksenopplæringa har 12 elever og ca. 2,0 årsverk lærere. Undervisning foregår i samlokalisering med ungdomstrinnet.
- ✓ Ibestad bofellesskap er hovedsakelig etablert i Doktorgården. Noen andre boliger er i tillegg leid til formålet.. Det er nå 16 beboere og totalt er det 19,7 årsverk ansatt fordelt på 23 personer.

Driftsmessige endringer

- ✓ Reduksjon i rammetimetallet vil gi en nedgang på ca min 1 stillinger fra 1. august 2013. Årsak bortfall av gjesteelever.

Utfordringer i planperioden

- ✓ Utvikle skolene i Ibestad kommune i samsvar med kunnskapsløftet.
- ✓ Se tildeling av timer til spesialundervisning i lys av tilpasset opplæring.
- ✓ Vurdere interkommunalt samarbeid innenfor barnevernet.
- ✓ Midler til vedlikehold og innkjøp av nødvendig teknisk audiovisuelt utstyr på Ibestad kulturhus.
- ✓ Vedlikehold av uteområder i skoler og barnehager m/ lekeapparat.
- ✓ Etablere gode ordninger med bolig, skoletilbud (vg. skole) og arbeid for de som "går ut" av bofellesskapet.
- ✓ Videreutvikle musikk og kulturskolen til å omfatte andre kunstformer enn musikk.
- ✓ Forbedre inn klima i Hamnvik barnehage.
- ✓ Rekruttere fagutdannede pedagogiske ledere i barnehagen.
- ✓ Oppdatere og fornye datautstyret i skolen.
- ✓ Telefonsystem som omfatter også barnehage, skole, kulturhuset og bofellesskapet.
- ✓ Videreutvikle andre læringsarenaer; uteskoler, prosjekter, Newtonrommet mv.
- ✓ Trygge skolevei – gang og sykkelstier.
- ✓ Tidlig innsats med spesialpedagogiske tiltak i barnehagene.
- ✓ Utarbeide framlegg om 1-10 skole i ett bygg.

7.3 NAV

Resultatmål

- ✓ 3 deltakere i kvalifiseringsprogram
- ✓ Antall langtidsmottakere av økonomisk stønad til livsopphold skal ikke være flere enn: 2
- ✓ Andel ungdom 18 – 24 år som er langtidsmottakere av økonomisk stønad til livsopphold = 0
- ✓ 80 % av innkomne søknader om økonomisk stønad til livsopphold skal være behandlet innen 2 uker.

Tiltaks mål

- ✓ Boligsosial handlingsplan (2012)
- ✓ Ruspolitisk handlingsplan

Status

- ✓ Personalgruppa i NAV-kontoret er stabil og seksjonen har ikke sykefravær.
- ✓ NAV's strategi «Arbeid først» er sentral i NAV Ibestad, noe som ses i sammenheng med at ytelser etter Lov om sosiale tjenester i NAV er subsidiære, og den enkeltes ansvar for å sørge for sitt livsopphold og øke sine inntektsmuligheter.
- ✓ Unge arbeidssøkere prioriteres, og aldersgruppen 20-24 år er spesielt prioritert gruppe som har krav på garanti for oppfølging. Arbeidssøkere under 20 år prioriteres også. Det samme gjelder unge opp til 30 år.
- ✓ Økonomisk stønad (sosial hjelp) er en del av samfunnets økonomiske sikkerhetsnett og skal bidra til livsopphold i en omstillingstid, når alle andre muligheter til selvforsørgelse er vurdert. NAV har mål om at det ikke skal være flere enn 3 brukere som mottar slik ytelse i lengre tid.
- ✓ Økonomisk veiledning utføres kontinuerlig.
- ✓ Gjeldsrådgiving er krevende og krever betydelige ressurser..
- ✓ Kvalifiseringsprogram og kvalifiseringsstønad – ordinært tiltak fra 2011. Fortsatt mål om 3 brukere i tiltaket i 2013..
- ✓ Rusforebygging foregår i hovedsak gjennom tilskudd til ulike forebyggende tiltak blant barn og unge, søknader fra skolene. Ordning med røykfrikontrakter for elever på ungdomstrinnet er etablert.
- ✓ Marginalt budsjett for 2012 har resultert i merforbruk av økonomiske tjenester.

Driftsmessige endringer

- ✓ Ingen driftsendringer.

Utfordringer i planperioden

- ✓ Å være en aktiv og attraktiv samfunnsaktør.
- ✓ Skaffe tiltaksarrangører i Ibestad for brukere i NAV som har behov for arbeidspraksis/arbeidstrening, spesielt ungdom. Forventninger til at Ibestad kommune tar større ansvar.
- ✓ Samordning og samhandling på tvers av fag og sektorer overfor enkeltbrukere og grupper er utfordrende i en liten kommune, både fagmessig og ressursmessig (kompetanse og økonomi).

- ✓ Samarbeid om sykefraværsoppfølging.
- ✓ Kompetansebygging – sikre god kompetanse.
- ✓ Økonomi – risiko for merforbruk i marginalt budsjett for økonomisk stønad og kvalifiseringsstønad, som er rettighetsbasert. Flere faktorer påvirker forbruk; arbeidsmarked, frafall fra videregående skole, gjelder elever over 18 år, vanskelig økonomi og tung gjeldsbelastning i barnefamilier.

7.4 Helse

Resultatmål

- ✓ Maks ventetid ved ordinær time 3 uker hos kommuneoverlege.
- ✓ Svar på telefon innen 2 minutter.

Tiltaks mål (prioriterte med uthevet skrift)

- ✓ **Smittevernplan - revisjon**
- ✓ **Krise-/beredskapsplan**

Status

- ✓ Legesituasjonen er optimal for tiden med kommuneoverlege, kommunelege 2 og turnuslege. En ny turnuslege ventes börja sin turnus den 15.02.2013. Dette innebærer ytterligere reduksjon av vikarlegebruk.
- ✓ Kommuneoverlege er også tilsynslege før sykehjemmet.
- ✓ Kommunelege 2 leder psykiatriteamet.
- ✓ 3 helsesekretærer er på plass og deler på 2 årsverk.
- ✓ Folkehelsekoordinator er ansatt på 50 % og i gang bl.a. med å utarbeide folkehelseplan.
- ✓ Helsesøster er nu ferdig med sin utdanning og i 50 % virksomhet og i prinsippet klar med kommunehelseplan.
- ✓ Fysioterapeuten og jordmor fortsetter som tidligere.
- ✓ Aktivitet – pasientkonsultasjoner skal beregnes før alle leger før å sike forsvarlig virksomhet bl. a i henhold till Samhandlingsreformen og fastlegeforeskriften.
- ✓ Stillingsbeskrivelser finns før alla i seksjonen

Driftsmessige endringer

- ✓ Budsjettrammer skall holdes så gott det låter sig gjøres men utfordringen er vanskelig då vi arbeider mot merforbruk på legekantoret.
- ✓ Betalingsterminal er på plass og fungerer utmerket
- ✓ Både FHK (folkehelsekoordinator) og SHR (samhandlingsformen) har opprettet eget ansvar i budsjettet.
- ✓ Diverse innkjøp av minimum nødvendig undersøkelsesutstyr til legekantoret før att sikre pasientsikkerheten.

Utfordringer i planperioden

- ✓ Det må påregnes en del utskifting av medisinsk utstyr i planperioden – en økonomisk utfordring.

- ✓ Planerende enheter før astma/KOLS samt Diabetes/hjerte/fedme kommer att få presiserende arbeidsoppgaver.
- ✓ Nødvendig ombygging/utbygging av legekantoret skal finansieres hovedsakelig med eksterne tilskudd. Kommuneoverlegen arbeider med saken
- ✓ Tverrfaglig samarbeid innenfor aktuelle fagområder, internt og spesialisthelsetjenesten eksternt, jfr. samhandlingsreformen.
- ✓ Tilbud til barn og unge med spesielle behov.
- ✓ Prioritere faglig utvikling og HMS-arbeidet for de ansatte og utviklingskonferanse som ikke skjedde i 2012 skal vi ha under 2013
- ✓ Klare å etterleve driftsmål og de oppsatte budsjett
- ✓ Drive kvalitetssikringsarbeid opp mot helsetilsynet/fylkeslegens krav.

7.5 Pleie, rehabilitering og omsorg

Resultatmål:

- | |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> ✓ Alle utskrivningsklare pasienter fra sykehus skal tas i mot innen gitt tidsfrist. ✓ Bruker og medarbeiderundersøkelser skal gjennomføres hvert 2. år. ✓ Ingen vedtak på bruk av tvang ovenfor demente og psykisk utviklingshemmede |
|--|

Tiltaks mål (prioriterte med uthevet skrift)

- ✓ **Oppfølging av samhandlingsreformen nye lovkrav:**
 - **For årene 2012-2015: se investeringsbudsjett og kompetanseplan**
- ✓ **Kompetanse/opplæringsplan:**
 - **Rulleres/revideres årlig for helsepersonell ut fra samhandlingsreformens krav, med påfølgende opplæring/kurs.**
- ✓ **Omsorgsplan:**
 - **Arbeid ikke påbegynt, må realiseres i år 2013 som en kommunedelplan.**
- ✓ **KS-bruker, pårørende - og medarbeiderundersøkelse:**
 - **Gjennomføres hvert andre år, d.v.s. år 2011, 2013, osv. med påfølgende presentasjon av resultat.**
- ✓ HMS-plan:
 - Årlig rullering/revidering etter vernerunde i desember mnd.
- ✓ Smittevernplan:
 - Årlig rullering i samarbeid med helse.
- ✓ Beredskapsplan / beredskapslister:
 - Årlig rullering i samarbeid med PNU.
- ✓ Demensplan:
 - Ikke påbegynt, men et lovmessig krav som må realiseres innen 2015
- ✓ Bemanningsplan:
 - Årlig gjennomgang av stillingshjemler ved høstens budsjettarbeid.
- ✓ Overordnet IA-plan:
 - IA-bedrift med videreføring av iverksatte tette oppfølginger for de ansatte.
- ✓ Reduksjon av antall sykehjemsplasser:
 - Fra 34 til 33 plasser pr. 01.03.13 og fra 33 til 32 plasser fra 01.09.13.
- ✓ Kjøkkendrift Ibestad sykehjem: under utredning.

- Investering i godkjent utstyr/ nytt grovkjøkken for økt egenproduksjon.
Mål: Reduserte innkjøpspriser/reduisert matvarebudsjett.

Status:

- ✓ 34 sykehjemsplasser pr. i dag. Underbelegg store deler av år 2012. Ingen ventelister.
- ✓ Antall omsorgsleiligheter: 30 leiligheter (9+6+6+7+2). Ingen ventelister.
- ✓ Antall brukere av en samlet hjemmetjeneste: ca. 130. Vedtak iverksettes på dagen.
- ✓ Antall årsverk i en samlet PRO-tjeneste: 64 årsverk fordelt på ca. 100 arbeidstakere. Ca. 20 vikarer
- ✓ Arbeidsgruppe opprettet høsten 2011 vedrørende samhandlingsreformens krav og tilpasninger.
- ✓ Samhandlingsreformen inntrådte pr. 01.01.12: kommunens plikt til å ta i mot utskrivningsklare pasienter har fungert, hittil ingen overliggende pasienter i sykehus som utløste døgnbøter på 4 000 kr./døgn.
- ✓ Opprettet en ny sykepleierstilling pr. 01.01.12 m.t.p. samhandlingsreformen ved å redusere overtidsposten tilsvarende. Ikke besatt etter første gangs utlysning/ny utlysning.
- ✓ Fra 01.01.2012: Kommunal betalingsplikt/medfinansiering for alle medisinske innleggelser og polikliniske behandlinger ved sykehus.
- ✓ Krav om utvidet kompetanse og investering i påkrevet utstyr for å møte samhandlingsreformens mål investeres f.o.m. 2013 og på sikt.
- ✓ 50 % aktivitørstilling besatt ved sykehjem og 20 % ved Rolløya aktivitetssenter fra 01.09.12.
- ✓ Miljøarbeidertjenesten krever økt ressursbruk/personell og har ikke måttet iverksette tvangstiltak i brukergruppen tross økende hjelpebehov og tettere oppfølgingsbehov- jfr. fylkesmannens tilbakemelding høsten 2012.
- ✓ Driften er avhengig av tilgjengelig kompetent og nok fagpersonell.
- ✓ Iverksatt nye politiske vedtak med seniortiltak fra 01.01.2011; seniorsamtaler og senioravtaler – som er gjennomført for aktuell aldersgruppe i PRO.
- ✓ Antall vedtak om ulike tjenestetilbud: ca. 500 enkeltvedtak (2012-tall)
- ✓ Antall vedtak med individuell oppdragsavtale på omsorgslønn: ca. 15 personer. Evalueres hvert halvår.
- ✓ Antall vedtak med individuell oppdragsavtale på støttekontakt: ca. 15 personer. Evalueres hvert halvår.
- ✓ Antall vedtak på trygghetsalarm: ca. 45 brukere.
- ✓ Kommunen har personlig assistentordning: 1 årsverk fordelt på en bruker.
- ✓ 38 år gammelt sykehjem som krever fortløpende oppgradering og vedlikehold: se øvrige budsjettkommentarer på vedlikehold, reparasjoner, inventar/utstyr.
- ✓ Krav om å etterkomme pålegg fra branntilsyn og elektrisitetsilsyn medførte kostnader i 2012 på ca. 100 000 kr.
- ✓ Pålegg fra Mattilsynet er delvis etterkommet, kostet 10 000 kr., og fortløpende arbeid pågår.

Driftsmessig endringer:

- ✓ I henhold til lovkrav i ny Helse -og omsorgstjenestelov pr. 01.01.12 ble det opprettet en koordinerende enhet og ukentlige møter i Koordineringsteamet i PRO/Helse.
- ✓ Endret budsjett -og regnskapsoversikt med nye inndelinger i sektoren i år 2012 med mer spesifiserte oversikter over ressursbruk og drift på enkeltområder (eks.: kjøkken, miljøarbeidertjeneste, sykehjem, hjemmesykepleie, osv.)).

- ✓ Etablert nytt NOTUS turnus -og ressursstyringsprogram fullt ut i år 2012 med stor oversikt over ressursforbruk. Elektroniske timelister og vakttilkalling på plass.
- ✓ Nye innkjøpsavtaler og serviceavtaler på plass.
- ✓ Oppgraderte brannvarslingssystemer (branntavler/ diverse utstyr) i sykehjemmet ut fra lovkrav og pålegg etter branntilsyn.
- ✓ 7 nye avtaler vedrørende samhandlingsreformen er politisk vedtatt og iverksatt høsten 2012.
- ✓ Økt ressursbruk i miljøarbeidertjenesten i år 2012 grunnet markerte økte brukerbehov. Må etablere 1 nytt årsverk i miljøarbeidertjenesten f.o.m. august 2013 grunnet opphør av fylkeskommunalt tilbud på 1 årsverk.
- ✓ Psykiatritjenestetilbudet (psykiatrisk sykepleier) er administrativt flyttet fra PRO-tjenesten til Helse/legekontor f.o.m. 01.01.12.

Utfordringer i planperioden:

- ✓ Påkrevet vedlikehold av et 38 år gammelt sykehjem med behov for intern totalreovering av pasientrom, skyllerom, baderom og utearealer.
Ytre vedlikehold i henhold til investeringsbudsjett: kommunale bygg.
- ✓ Å møte Helseforetakenes nye samhandlingsregler i forbindelse med samhandlingsreformen med økt press på den kommunale PRO-tjenesten.
- ✓ Kvalitetssikre og opprettholde standard på de ulike tjenestetilbudene.
- ✓ Opprettholde verdien av forebyggende arbeid bl.a. ved støttekontakt-tilbud / tilsynsbesøk.
- ✓ Etterkomme framtidige nye lovkrav / oppgaver / pålegg fra overordnet myndighet etter ulike tilsynsbesøk som tillegges PRO-tjenesten.
- ✓ Kunne møte krav om ivaretagelse av stadig flere unge med diagnoser / helsesvikt som trenger ekstra ressurser (tverrsektorielle kommunale tiltak på økonomi og kompetanse)
- ✓ Unngå bruk av vedtak om iverksetting av tvangstiltak for de svakeste brukergrupper: demente og psykisk utviklingshemmede
- ✓ Økonomiske utfordringer med manglende IT-kompetanse og på anskaffelse/opplæring og bruk av IT-verktøy/nye programvare som er sentralt initiert / lovpålagt.
Ny elektronisk samhandling følger med samhandlingsreformen.
- ✓ Beholde, verdsette og rekruttere kompetent fagpersonell og gjøre arbeidsplassen attraktiv og skape et godt omdømme og et godt arbeidsmiljø.
- ✓ Størst utfordring ligger trolig i å rekruttere nye vikarer/ufaglærte.
- ✓ Å ivareta alle medarbeiderne i hverdagen, holde sykefraværet nede, ivareta god arbeidsmoral og holde arbeidsgleden oppe, samt ivareta en god HMS-tjeneste for de ansatte.
- ✓ Finne tid og rom for å vurdere omorganisering -og effektiviseringstiltak av dagens tjenestetilbud.
- ✓ Grad av sykefravær/vikarbruk, tilgang på fagpersonell, terminalpleie (pleie ved livets slutt) overtidsbruk, pålegg fra overordnet myndighet, nye ressurskrevende brukere – er umulig å fastsette konkret i en fastsatt ramme i lønnsbudsjett/driftsbudsjett.
- ✓ Å drifte innenfor fastsatte budsjettammer i PRO-tjenesten for de sykeste syke, eldre, barn og psykisk utviklingshemmede er en stor utfordring.

7.6 Plan. Næring og utvikling (PNU)

Resultatmål

- ✓ Alle saker der det beregnes gebyr skal saksbehandles innen fristen slik at gebyr kan beregnes.
- ✓ Matrikkelen skal oppdateres innen 1 uke etter at et føringspliktig vedtak.

Tiltaks mål (prioriterte med uthevet skrift)

- ✓ **Fortau Hamnvik sentrum - Ibestadskolen**
- ✓ **Ferdigstille beredskapsplan (2009)**
- ✓ **Ferdigstille arealplanen (2010)**
- ✓ **Ytre Andørja Vannverk (2010) – detaljplanlegging og utbygging i 2013**
- ✓ **Gårdskartlegging (2009)**
- ✓ **Ferdigstille miljøstasjonen (2010)**
- ✓ **Avkjøring fra miljøstasjon til Fv. 848**
- ✓ **Gjennomgang organisering brannvern**
- ✓ **Utrede felles “teknisk drift” Ibestad kommune, Ibestad Eiendom og Ibestad fellesråd**

- ✓ Tilstandsrapport på kommunale bygg inkl. HMS (2009)
- ✓ Nytt gebyrregulativ for vann og avløp, oppgraderes int. selvkostprinsipp (2011)
- ✓ Avgift for bruk av kommunale havner (2011)
- ✓ Status for veger som vedlikeholdes av kommunen/overføre vedlikeholdsansvar til private (2010)
 - Statusrapport for kommunale veger med kostnader i perioden 2012 – 2022
 - Premisser for nedklassifisering/overtakelse av private lagt i rapporten
- ✓ Renovering av svømmehall / rensanlegg.
- ✓ Revisjon av HMS-plan for seksjonen.

Status

- ✓ 3,8 årsverk adm., 6 renholdere (4,9 årsverk), 3,9 årsverk vaktmestre inkl. formann

Driftsmessige endringer

- ✓ Fortsette å utføre vedlikeholdsarbeider for Ibestad Eiendom AS.
- ✓ Utrede/forhandle med Harstad kommune om kjøp av brann- og feietjenester.

Utfordringer i planperioden

- ✓ Landbruksavdelingen i kommunen er pålagt å ha oversikt over
 - leieavtaler for jord, ajourhold av dette.
 - kartlegge leiejord
- ✓ Vedlikehold av kommunale veger – fortsette int. statusrapporten
 - Nedklassifisering av vegstrekninger hvor det bare er fritidsbebyggelse.
- ✓ Vedlikehold av kommunale bygg
 - Kommunale bygninger skal følges opp videre med økonomioversikt for det enkelte bygg.
- ✓ Etablere SD-anlegg for drift av tekniske anlegg kommunale bygg

- ✓ Ajourføring og ajourhold kommunalt bygningsarkiv
- ✓ Hovedplan for avløp
- ✓ Rekruttere nye medarbeidere.
- ✓ Revisjon av sentrumsplan for Hamnvik

8 Budsjettskjema 1

Driftsbudsjett

Årsbudsjett 2013/økonomiplan 2014 - 2016

	Regn 11	Bud 12	Bud 13	Bud 14	Bud 15	Bud 16
Kommunens frie inntekter						
Rammetilskudd fra staten	-70 572	-74 100	-73 700	-73 000	-72 700	-71 700
Skatt på formue og inntekt	-22 932	-22 300	-24 900	-25 450	-25 650	-25 950
Sum skatt og rammetilskudd	-93 504	-96 400	-98 600	-98 450	-98 350	-97 650
Konsesjonsavgift	-16	-15	-15	-15	-15	-15
Eiendomsskatt		-1 300	-2 040	-1 750	-1 770	-1 780
Andre generelle tilskudd/refusjoner 1)	-5 748	-1 039	-788	-788	-788	-788
SUM FRIE DISPONIBLE INNTEKTER	-99 268	-98 754	-101 093	-101 003	-100 923	-100 233
1.83 Avskrivninger	12					
1.83 Kalkulatoriske renter	2					
1.90 Renteinntekter	-318	-410	-356	-350	-350	-350
1.87 Utbytte/renteinntekt HLK	-2 370	-2 585	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200
1.87 Renter kommunale innlån	1 993	2 584	2 487	2 590	2 600	2 620
1.87 Renter på etabl.lån/startlån (netto)	100					
1.87 Avdrag på lån	3 161	2 400	2 550	3 571	3 781	3 351
NTO FINANSUTGIFTER/-INNTEKTER	2 580	1 989	2 481	3 611	3 831	3 421
Til dekning av tidl. års merforbruk/underskudd			1 650			
Til ubundne avsetninger 2)				-	-	-
Til bundne avsetninger 3)	1 864					
Bruk av tidligere års overskudd	-9					
Bruk av ubundne avsetninger 4)	-596	-100	-100	-100	-100	-100
Bruk av bundne avsetninger 5)	-1 061					
AVSETNINGER NETTO	198	-100	1 550	-100	-100	-100
Driftsmidler til fin. av investering	323	870	1 200	-	-	-
TIL FORDELING DRIFT	-96 167	-95 995	-95 862	-97 492	-97 192	-96 912
MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	2 536	-	-	-	-	-
Rammeområde:						
<u>1. Rådmannens stab/ kultur</u>						
Utgifter	20 215	15 035	14 714	15 054	14 754	14 474
Avsatt til lønnsoppgjør	-	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Inntekter	-7 063	-3 383	-2 517	-2 517	-2 517	-2 517
Netto ugift	13 152	13 652	14 197	14 537	14 237	13 957
<u>2. Oppvekst</u>						
Utgifter	43 475	36 212	46 131	46 221	46 221	46 221
Inntekter	-15 281	-11 081	-21 906	-21 906	-21 906	-21 906
Netto ugift	28 194	25 131	24 225	24 315	24 315	24 315
<u>3. NAV</u>						
Utgifter	2 195	2 029	2 108	2 108	2 108	2 108
Inntekter	-179	-37	-37	-37	-37	-37
Netto ugift	2 016	1 992	2 071	2 071	2 071	2 071

4. Helse						
Utgifter	6 015	8 390	8 555	8 555	8 555	8 555
Inntekter	-883	-1 545	-1 555	-1 555	-1 555	-1 555
Netto ugift	5 132	6 845	7 000	7 000	7 000	7 000
5. Pleie, rehabilitering og omsorg						
Utgifter	46 539	46 513	47 232	47 232	47 232	47 232
Inntekter	-8 644	-8 169	-7 628	-7 628	-7 628	-7 628
Netto ugift	37 895	38 344	39 604	39 604	39 604	39 604
6. Plan, næring og utvikling						
Utgifter	20 060	17 868	17 531	17 531	17 531	17 531
Inntekter	-7 557	-6 967	-7 566	-7 566	-7 566	-7 566
Netto ugift	12 503	10 901	9 965	9 965	9 965	9 965
Diverse:						
Reserverte tilleggsbevilgninger						
Momskompensasjon	119					
Premieavvik	501					
Momskompensasjon fra investering	-809	-870	-1 200	-	-	-
Netto ugift	-189	-870	-1 200	-	-	-
Rammeområder til sammen	98 703	95 995	95 862	97 942	98 142	97 62
Note 1) Andre generelle tilskudd/refusjoner						
1. Integreringstilskudd	-3359					
2. Næringsfondtilskudd	-1300					
3. Skatteavvik	-130	-100				
4. Boligstilskudd						
6. Kompensasjon R97	-288	-283	-250	-250	-250	-250
7. Kompensasjon omsorgsboliger	-463	-450	-402	-402	-402	-402
8. Rentekompensasjon skolebygg	-147	-145	-93	-93	-93	-93
9. Rentekompensasjon kirkebygg	-61	-61	-43	-43	-43	-43
Sum note 2) Andre generelle tilskudd	-5 748	-1 039	-788	-788	-788	-788
Note 2) Til ubundne avsetninger						
1. Avsetning til disposisjonsfond	-	-	-	-	-	-
Sum note 4) Til ubundne avsetninger	-	-				
Note 3) Til bundne avsetninger						
1. Avsetning renter til fonds		-	-	-	-	-
Sum note 5) Til bundne avsetninger	1 864	-	-	-	-	-
Note 4) Bruk av ubundne avsetninger						
1. Bruk av fond	-596	-100	-100	-100	-100	-100
Sum note 6) Bruk av ubundne avsetninger	-596	-100	-100	-100	-100	-100
Note 5) Bruk av bundne avsetninger						
1. Bruk av næringsfond stat	-353					
2. Bruk av næringsfond kommune	-650					
3. Bruk av disposisjonsfond	-12	-				
4. Bruk av avløpsfond	-46					
Sum note 7) Bruk av bundne avsetninger	-1 061	-				

9 Tabell 1B

DRIFTSMESSIGE ENDRINGER I ØKONOMIPLANEN

Alle beløp i hele 1.000 kroner.

ingen fortegn betyr økte utgifter/reduerte inntekter
- betyr økte inntekter/reduerte utgifter

Beløpene i 2014 - 2015 og 2016 er endringer fra 2013 budsjett.

Enhet	2014	2015	2016
<u>Rådmanne/stab</u>			
Valgkostnader	-120	80	-200
Arealplanarbeidet ferdig i 2013	-40	-40	-40
Oppreisningsordning for barnehjemsbarn	500		
SUM rammeområde	340	40	-240
<u>Oppvekst</u>			
Valgfag ungdomsskolen - helårsvirkning	90	90	90
Rammendring			
SUM rammeområde	90	90	90
<u>NAV</u>			
Rammendring	-	-	-
SUM rammeområde	-	-	-
<u>Helse</u>			
Rammendring	-	-	-
SUM rammeområde	-	-	-
<u>PRO</u>			
Rammendring	-	-	-
SUM rammeområde	-	-	-
<u>Plan- , næring og utvikling</u>			
Rammendring	-	-	-
SUM rammeområde	-	-	-
Sum rammeendringer	430	130	-150

FDV = (F)orvaltning, (D)rift og (V)edlikehold av bygninger

Note 1) Dette er en tabell som viser foreslåtte endringer i økonomiplanperioden.

Det kan være konsekvenser av investeringstiltak eks. FDV og endringer i driftsrammer for seksjonene.

10 Budsjettskjema 2

Investeringsbudsjett

Årsbudsjett 2013/økonomiplan 2014 - 2016

Alle beløp i hele 1.000 kroner.

Investeringer i anleggsmidler:	Regn 11	Bud 12	Bud 13	Bud 14	Bud 15	Bud 16
LØPENDE INVESTERINGER						
IKT - ny programvare	884	300	800	300	300	300
Ibestad kirke - brann-/tyverialarm				-	-	-
Ibestad kulturhus - rehab. svømmehall	1 072	2 000	3 200			
Ibestad kulturhus - energisparetiltak			600			
Ibestad kulturhus – tilrettelegging for hørselshemmede			60			
Biler PRO	851					
Skippergården	600					
Samhandlingsreformen			450	450	500	500
Ombygging legekantor		125				
Årsand boligfelt	705					
Breivoll havn - rassikring	83					
Fortau Hamnvik	248	1 500	300	800		
Brebåndsutbygging		1 000				
Lager/verksted/brannstasjon		2 500	1 300			
Ny brannbil			1 500		1 500	
Kommunale veier - rehabilitering	1 143	1 500		1 500	-	1 500
Vei-og gatenavn			1 000			
Kommunale bygg - rehabilitering	127	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Gatelys - strømsparende tiltak	155	-				
Bil til PNU	169					
SELVFINANSIERENDE INVESTERINGER						
<u>Kommunalteknikk</u>						
Ytre Andørja vannverk - behandlingsanl.	307		3 000			
BRUTTO INVESTERINGSUTG.	6 368	9 925	13 200	4 050	3 300	3 300
ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV	6 368	9 925	13 200	4 050	3 300	3 300
Finansieres slik:						
Bruk av lånemidler - løpende *)	-5 445	-7 055	-10 600	-4 050	-3 300	-3 300
Bruk av lånemidler - selvfin.						
Bruk av lånemidler - startlån						
Inntekter fra salg av anleggsmidler						
Tilskudd til investeringer	-	-2 000	-1 400	-	-	-
Andre inntekter						
Sum ekstern finansiering	-5 445	-9 055	-12 000	-4 050	-3 300	-3 300
Overføring fra driftsbudsjettet	-323	-870	-1 200	-	-	-
Bruk av fond	-600					
Bruk av avsetninger						
Sum finansiering	-6 368	-9 925	-13 200	-4 050	-3 300	-3 300

11. KOSTRA-analyse

Som et viktig grunnlag for politisk prioritering har rådmannen plukket ut noen viktige KOSTRA-tall (det er langt flere KOSTRA-tall tilgjengelig). KOSTRA står for KOMmuneSTatRAPportering, og er et felles rapporteringssystem for kommunesektoren. Alle kommuner er forpliktet til å rapportere både regnskapsdata og tjenestedata som settes sammen i tabeller av Statistisk Sentralbyrå. Det er to frister for KOSTRA-rapportering – en tidlig på året og så har kommunene mulighet til å korrigere feil før vi får den endelig KOSTRA-rapporten foreliggende 15. juni. Tallene i denne analyse er basert på de endelig KOSTRA-tall.

Det er mulig å sammenligne egen kommune historisk – i rapporten har rådmann valgt å ta med 4 år. Dette vil si noe om utvikling over år. Rådmann har også tatt med en sammenligning med andre kommuner. Først er det KOSTRA-gruppe 6 som består av 59 kommuner som er statistisk sammenlignbar med Ibestad kommune. Det er kommuner fra hele landet. Svakheten i sammenligning er at kommunene kan ha ulik arbeidsgiveravgift – fra kommuner i Finnmark og Nord-Troms som har 0 til de kommuner som har 14,1 %. Så har jeg laget en egen sammenligningsgruppe bestående av Gratangen, Lavangen, Salangen og Dyrøy. Videre så er det er fylkessnitt for Troms. Siste sammenligning er landsgjennomsnittet.

Tallene er presentert enten i hele 1.000 kroner eller i %.

Rådmann gjør imidlertid oppmerksom på at det kan være feil i tallene. Størst mulighet er det for statistisk feil i tallene for Ibestad da det bare omfatter en kommune, mens en feil i en kommune i de andre gruppene utlignes da gruppen inneholder flere kommuner. Før tallene brukes kan det være hensiktsmessig å sjekke tallene med rådmann eller seksjonsleder.

Det kan også framkomme andre feilkilder ut fra organisering. Når kommunene organiserer seg med foretak eller enheter utenfor kommunen, som drifter kommunale tjenester, kan dette medføre at sammenligninger ikke blir korrekte. Jeg kan nevne kommunale boliger/omsorgsboliger som i mange kommuner er lagt i et kommunalt foretak eller stiftelse, mens de i andre kommuner er en del den kommunale driften. Det betyr at gjeldsbelastninga blir høyere i de kommuner som har det med i kommunal drift, som på den annen side får høyere utgifter til vedlikehold av kommunale boliger og høyere leieinntekter. Et annet eksempel er renovasjon som i noen kommuner helt er utenfor det kommunale regnskap da det fullt ut forvaltes av et selskap utenfor kommunen. Interkommunale ordninger kan også skape feilkilder.

Finansielle nøkkeltall

(alle beløp i hele 1.000 kroner)

Brutto driftsinntekter per innbygger

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	76	83	89	99
Kostragruppe 06	87	96	98	103
Sammenligningskommuner	85	91	97	102
Fylkessnitt	60	65	68	72
Landssnitt	54	58	60	63

Frie inntekter per innbygger

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	54	59	61	66
Kostragruppe 06	49	53	55	62
Sammenligningskommuner	49	53	56	61
Fylkessnitt	34	37	39	46
Landssnitt	31	34	35	43

Brutto driftsutgifter per innbygger

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	76	85	89	101
Kostragruppe 06	86	93	96	102
Sammenligningskommuner	82	88	94	99
Fylkessnitt	59	63	66	70
Landssnitt	53	57	59	62

Netto renter og avdrag i prosent av brutto driftsinntekter

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	3,14	1,33	0,74	1,82
Kostragruppe 06	3,38	1,96	2,43	2,34
Sammenligningskommuner	6,10	5,54	5,68	4,75
Fylkessnitt	6,16	5,02	5,10	5,47
Landssnitt	4,71	2,32	2,96	3,73

Netto resultatgrad

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	-0,90	-1,00	1,75	-1,45
Kostragruppe 06	1,53	5,57	3,03	2,88
Sammenligningskommuner	0,87	2,00	1,44	2,46
Fylkessnitt	-0,69	2,03	2,39	1,06
Landssnitt	-0,66	2,64	2,23	1,80

Netto gjeldsgrad

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	40,08	41,43	44,33	41,76
Kostragruppe 06	49,08	50,33	51,63	51,76
Sammenligningskommuner	63,50	66,59	67,82	69,72
Fylkessnitt	85,58	85,17	89,21	89,29
Landssnitt	62,71	62,91	65,49	66,02

Behovsprofil

Andel folkemengde 0 til 5 år

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	3,75	3,27	3,24	3,55
Kostragruppe 06	5,74	5,75	5,69	5,62
Sammenligningskommuner	5,76	5,89	5,80	5,82
Fylkessnitt	7,24	7,30	7,30	7,20
Landssnitt	7,34	7,36	7,36	7,35

Andel folkemengde 6 til 15 år

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	10,28	11,08	10,36	9,57
Kostragruppe 06	12,64	12,42	12,05	11,74
Sammenligningskommuner	13,11	12,65	12,27	11,81
Fylkessnitt	13,08	12,82	12,51	12,24
Landssnitt	13,30	13,12	12,94	12,73

Andel folkemengde 16 til 66 år

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	60,62	60,16	60,54	61,21
Kostragruppe 06	63,42	63,48	63,67	63,84
Sammenligningskommuner	62,79	62,84	63,20	63,09
Fylkessnitt	67,19	67,19	67,29	67,37
Landssnitt	66,18	66,28	66,36	66,38

Andel folkemengde 67 til 79 år

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	15,97	16,19	16,00	15,74
Kostragruppe 06	11,50	11,72	11,96	12,26
Sammenligningskommuner	11,46	11,77	12,20	12,93
Fylkessnitt	8,38	8,60	8,78	9,07
Landssnitt	8,54	8,62	8,75	9,00

Andel folkemengde 80 år og over

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	9,38	9,30	9,87	9,93
Kostragruppe 06	6,70	6,63	6,62	6,55
Sammenligningskommuner	6,88	6,85	6,54	6,36
Fylkessnitt	4,11	4,08	4,12	4,13
Landssnitt	4,64	4,61	4,58	4,55

Netto befolkningstilvekst

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	-70	-32	11	-9
Kostragruppe 06	-8	-5	-5	-2
Sammenligningskommuner	4	5	-26	13
Fylkessnitt	37	37	42	44
Landssnitt	111	113	118	123

Hovedprioriteringer

Andel netto driftsutgifter administrasjon, styring og fellesutgifter av netto driftsutgifter i alt

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	11,39	16,16	14,79	14,10
Kostragruppe 06	13,86	16,36	14,31	14,11
Sammenligningskommuner	14,25	14,96	13,41	13,73
Fylkessnitt	8,91	9,18	8,40	9,07
Landssnitt	8,12	9,19	8,31	8,38

Andel netto driftsutgifter barnehage av netto driftsutgifter i alt

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	3,44	2,89	2,46	5,20
Kostragruppe 06	2,69	2,44	2,29	7,72
Sammenligningskommuner	2,98	2,62	2,21	8,88
Fylkessnitt	2,98	3,19	2,77	14,14
Landssnitt	2,91	2,65	2,71	14,50

Andel netto driftsutgifter grunnskoleopplæring av netto driftsutgifter i alt

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	21,20	18,86	18,27	17,53
Kostragruppe 06	25,66	25,71	24,78	22,79
Sammenligningskommuner	24,47	23,18	23,66	21,19
Fylkessnitt	30,83	30,23	29,99	25,36
Landssnitt	30,59	29,89	30,08	25,89

Andel netto driftsutgifter pleie og omsorg av netto driftsutgifter i alt

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	40,60	40,93	41,30	35,72
Kostragruppe 06	38,97	39,80	38,77	36,43
Sammenligningskommuner	34,91	34,25	34,27	31,23
Fylkessnitt	36,20	36,54	36,42	31,90
Landssnitt	35,66	35,74	35,70	31,11

Andel netto driftsutgifter sosialtjenesten og barnevern av netto driftsutgifter i alt

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	4,62	3,54	3,81	4,34
Kostragruppe 06	4,59	4,81	4,96	4,83
Sammenligningskommuner	7,95	8,07	8,32	7,29
Fylkessnitt	7,24	7,98	7,72	7,51
Landssnitt	8,14	8,47	8,72	8,08

Andel netto driftsutgifter kultur av netto driftsutgifter i alt

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	4,42	4,46	4,61	3,55
Kostragruppe 06	3,87	4,02	3,54	3,68
Sammenligningskommuner	3,83	3,91	3,76	3,62
Fylkessnitt	4,19	3,94	4,02	3,91
Landssnitt	4,48	4,28	4,35	3,82

Grunnskole

Netto driftsutgifter grunnskoleundervisning per elev

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	113	103	124	139
Kostragruppe 06	89	95	101	106
Sammenligningskommuner	70	77	85	88
Fylkessnitt	68	73	77	80
Landssnitt	64	68	71	74

Netto driftsutgifter SFO per elev

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	8	1	12	27
Kostragruppe 06	14	14	14	16
Sammenligningskommuner	12	14	14	18
Fylkessnitt	10	10	11	11
Landssnitt	6	6	6	6

Andel 6 til 9 år med plass i SFO

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	68,42	72,41	48,98	40,48
Kostragruppe 06	42,48	44,08	45,91	44,74
Sammenligningskommuner	43,78	40,82	43,78	44,35
Fylkessnitt	53,96	54,15	53,77	55,65
Landssnitt	57,19	57,09	58,16	59,79

Netto driftsutgifter per innbygger 6 - 15 år

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	117	107	124	140
Kostragruppe 06	114	122	130	138
Sammenligningskommuner	92	99	110	116
Fylkessnitt	87	93	98	102
Landssnitt	79	83	88	91

Barnehager

Netto driftsutgifter barnehage per barn med plass

år	2008	2009	2010	2011 *)
Ibestad	66	63	53	126
Kostragruppe 06	35	33	33	126
Sammenligningskommuner	32	30	27	118
Fylkessnitt	20	22	20	121
Landssnitt	18	17	18	115

*) Økninga fra 2011 skyldes at øremerket statstilskudd til barnehager fra 2011 ble innlemmet i rammeoverføringa

Andel 0 til 5 år med barnehageplass

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	77,78	89,13	91,30	84,00
Kostragruppe 06	75,53	76,44	76,59	77,24
Sammenligningskommuner	79,19	79,09	80,56	83,90
Fylkessnitt	76,16	77,45	77,65	79,19
Landssnitt	74,29	75,24	76,07	76,81

Antall barn per årsverk

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	2,33	2,56	3,23	3,00
Kostragruppe 06	3,63	3,68	3,53	3,48
Sammenligningskommuner	3,75	3,84	3,52	3,43
Fylkessnitt	3,65	3,65	3,67	3,65
Landssnitt	4,05	4,00	3,97	3,96

Pleie og omsorg

Netto driftsutgifter institusjon per beboer i kommunal institusjon

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	568	581	604	748
Kostragruppe 06	710	735	749	816
Sammenligningskommuner	580	638	662	679
Fylkessnitt	707	731	758	805
Landssnitt	669	668	707	734

Andel beboere i kommunal institusjon av mottakere av kommunal pleie og omsorgstjeneste

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	--	24,20	26,71	22,70
Kostragruppe 06	--	21,89	22,34	21,45
Sammenligningskommuner	--	25,91	24,66	24,20
Fylkessnitt	--	18,52	18,24	18,19
Landssnitt	--	19,05	18,59	18,49

Netto driftsutgifter per mottakere av kjernetjenester til hjemmeboende

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	85	119	123	105
Kostragruppe 06	156	168	172	181
Sammenligningskommuner	151	164	168	176
Fylkessnitt	163	180	186	197
Landssnitt	153	163	172	179

Andel av befolkning som mottar kjernetjenester til hjemmeboende

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	9,44	8,59	7,89	8,23
Kostragruppe 06	5,94	5,97	6,13	6,14
Sammenligningskommuner	4,68	4,71	5,05	5,06
Fylkessnitt	3,87	3,96	4,09	4,04
Landssnitt	3,84	3,95	3,92	3,93

Netto driftsutgifter per mottakere av kommunal pleie- og omsorgstjeneste

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	190	233	258	242
Kostragruppe 06	287	301	311	332
Sammenligningskommuner	267	289	292	299
Fylkessnitt	278	294	301	316
Landssnitt	261	273	286	302

Sosialtjenesten

Netto driftsutgifter per sosialhjelpsmottaker

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	31	25	32	30
Kostragruppe 06	40	41	42	46
Sammenligningskommuner	40	42	49	40
Fylkessnitt	43	49	49	59
Landssnitt	59	60	61	65

Andel sosialhjelpsmottakere av alle innbyggere i kommunene

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	3,33	2,70	2,89	2,91
Kostragruppe 06	2,90	3,00	2,97	3,00
Sammenligningskommuner	3,31	3,07	3,31	3,02
Fylkessnitt	2,24	2,36	2,37	2,18
Landssnitt	2,32	2,48	2,49	2,42

Netto driftsutgifter per barn med undersøkelse eller tiltak

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	16	15	9	4
Kostragruppe 06	26	29	32	31
Sammenligningskommuner	25	24	17	11
Fylkessnitt	26	29	28	33
Landssnitt	29	31	31	30

Andel barn med undersøkelse eller tiltak av innbyggere 0 til 17 år

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	11,16	13,98	15,45	14,16
Kostragruppe 06	7,53	7,91	8,63	9,44
Sammenligningskommuner	10,98	11,96	15,13	15,72
Fylkessnitt	7,07	7,89	8,17	8,60
Landssnitt	5,67	5,97	6,45	6,87

Andel undersøkelser av barn som førte til tiltak

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	65,00	71,43	42,86	53,57
Kostragruppe 06	42,35	42,76	39,36	43,33
Sammenligningskommuner	46,07	41,67	45,60	53,54
Fylkessnitt	40,51	42,85	37,70	40,75
Landssnitt	40,94	41,49	40,37	40,08

Andre tjenester

Driftsutg per km kommunal vei

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	68	71	110	81
Kostragruppe 06	54	57	64	77
Sammenligningskommuner	69	76	83	91
Fylkessnitt	64	69	80	79
Landssnitt	64	68	71	73

Netto driftsutgifter brann-ulykke pr. innbygger

år	2008	2009	2010	2011
Ibestad	637	752	710	860
Kostragruppe 06	861	908	957	992
Sammenligningskommuner	696	690	711	749
Fylkessnitt	554	599	638	651
Landssnitt	535	565	584	601