

Vedtatt

Årsbudsjett 2010 Økonomiplan 2011—2013



Ibestad kommune

Vedtatt budsjett – forord

Kommunestyret vedtok budsjett 2010/økonomiplan 2011-2013 møte 17.12.2009. Vedlagt følge saksprotokoll fra møte og rådmannens budsjettforslag del I. Detaljbudsjettet følger som eget dokument del 2 og er oppdatert i henhold til kommunestyrets vedtak.

Hamnvik, 29. januar 2010

Helge Høve
rådmann

Saksprotokoll

Utvalg:	Kommunestyre
Møtedato:	17.12.2009
Sak:	36/09

Resultat: Annet forslag vedtatt

Arkivsak: 09/709

Tittel: SAKSPROTOKOLL: BUDSJETT 2010/ØKONOMIPLAN 2011-2013

Behandling:

Forslag 1, fra rådmannen:

Nytt pkt 11. PRO seksjon økes med kr 150.000,-. Dekning ved overføring fra andre sektorer i henhold til rådmannens redegjørelse.

Forslag 2, fra gruppe B:

Nytt pkt 12. Kommunestyret ber kulturkomiteen innen 1.4.2010 å vurdere kriterier for tildeling av kulturmidler, samt innføring av ulike former for brukerbetaling. Tiltaket beregnes å gi en netto gevinst i 2010 på kr 50.000,-.

Nytt pkt 13. Strømleveranser i havnene som betales av kommunen stoppes, med mindre det inngås avtaler/tiltak med brukerne som sikrer dekning av disse kostnader.

Nytt pkt 14. Tidligere vedtak angående FDV-enheten gjennomføres. Det henvises til vedtak om nedbemanning og pålegg om timeføring. Kommunestyret forventer at timeføring innføres fra 01.01.2010.

Nytt pkt 15. Kommunestyret mener det er en god investering å se på ENØK tiltak. Kommunestyret vil at det startes et arbeid, i samråd med formannskapet om hvordan dette kan gjennomføres i praksis.

Nytt pkt 16. Aktivitetslederstilling (0,2 årsverk) på aktivitetssenteret i Åndervåg videreføres.

Forslag 3, fra Agnes Normann:

Til punkt 11 – midlene øremerkes til 0,2 årsverk aktivitetsleder på sykehjemmet.

Forslag 4, fra gruppe B:

Nytt pkt 17. Kommunestyret er inneforstått med den vanskelige økonomiske situasjon for kirkelig sektor, og ber rådmannen i samarbeid med kirkeverge/kirkelig fellesråd gjennomgå situasjonen med henblikk på å øke rammen ved første budsjettregulering i 2010. (Ref. punkt 4 i formannskapetets innstilling.)

Avstemming:

Forslag 1:

Vedtatt enstemmig.

Forslag 2:

Vedtatt med 12 mot 7 stemmer.

Forslag 3:

Vedtatt enstemmig.

Forslag 4:

Vedtatt enstemmig.

Formannskapetets innstilling med de vedtatte tillegg:

Vedtatt enstemmig.

Vedtak:

1. Inntekts- og formueskatt settes til maksimal sats.
2. Priser på tjenester og avgifter økes:
 - 2.2. SFO – satsene økes med 3,5%.
 - 2.3. Kulturskolen - satsene økes med 3,5%.
 - 2.4. Abonnementsordning for hjemmehjelp
Det innføres en ny betalingsordning med kr. 155,-/mnd som fast minstesats uavhengig av timetall.
 - 2.5. Husleie – nye omsorgsboliger:
Leiligheter 55 m2 økes med 3,5%
Leiligheter 45 m2 økes med 3,5%
 - 2.6. Trygghetsalarmer - prisene økes med 25 kr pr måned.
 - 2.7. Middagssalg - prisen for halvporasjon økes med 5 kr til 45 kr.
Prisen for helporsjon økes med 7 kr til 75 kr.
 - 2.8. Avløpsavgift - satsene økes med 3,5%.
 - 2.9. Vannavgift - satsene økes med 15%
 - 2.10. Slamtømming - satsene økes med 3,5%.

- 2.11. Feietjeneste - satsene økes med 3,5%.
 - 2.12. Byggesaksgebyr - satsene økes med 3,5%
 - 2.13. Delingssak - satsene økes med 3,5%
3. Kommunestyret vedtar driftsbudsjett for 2010 i henhold til budsjettskjema 1.
 4. Kommunestyret vedtar et tilskudd på 1,875 mill. kr til Ibestad kirkelig fellesråd
 5. Kommunestyret vedtar avdragsutsettelse på 2,1 mill. kr på lån i 2010.
 6. Kommunestyret vedtar å oppta lån til investeringer på 3,1 til løpende investeringer og 1,8 til selvfinansierende investeringer. Rådmannen får fullmakt til å velge låneinstitusjon og lånevilkår.
 7. Kommunestyret vedtar investeringsbudsjett for 2010-2013 i henhold til budsjettskjema 2.
 8. Kommunestyret vedtar økonomiplan drift for 2011-2013 på sektornivå i henhold til budsjettskjema 1.
 9. Kommunestyret ber rådmannen gjennomføre en anbudsrunde på pensjonsforsikring.
 10. Ulike former for stimuleringstiltak til boligbygging, boligfelt på Ånstad og Sørrollnes, samt utvidelse av Rødsteinkleiva (Engenes) framlegges i egen sak innen utgangen av februar 2010.
 11. PRO seksjon økes med kr 150.000,-. Dekning ved overføring fra andre sektorer i henhold til rådmannens redegjørelse. Midlene øremerkes til 0,2 årsverk aktivitetsleder på sykehjemmet (forslag 3), og aktivitetslederstilling (0,2 årsverk) på aktivitetssenteret i Åndervåg (pkt 16) .
 12. Kommunestyret ber kulturkomiteen innen 1.4.2010 å vurdere kriterier for tildeling av kulturmidler, samt innføring av ulike former for brukerbetaling. Tiltaket beregnes å gi en netto gevinst i 2010 på kr 50.000,-.
 13. Strømleveranser i havnene som betales av kommunen stoppes, med mindre det inngås avtaler/tiltak med brukerne som sikrer dekning av disse kostnadene.
 14. Tidligere vedtak angående FDV-enheten gjennomføres. Det henvises til vedtak om nedbemanning og pålegg om timeføring. Kommunestyret forventer at timeføring innføres fra 01.01.2010.
 15. Kommunestyret mener det er en god investering å se på ENØK tiltak. Kommunestyret vil at det startes et arbeid, i samråd med formannskapet om hvordan dette kan gjennomføres i praksis.
 16. Aktivitetslederstilling (0,2 årsverk) på aktivitetssenteret i Åndervåg videreføres, jfr. pkt 11.
 17. Kommunestyret er inneforstått med den vanskelige økonomiske situasjon for kirkelig sektor, og ber rådmannen i samarbeid med kirkeverge/kirkelig fellesråd gjennomgå situasjonen med henblikk på å øke rammen ved første budsjettregulering i 2010. (Ref. punkt 4 i formannskapets innstilling.)

Innholdsfortegnelse

1	Innledning.....	6
2	Forutsetninger på nasjonalt nivå	6
	Statsbudsjett 2010	6
	Skatteinntekter.....	7
	Skatt på formue og inntekt	7
	Rammeoverføring.....	7
3	Driftsbudsjettet	7
	Forutsetninger i budsjettforslaget	7
	Organisasjonsendring	8
	Asylmottak	8
	Skole- og barnehagestruktur.....	8
	Pensjonsforsikring.....	8
	Tilskudd til boligbygging	9
	Arbeidsmetode - rammebudsjettering	9
	Viktige budsjettposter	9
	Endringer i budsjett fra 2009 til 2010	10
	Usikre bevilgninger	11
	Budsjettbalanse - oppsummering	12
	KOSTRA-tall	13
4	Driftsbudsjettet i økonomiplanperioden 2010-2012	14
5	Investeringsbudsjettet	16
	Investeringsbudsjett 2010.....	17
	Investeringsbudsjett i økonomiplanperioden	19
6	Priser på avgifter og tjenester	21
7	Kommentarer fra sektorene	23
	7.1 Rådmann.....	23
	7.2 Oppvekst.....	24
	7.3 NAV	26
	7.4 Helse.....	27
	7.5 Pleie, rehabilitering og omsorg	28
	7.6. Plan og næring.....	30
8	Budsjettskjema 1	32
9	Tabell 1B	34
10	Budsjettskjema 2	35
	KOSTRA-analyse.....	36

1 Innledning

De viktigste rammer for kommunens budsjett legges gjennom statsbudsjettet. Da forslag til statsbudsjett kom 13.10.2009, startet arbeidet med kommunens budsjett. Rådmannen har sammen med seksjonslederne utarbeidet budsjettforslaget som nå fremmes. Seksjonslederne har arbeidet med budsjettet med sine medarbeidere.

Rådmannen vil ikke legge skjul på at det har vært en utfordring å klare å utarbeide et realistisk budsjett i balanse. Kommunens store utfordring er nedgangen i befolkninga som har medført mindre økonomiske ressurser til å drifte delvis de samme tjenester.

Driftsregnskapet for 2008 ble gjort opp med et overskudd på 1,004 mill. kr. Tilsynelatende var dette et godt resultat, men dessverre er det inntektsført et premieavvik på pensjon på 4,904 mill. kroner i 2008. Dette er en ekstraordinær inntekt som skal utgiftsføres i 2009. Det betyr at det reelle resultat var et merforbruk på 3,903 mill. kr. Resultatet for 2008 understreker sterkt behovet for økonomisk omstilling.

Rådmannen har lagt inn en del forutsetninger og tiltak som må gjennomføres for at driften i 2010 skal gå i balanse. Det vil være krevende for kommunestyret å vedta noen av tiltakene, og det vil være krevende for rådmannen å gjennomføre de.

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 utarbeidet et notat med forslag om en prosess som skal føre til utarbeiding av mål som skal behandles i formannskapet. Forhåpentligvis vil vi ha noen mål klare like over nyttår som vil være ledende for kommunens virksomhet i 2010.

Rådmannen har parallelt med budsjettarbeidet også arbeidet med skolestrukturutredninga som også har vært krevende. Begge saker leggs fram til behandling samtidig, og rådmannen har forutsatt at en endret skolestruktur vil gi økonomisk besparelse, og lagt dette inn både i årsbudsjett og økonomiplan. Det er derfor viktig at det blir fattet et vedtak i skolestruktursaken i desember.

På den annen side er det mange lyspunkter – omstillingsprosjektet IDE er kommet godt i gang – det ligger an til en opprusting av hovedveiene i kommunene – det er en viss optimisme å spore i næringslivet, selv om noen sliter – og det bygges flere boliger enn på mange år.

Rådmannen har foretatt en del omlegging av budsjettallene i dette dokument (sammenlignet med 2009) som forhåpentligvis skal medføre at dokumentet blir mer lesbart.

2 Forutsetninger på nasjonalt nivå

Statsbudsjett 2010

Regjeringa legger opp til en realvekst i kommunesektorens samlede inntekter på om lag 8 mrd. kroner eller 2,6 %. Imidlertid er veksten i de frie inntekter omlagt halvparten ca 4,2 mrd. kr som utgjør 3,1%. For kommunene skal veksten i frie inntekter blant annet dekke:

- ✓ Befolkningsendringer

- ✓ Styrkning av det forebyggende helsearbeid i kommunene i tilknytning til samhandlingsreformen
- ✓ Flere årsverk i pleie og omsorg
- ✓ Økte pensjonskostnader
- ✓ Økt timetall i grunnskolen

Ved beregning av realvekst i kommunesektorens inntekter i 2010 er det lagt til grunn en kommunal deflator (pris- og lønnsvekst) for 2010 på 3,1% (3,5% lønn og prisvekst på 2,3%).

Det er foretatt to endringer i inntektssystemet:

- ✓ Endring i kostnadsnøkkelen for grunnskole
- ✓ Den symmetriske utjevningen øker fra 57% til 59%.

Kostnadene i toppfinansieringsordningen er blitt dårligere for kommunene ved at innslagspunktet er økt til 865.000 kr og kommunenes kompensasjon for utgifter utover innslagspunktet er redusert fra 85% til 80%. Ibestad kommune har fra 2009 fått ansvaret for en bruker som faller inn under denne ordninga.

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

- ✓ Skatt og rammeoverføring er basert på beregninger av Kommunenes Sentralforbund (KS).
- ✓ Rådmannen har lagt inn en forutsetning om en skattevekst for kommunene på 5,9 % i 2010.

Rammeoverføring

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 01.07.2009 og forutsetter samme folketall pr 01.01.2010. Dersom denne forutsetning ikke holder, betyr det at inntektsanslaget er satt for høyt. I rammeoverføringen inngår det skjønnsmidler som fordeles av fylkesmannen. Ibestad kommune har fått redusert skjønnsmidler med 0,431 mill. kr til 4,781 mill. kr i 2010.

3 Driftsbudsjettet

Forutsetninger i budsjettforslaget

- ✓ Gjennomsnittlig flytende rente på 3% i 2010.
- ✓ Lønnsoppgjøret 2010 er et hovedoppgjør slik at usikkerheten om størrelsen er betydelig. Den siste renteoppgaven og varslede renteoppganger i 2010 kan medføre

høyere lønnsoppgjør. Regjeringa har anslått lønnsveksten til 3,5% fra 2009 til 2010. I det framlagte budsjettforslag er det lagt inn lønn pr. 01.01.2010. Da lønnsoppgjøret 2010 skal ha virkning fra 01.05. utgjør årslønnsøkninga med de forutsetninger som er lagt inn 2,3%. Dette utgjør 2 mill. kr som er lagt inn i budsjettet. Rådmannen vil likevel gjøre oppmerksom på at anslaget er meget usikkert.

Organisasjonsendring

Som følge av blant annet NAV-reformen og personellendringer (avganger) har rådmannen i 2009 gradvis foretatt noen justeringer av organisasjonsmessig art. Det har vært nødvendig å iverksette noen tiltak før ny organisasjonsplan er politisk behandlet i kommunestyret. Formannskapet er blitt løpende orientert om endringene. Rådmannen legger fram forslag til ny organisasjonsplan til behandling i kommunestyret samtidig som budsjettet behandles. Tallbudsjettet (del 2) er utarbeidet i henhold til gammel struktur, men rådmannens budsjettforslag og kommentarer (del 1) er presentert i henhold til den nye foreslåtte struktur med 5 linjeseksjoner og en stabsseksjon. Tallbudsjettet er tilrettelagt for å tilpasses den struktur som kommunestyret velger. Det vil ikke innebære budsjettmessige endringer, men en budsjetteknisk flytting av ansvar.

Asylmottak

Kommunens vertskommuneforpliktelser budsjetteres under oppvekst da leder for oppvekst er koordinator og sektoren vil få ansvaret for den største kommunale aktiviteten mot asylmottaket. I vet at vi får en inntekt på ca 800.000 kroner som vertskommune, og et foreløpig ukjent beløp for undervisning. Utgiftssida er imidlertid langt fra klar, og vil fordele seg på mange forskjellige aktiviteter, undervisning, helse, tolketjenester og overformynderiet. Målet må være at utgiftene ikke skal overstige inntektene slik at det foreløpig er budsjettert med en utgift og en inntekt på 1,5 mill. kroner.

Skole- og barnehagestruktur

Rådmannen har sendt en utredning på høring til skolenes organer og tillitsvalgte. Rådmannen tar sikte på å legge fram en innstilling om skolestruktur i samme møte som budsjettet behandles. Den økonomiske besparelse vil variere med hvilke struktur som vedtas. Ny struktur vil fases inn gradvis. Samling til en skole, som formannskapet har lagt som føring i utredninga, kan gjennomføres straks et vedtak er fattet. En eventuell samling til en barnehage kan også gjennomføres uten ombygging. Dersom vedtaket medfører ombygging/tilpassning, vil dette medføre at fysisk samling av elevene ikke kan skje før bygningsarbeidene er gjennomført. Imidlertid vil kommunen uansett alternativer ha andre lokaler å flytte elevene til under en byggeprosess, noe som vil være en stor fordel for undervisninga. Rådmannen har lagt inn en besparelse på 1 mill. kroner i 2010 som følge av ny skole- og barnehagestruktur. Dersom det ikke fattes vedtak om ny skolestruktur, vil denne besparelsen ikke være reell og da må kommunestyret finne annen dekning.

Pensjonsforsikring

Pensjonsforsikring er en av kommunens største utgifter. Det er budsjettert med 22% pensjonsavgift til Vital som er kommunens hovedleverandør av pensjonsforsikring. I tillegg har kommunen pensjonsforsikring av sykepleierne i KLP (19,5%) og pedagogisk personell i Statens Pensjonskasse (13%). Samlet er det budsjettert med 12,3 mill. kr. i 2010. Den budsjetterte pensjonspremie i Vital har gått litt ned. Rådmannen vil foreslå at det innhentes anbud på pensjonsforsikring. En anbudsrunde vil bli gjennomført i løpet av 2010 og får

virkning fra 2011. Rådmannen tror at en anbudsrunde kan gi lavere pensjon – erfaringer fra andre kommuner viser det.

Tilskudd til boligbygging

Rådmannen har registrert at det eksisterer flere tilskuddsordninger for boligbygging. Det eksisterer ordninger som gir rett til tilskudd uten at det er bevilget penger i budsjettet. Rådmannen har derfor i første omgang laget en drøftingssak til formannskapet om mål og retningslinjer for boligtilskudd. Det vil deretter bli lagt fram en sak til politisk behandling. Etter rådmannens klare oppfatning bør målet være å stimulere nye innbyggere til å bosette seg fast i kommunen. Etter at det er etablert en tilskuddsordning vil rådmannen gå videre med en sak om fysisk tilrettelegging for boligbygging. Rådmannen har ikke funnet rom for å bevilge midler til boligtilskudd i 2010. Etter rådmannens mening burde det minst være et beløp på 0,5 mill. kr til dette formål. Dette er svært beklagelig, og det må derfor arbeides intensivt for å finne midler til stimulering til tilflytting. Å finne en slik bevilgning vil medføre en krevende prioritering.

Arbeidsmetode - rammebudsjettering

I arbeidet med budsjettet har rådmannen brukt rammebudsjettering som medfører at seksjonene får en et rammebeløp som vil være den samlede ramme for seksjonens budsjett. Rammene er justert undervegs i arbeidet. Det er lagt inn økte rammer for å dekke lønnsøkninga i 2009, men det er ikke lagt inn økte rammer for dekning av prisstigning.

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 helt utfyllende):

- ✓ Bevilgning på 200.000 kroner til utviklingstiltak. Det vil være aktuelt med ekstern bistand til å utrede utviklingstiltak i kommunen. Disponering av denne post skjer i samråd med formannskapet. Etter rådmannens mening er det helt nødvendig med slike frie midler.
- ✓ Husleie UDI for leie av lokaler til asylmottak er budsjettert med 1,1 mill. kr på ansvar Tidligere Ibestad vgs. Det er uheldig å legge inn en inntekt som på sikt kan falle bort, men rådmannen har ikke klart å oppnå budsjettbalanse uten bruk av denne inntekt.
- ✓ Utviklingsprosjektet IDE – kommunal andel 96.000 kr + kontorhold og lønn i tillegg til prosjektleder
- ✓ Rådmannen har budsjettert med en ny inntekt fra konsesjonskraft på 250.000 kr
- ✓ Ibestad Frivilligsentralen – kommunal tilskudd 145.000 kr
- ✓ Selv om bygdebokarbeidet er stoppet opp vil det påløpe mindre utgifter til sikring av det innsamlede materiell. Det er budsjettert med kr 50.000 som er en reduksjon med 50.000 kr fra 2009
- ✓ Tilskudd til Sør-Troms Museum er videreført med 95.000 kr
- ✓ Tilskudd til Ibestad kirkelig fellesråd er økt med 20.000 kroner som tilsvarer lønnsøkning.
- ✓ Bevilgning til arealplan er videreført med netto 325.000 kroner.
- ✓ Tilskudd til eldredagen – 15.000 kr
- ✓ Landbruksfond - 100.000 kr til landbruksfond. Det står ca 59.000 kr ubrukt på fondet fra tidligere år.
- ✓ Sommerjobb for ungdom – 75.000 kr

Endringer i budsjett fra 2009 til 2010

For at leserne skal slippe å lete i detaljbudsjettet for å finne endringer i rådmannens forslag til budsjett sammenlignet med vedtatt budsjett 2009, har jeg tatt med en oversikt over endringer som utgjør mer enn ca 50.000 kroner. Endringer som følge av lønnsoppgjør er ikke tatt med – heller ikke endringer som følge av at stillinger har vært vakant i 2009 eller blir vakant i 2010. Det samme gjelder lønnsutgifter som følge av at stillinger blir besatt i 2009. Det er heller ikke tatt med endringer som følge av tekniske forhold som endret KOSTRA og artsbetegnelser. Endringer på interne overføring mellom enhetene er heller ikke tatt med. Det vil framkomme endringer i ansvar fra 2009 til 2010 som skyldes enten feilbudsjettering eller budsjettekniske forhold som at lønn er flyttet mellom ansvar.

Rådmann

- ✓ IDE-prosjektet – redusert kommunal andel 75.000 kr
- ✓ Konesjonskraft – redusert inntekt 50.000 kr
- ✓ Kulturkonsulentens kontor – økning 152.500 kr skyldes at utgifter til Studiesenteret er samlet her
- ✓ Kultur/bibliotek - redusert 0,3 årsverk 130.000 kr
- ✓ IKT – økt utgifter med ca 200.000 kr. Det ligger an til et betydelig merforbruk i 2009 og selv med økningen er budsjettposten for 2010 langt lavere enn forbruk 2010. Rådmannen arbeider med et anbud på drift av IKT som forventes å gi en betydelig forenkling og økonomisk besparelse i IKT-driften.

Oppvekst

- ✓ Vikarlønn uten refusjon - redusert utgift 120.000 kr
- ✓ Egenbetaling barnehager – redusert inntekt 65.000 kr
- ✓ Statlige refusjoner totalt – reduserte inntekter 110.000 kr

NAV

- ✓ Flyktningtjeneste – redusert med netto 75.000 kr til 0

Helse

- ✓ Endring av stillingsstruktur for leger på legekontoet har medført betydelig budsjettmessige endringer som gir utslag på lønn, vaktgodtgjørelse og pensjoner. Tilsvarende påvirker dette inntektssiden på egenbetaling som nå går til kommunen på dagtid, og refusjon fra Helseøkonomiforvaltningen (HELFO).
- ✓ Div nye innkjøp av mindre nødvendig utstyr til legekontoet.
- ✓ Driftsavtale fysioterapeut - øket med 80.800 kr.

PRO

- ✓ Kjøkken – redusert 0,5 årsverk 200.000 kr
- ✓ Hjemmehjelp – redusert 0,5 årsverk 200.000 kr
- ✓ Aktivitetsledere – redusert til sammen 0,6 årsverk 300.000 kr
- ✓ Aktivitetssentrene - redusert samlet tilskudd med 20 000 kr.
- ✓ Økning vederlagsbetaling sykehjemmet - 300 000 kr.

- ✓ Strøm – redusert utgift 50.000 kr.
- ✓ Støttekontakter – redusert med 80.000 kr.
- ✓ Psykiatriutgifter - redusert med 75 000 kr..
- ✓ Miljøarbeidertjenesten er lagt inn under PRO-tjenesten f.o.m. 01.09.09 og vil medføre en del endringsforslag:
- ✓ Sykelønnsrefusjon – økes med 50.000 kr.
- ✓ Ferievikarer – økt med 50.000 kr.
- ✓ Leie av bolig til bruker – reduseres med 55 000 kr.
- ✓ Nytt er statlig refusjon for ressurskrevende bruker med beregnet tilskudd på årsbasis kr. 708 000,-.

Plan og næring

- ✓ Landbrukstilskudd - øket bevilgninger fra kr 50.000 til kr 100.000
- ✓ Regngjøringsmidler - øket bevilgning
- ✓ Vintervedlikehold økt med kr 200.000 grunnet økte kostnader ved ny anbudsrunde.
- ✓ Refusjon sykepenges - reduserte inntekter
- ✓ Kart og oppmåling – økte inntekter kr 50.000
- ✓ Vedlikehold gatelys - redusert vedlikehold kr 50.000, gjelder utskifting av mørke pærer. Blir tatt to ganger pr år (januar og august/september) mot dagens ordning hvor det blir skiftet fortløpende etter melding fra innbyggere.
- ✓ ”Rusken-aksjon” – det er det lagt inn kr 100.000 på renovasjonskapitlet

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

- ✓ Drift IKT. Anbudsrunden som skulle ha vært gjennomført i 2009 er dessverre blitt kraftig forsinket, men er nå på skinner igjen. Selv med en budsjettøkning er det usikkert om budsjettet holdet.
- ✓ Møtegodtgjørelse politikere. Avhengig av antall møter kan beløpet være noe underbudsjettet.
- ✓ Annonsering fellesutgifter. Posten kan være underbudsjettet som følge av rekrutteringsutgifter.
- ✓ Forsikring felles. Ibestad kommune er med på en felles anbudsrunde på person- og tingskadeforsikring. Det kan medføre at forsikringspremien går ned. Forsikring er overskredet i 2009 så dette vil ikke gi noen besparelse.
- ✓ Strøm. Strømutgiften avhenger av pris og forbruk som igjen er avhengig av temperatur. Kun med en lav energipris vil budsjettet holde.

Oppvekst

- ✓ Tilskudd barnehagene. Holdt litt igjen pga av usikkerhet med hensyn til videreføring av barnehageforliket

NAV

- ✓ Drift av nytt NAV-kontor
- ✓ Økonomisk sosialhjelp – denne post vil alltid være usikker
- ✓ Kvalifiseringsprogrammet – behovet/etterspørsel vil styre utgiften

Helse

- ✓ Legeordning. Kommunen har fra januar 2010 to leger i full stilling på plass. Utgiftssida vil være rimelig kjent, men siden vi ikke har hatt en situasjon med fastleger der vederlag fra pasient og NAV går til kommunen vil det være en betydelig grad av usikkerhet om inntektsanslaget. Legekontoret vil kreve inn alle vederlag som er lovhjemlet fra pasientene.

PRO

- ✓ Overtid/vikarlønn terminalpleie. Bevegelig pasientgrunnlag og omfanget av hjelpebehov/tiltak.
- ✓ Tilsynsmyndigheters eventuelle ettersyn og pålegg.
- ✓ Leiebilordningen/avtalen - opphører sommer 2010.
- ✓ Ny vaskeridrift - sykehjemmet.
- ✓ Kjøkkendrift - kan være usikkert som følge av eventuell omlegging.
- ✓ Medisinbudsjettet - øker årlig i takt med omfanget av den medisinske behandlingen.
- ✓ Psykiatritilbudet - vil være brukeravhengig.
- ✓ Miljøarbeidertjenesten - økt i omfang/drift, og det er første året med en bruker med heldøgnsbehov.

Plan og næring

- ✓ Havner. Lavt budsjettert vedlikehold til kaier i forhold til vedlikeholdsutfordringer som dette område krever.
- ✓ Strøm. Usikkert som følge av svingninger på strømprisen.

Budsjettbalanse - oppsummering

Det er et krav i kommuneloven om at kommunestyret skal vedta et budsjett og en økonomiplan i balanse. I tråd med dette må rådmannen legge fram et budsjettforslag i balanse. ***Etter at alle de forannevnte forutsetninger er lagt inn og det er foretatt flere nedskjæringsrunder, er det fortsatt et merforbruk på vel 2,1 mill. kr. Rådmannen vil derfor foreslå å balansere budsjettet gjennom avdragsutsettelse.*** Kommunen har relativt lav lånegjeld (nest lavest i Troms). En avdragsutsettelse vil kun gi kommunen en utsettelse med å gjennomføre strukturelle tiltak for å få budsjettbalanse. De prosesser som ble startet i 2009 vil gi effekt fra 2010/2011. I inneværende års budsjett var det et mål å oppnå budsjettbalanse ved utgangen av 2009. Det har kommunen ikke oppnådd, men det er budsjettert med høyere avdag i 2010 enn i 2009. Dette er en positiv utvikling, men langt fra tilstrekkelig for å oppnå en reell budsjettbalanse og politisk handlefrihet.

Dersom kommunen ikke oppnår budsjettbalanse i løpet av 2010 gjennom de strukturtiltak som iverksettes, må nye tiltak vurderes. Kommunen har nylig mottatt en rapport om drift av PRO og miljøarbeidertjenesten som ikke anbefaler nedskjæring i bemanningen – de foreslår en overføring av ressurser fra hjemmebasert omsorg til institusjonsomsorg (sykehjem) og ytterligere å øke bemanningen på sykehjemmet. Rådmannen har foreslått å redusere ressurser i hjemmebasert omsorg, men har ikke funnet rom for å styrke sykehjemmet.

Alvoret i den situasjonen kommunen er i viser at budsjettet er saldert med følgende:

- ✓ Inntekt 1,1 mill. kr fra utleie av lokaler til asylmottak (ikke varig inntekt).
- ✓ Inntekt 1,0 mill. kr fra skolestruktur som ikke er vedtatt eller gjennomført.
- ✓ Redusert avdrag lån 2,1 mill. kr.

Rådmannen vil kontinuerlig arbeide med kostnadsreducerende tiltak. En del av tiltakene er allerede lagt inn i budsjettet som:

- ✓ Stillingsreduksjon kultur/bibliotek
- ✓ Hjemmebasert omsorg
- ✓ Stillingsreduksjon aktivitør
- ✓ Stillingsreduksjon ergoterapeut
- ✓ Vedlikehold gatelys
- ✓ Leieinntekter kommunale havner

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.

Rådmannen utreder/iverksetter en del andre tiltak som ble vedtatt i økonomimeldinga 2009 og som kan gi besparelser uten at dette er lagt inn som en budsjettforutsetning da inntektene er usikre:

- ✓ Vedtatte tilslutning til innkjøpsordning – vil gradvis gi en effekt som ikke kan kvantifiseres nå
- ✓ Gjennomgang kontrakter utleie av kommunal eiendom og bygg
- ✓ Brukerbetaling kommunale kulturtilbud
- ✓ Evaluering kjøkkendrift sykehjemmet
- ✓ Avhende kommunale bygg
- ✓ Vurdere gebyrer for bygg, dele og oppmåling
- ✓ Brannvaktordning
- ✓ Status for veger som vedlikeholdes av kommunen/overføre vedlikeholdsansvar til private.
- ✓ Gatelys – vurdere hvor det skal være kommunalt gatelys
- ✓ Vurdere kapasiteten i FDV-enheten.

Flere av tiltakene som foreslås både i 2010 budsjettet og som skal utredes, vil medføre at tjenester som tidligere har vært gratis, vil innbyggerne måtte beregne å betale for.

Dersom kommunen ikke lykkes med å få budsjettbalanse i løpet av 1. halvår 2010, ser rådmannen ingen annen utvei enn i løpet av 2010/2011 å foreslå å utrede innføring av eiendomsskatt.

KOSTRA-tall

KOSTRA betyr KOMmuneSTatRAPportering og skal være et godt redskap for vurdering av kommunens drift. KOSTRA-rapportene er tilgjengelig på nett hos Statistisk Sentralbyrå (SSB). 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. 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. 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.

4 Driftsbudsjettet i økonomiplanperioden 2010-2012

Rådmannen legger også fram en økonomiplan der endringer fra 2010 er tatt med. Endringer vil framgå av tabell 1B. Som det framgår har det ikke været rom for noen endringer unntatt at arbeidet med arealplan er ferdig i 2010 slik at denne utgift i løper videre..

I påvente av vedtak om skolestruktur har rådmannen lagt inn en ytterligere besparelse (utover 1 mill, kr i 2010) på 0,5 mill. kr fra 2011. Besparselsen kan bli større avhengig av hvilken struktur som velges.

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. To store endringer skal gjennomføres.

Øremerket tilskudd til barnehager innlemmes i inntektssystemet fra 2011

Det vil etableres en egen delkostnadsnøkkel for barnehager i den samla kostnadsnøkkelen for kommunene. Samtidig med innlemming av barnehager i inntektssystemet skal også den eksisterende kostnadsnøkkelen for kommunene revideres. Ny kostnadsnøkkel legges fram i kommuneproposisjonen for 2011 i mai 2010. Disse endringer vil være omfattende og kan nedføre betydelige inntektsendringer for Ibestad kommune.

Samhandlingsreformen

Ut fra det som er kjent om reformen blant annet gjennom Stortingsmelding nr 47 (2008-2009) kan denne reformen bli den mest omfattende reform som noen gang er gjennomført for kommunesektoren. Konsekvensene for de mindre kommuner spesielt, kan bli betydelige.

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 – hovedsakelige gjennom primærhelsetjenesten i kommunene. Den grunnleggende ide er at gjennom forbygging i kommunehelsetjenesten vil behovet for spesialisthelsetjenester bli redusert. På den annen side må kommunene dekke deler av kostnadene til sykehusopphold – det er antydning inntil 20%. Reformen er forutsatt å starte allerede fra 2012 ved at kommunene får fullt ansvar for ferdigutskrevne pasienter fra da.

Reformen stiller spesielt små kommuner ovenfor store utfordringer ved å måtte dekke økte pasientkostnader. På den annen side gir det muligheter til både å få nye arbeidsplasser og netto bedre kommuneøkonomi dersom vi klarer å forebygge sykehusinnlegging.

Prognoser

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

Befolkningsendring

- ✓ Rådmannen tror at den økonomiske situasjon vil medføre noe redusert arbeidsinnvandring og anslår økning til 1 % pr år på landsbasis. Utviklingen for Ibestad er vanskeligere å anslå. Kommunen har bare et år etter år 2000 har befolkningsøkning. Rådmannen vil imidlertid ta utgangspunkt i IDE-prosjektets hovedmål om at kommunen ikke skal ha befolkningsnedgang.

Skatt/rammeoverføring

- ✓ Rådmannen baserer seg på en reell økning i inntekten til primærkommunene på 2 mrd. kroner i perioden som grovt regnet utgjør ca 2,7 mill. kr i reell økning til Ibestad kommune fra 2010 til 2013. 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 2002. Denne tapskompensasjon trappes ned og derfor er det grunn til å anta at Ibestad kan få reduserte skjønnsmidler i planperioden. Et annet forhold er at fylkesmannen har påpekt at kommunene må utnytte sitt inntekspotensial – herunder eiendomsskatt – fullt ut for ikke å bli trukket i skjønnsmidler. Skjønnsmidlene overføres til andre

poster i inntektssystemet. Rådmannen har lagt inn en nedgang på 0,5 mill. kroner i skjønnsmidler i økonomiplanen.

Rådmannen budsjetterer økonomiplanen i faste 2009-kroner. Det betyr at det for eksempel ikke er lagt inn skatteøkning og rammetilskuddsøkning for å kompensere pris- og lønnsvekst. Endringer som innebærer nye tiltak og styrking av eksisterende tiltak, er imidlertid med. Det samme er konsekvenser av befolkningsendring.

Forslag til økonomiplanen viser at det er underdekning i hele økonomiplanperioden med følgende beløp:

2011	1,053	mill.	kr
2012	0,560	”	”
2013	0,259	”	”

Dette er en relativt beskjeden underdekning, men dette er basert på blant samme befolkningssammensetning som i 2009. Videre er det ikke lagt inn noen nye tiltak noe som etter rådmannens mening kan være urealistisk da det erfaringsmessig kommer øke kostnader til drift uavhengig av volum.

Etter rådmannens mening viser tallene at situasjonen er meget alvorlig. . Tallene bekrefter at det er helt nødvendig med betydelige omstillingstiltak i kommunen. Rådmannen foreslår å saldere underdekningen i økonomiplanen med avdragsutsettelse for å få tid til å gjennomføre omstillingstiltak..

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 4 mill. kr. Kommunen har relativt lav lånegjeld og for å beholde handlefriheten framover bør lånegjelden ikke øke.

Kommunestyret vedtok i budsjett 2009 følgende om investeringsbudsjettet:

- ✓ *Avklaring av lokalisering av framtidig miljøstasjon gjennomføres snarest slik at prosjektet kan oppstartes i samsvar med HRS sine planer.*
- ✓ *Utbygging av bredbånd i hele kommunen gis høyeste prioritet etter at prosjekter oppstartet i 2009 er ferdigstilt.*

✓ *Kommunestyret ber rådmannen utarbeide meldinger om*

- *framtidig boligbygging i kommunen*
- *kommunale veier og behov for vedlikehold*
- *kommunale bygg og anlegg med HMS utfordringer*
- *muligheten for samlokalisering av blålysetatene*

Kommunestyret forutsetter at disponibel investeringsramme i perioden 2010-2012 på kr 10.6 mill. disponeres foreløpig til ovenfor nevnte formål.

Dette vil være retningsgivende for rådmannen, men utredningene under pkt 3 er ikke ferdig. Rådmannen vil derfor legge til grunn at prosjekter som er startet i 2009 fullføres og at bredbånd skal prioriteres. I tillegg vil vedtatte økonomiplan også vektlegges.

For at budsjett skal være komplett tar jeg med investeringstiltak som allerede er budsjettert og igangsatt. Dette vil gi en bedre oversikt over kommunens samlede investering. Flere av de vedtatt igangsatte prosjekter i 2009 er noe forsinket og noen er også forutsatt å gå over flere år. Dette kan medføre at hele bevilgningen til prosjekt ikke disponeres i 2009. Rådmannen vil derfor senere forslå å budsjettere på nytt ubrukte bevilgninger fra 2009, noe som gir en bedre oversikt.

Investeringsbudsjett 2010

Ibestad kulturhus - ombygging/rehabilitering

Det er satt en frist til 1. desember 2009 for å fullføre prosjektet slik at spillemidler kan tildeles. Det kan imidlertid skje at mindre arbeider må utføres i 2010, men rådmannen vil komme tilbake til dette.

Fortau Hamnvik - planlegging/grunnerverv

Arbeidet med planlegging av fortau startet høsten 2009 og reguleringsplan ventes ferdig våren 2010. Når reguleringsplanen er ferdig kan grunnerverv starte. Det er derfor neppe mulig å søke om trafikksikkerhetsmidler før i 2010 – noe som betyr oppstart i 2011. Det er usikkert om bevilgningen på 450.000 kroner er tilstrekkelig til å dekke både reguleringsplan, grunnerverv og kommunalteknisk planlegging og anbud. Rådmannen har derfor foreslått en bevilgning på 0,2 mill. kroner i 2010.

Det vil bli søkt om trafikksikkerhetsmidler til fortauet, men det er usikkert både hvor mye prosjektet totalt vil koste og hvor mye tilskudd vi kan få. Rådmannen har som en anslagsbevilgning, foreslått 1 mill. kr hvert år i perioden 2011 til 2013 og et tilskudd på 05, mill. kr hvert år.

Årsand boligfelt - opparbeidelse

Formannskapet har vedtatt samlet finansiering i 2009 på 3,405 mill.kr. Framdriften med opparbeidelse har ikke vært i tråd med kontrakt med leverandør og det er usikkert om opparbeidelsen blir ferdig i 2009. Det vil i så fall bety at utgifter forskyves til 2010 og må budsjetteres på nytt. Rådmannen kommer derfor tilbake til saken i så fall.

Breivoll havn - rassikring

Etter at det er oppnådd enighet med grunneier starter arbeidet med å innhente anbud og deretter starter sikringsarbeidet. Bevilgningen på 1,5 mill. kr kan være for liten. Dette vil avklares gjennom anbudsrunden. Rådmannen vil derfor komme tilbake til politisk nivå med saken når de endelige kostnader er klare. Inntil videre vil det stå 1 mill. kr i 2010 og så blir ubrukt av bevilgningen på 0,5 mill. kr i 2009 bevilget på nytt.

Utbedring tak Ibestad kirke

Det ble bevilget 1,9 mill. kr i 2009 til å reparere taklekkasje og mulig vannskader på yttervegger i henhold til kostnadsoverslag fra konsulent. Arbeidet med å innhente anbud har tatt lengre tid enn forventet men det er nå mottatt anbud som viser at kostnadene blir noe høyere enn budsjettert. Siden det alltid vil være en stor grad av usikkerhet ved å reparere/vedlikehold gamle bygg så må vi ta høyde for dette ved å legge inn en reserve. Det er derfor nødvendig å øke budsjettet til 2,2 mill. kroner. Det er uansett ikke mulig at arbeidet blir ferdig i 2009, slik at ubrukt i 2009 må bevilges på nytt i 2010.

Brebåndsutbygging i Ibestad

Det er innledet et samarbeid mellom Ibestad, Gratangen og Skånland og muligens Salangen for å etablere både stamnett (inn til kommunen) og aksessnett (til brukerne) i hele kommunen. Den totale investering er på 29,3 mill.kr. Det er søkt om midler fra KRD. Foreløpig er kommunes egenandel 1 mill. kroner. I sak 83/07 vedtok formannskapet å disponere 270.000 kroner fra næringsfondet til bredbåndsutbygging. Selv om det da var et annet konsept antar rådmannen at denne bevilgning og binding av næringsfondsmidler fortsatt står ved lag og vil inngå som en del av finansieringa. Resten må finansieres ved låneopptak. Rådmannen antar at det vil komme en sak til politisk behandling når søknad om tilskudd er avklart – blant annet må organisasjon og drift av nettet avklares.

Ibestad samfunnshus – renovering av maskinrom svømmehall

Det er foretatt en kostnadsbergning som viser utbygging til kr 2,7 mill (beregnet i 2008). Dette anlegg vil kunne oppnå spillemiddeltilskudd tidligst fra 2010 dersom det prioriteres. Det er derfor viktig at det kommer med i kommunens budsjett og økonomiplan for å komme i betraktning for spillemidler. Tilskudd fra spillemiddelsøknad kan utgjøre inntil 42 %. Det vil si kommune må ha en egenandel på minst kr 1,6 mill. Da prosjektet ikke er blitt prioritert for spillemidler i 2009, bør prosjektet prioriteres i 2010. Dersom prosjektet kommer med i økonomiplan og budsjett 2010, vil det kunne finansieres med spillemidler og lån med rentekompensasjon. Rådmannen foreslår en bevilgning på 1 mill. kr i 2010 og 1,7 mill. kr i 2011. Spillemidler kan utgjøre 1,1 mill. kr, og resten 1,6 mill. kr finansieres med lån.

Ombygging/tilpassning av skolebygg

Rådmannen viser til egen sak om skolestruktur som skal behandles parallelt med budsjettet. Uten å foregripe behandlingen av skolestruktursaken er det all grunn til å anta at det vil medføre betydelige investeringer i ombygging/tilpassning av skolebygg. Kostnadene er omhandlet i utredninga, men det kan bli investeringer på over 10 mill. kr. Under forutsetning av at det gjøres et vedtak i desember om skolestruktur kan ombygging/tilpassning starte i 2010. Rådmannen vil da komme tilbake med egen sak om investering.

Selvfinansierende prosjekt:

Ytre Andørja Vannverk - vannbehandlingsanlegg

Kommunen har pålegg fra Mattilsynet om å skaffe et tilfredsstillende vann til abonnentene ut fra gjeldende forskrift. Utbygging vil kreve nytt bygg for vannbehandling, samt mulig høydebasseng. Kommunen har engasjert konsulent som skal bistå i planlegginga. Antatt kostnad er 1,8 mill. kr, men siden prosjektet verken er ferdig prosjektert eller har vært gjennom en anbudsrunde, er kostnadene usikre. Rådmannen vil undersøke muligheten for tilskudd til utbygginga.

Rådmannen har nærmere redegjort for de konsekvenser en slik investering vil ha for vannavgiften for å oppnå selvkost, jfr. kap 6.

Investeringsbudsjett 2010 – oppsummert

Rådmannens forslag:

✓ Samlet investering	5,6 mill. kr		
Finansiering:			
✓ Lån	3,1	”	” (løpende investeringer)
✓ Lån	1,8	”	” (selvfinansierende investeringer)
✓ Tilskudd	0,7	”	”

Nye lån ligger noe under rammen som rådmannen mener er tilrådelig å låne. Spesielt på grunn av at det ligger an til en betydelig investering i skolebygg og usikkerhet om flere prosjekter bør lånerammen for 2010 og i økonomiplanperioden ikke økes. Det kan også bli aktuelt å framskynde prosjekter. Rådmannen vil sterkt tilråde at rammen ikke økes nå.

Investeringsbudsjett i økonomiplanperioden

”Blålysgarasje”

Det er behov for garasje for kommunens brannbiler, andre blålysetaters biler og sivilforsvaret. Det vil være aktuelt med kjøp eller nybygg. Før saken kommer til realisering vil det måtte foretas en omfattende planlegging og forhandling med aktuelle ”blålysetater” som brukere før avgjørelse tas. Kostnadene vil være svært usikre, men ut fra de tunge investeringer som allerede er vedtatt vil rådmannen foreslå en bevilgning på 2 mill. kroner i 2012.

Brannvern – biler

Kommunens brannbiler er fra 1973 og det må avsettes midler for utskifting av disse. I første omgang bør det kjøpes en mannskapsbil til Hamnvik. Innenfor en kostnadsramme på 1,5 mill kr bør vi finne en god, brukt mannskapsbil. Rådmannen vil foreslå at kjøp av ny brannbil kommer etter garasje og foreslår en bevilgning i 2013.

Hamnvik Barnehage – utredning av ventilasjonsanlegg

Hamnvik Barnehage ble tatt i bruk 1993. Ventilasjonsanlegget til barnehagen har en varmegjenvinner som er beregnet for stående rotering. Grunnet plassmangel i teknisk rom ble denne lagt horisontalt i byggefasen. Dette har medvirket til stor slitasje og reduserte effekt av varmegjenvinneren. Det er lite hensiktsmessig å skifte ut gjenvinneren uten å foreta utbedringer. Kommunen må foreta en utredning av ventilasjonsaggregatet som gjør at det får en bedre driftssituasjon. En slik utredning er anslått til å komme på i underkant av 100.000 kr. Det er høyst uklart hva en utbedring eventuelt nytt anlegg vil koste. Rådmannen har derfor ført opp en bevilgning til nytt ventilasjonsanlegg med en første bevilgning på 2 mill. kr i 2012. Kostnadene vil ikke bli klare før det foretas en nærmere utredning.

Opprusting kommunale veier

Det er utvilsomt et behov for å ruste opp de kommunale veier, men rådmannen har ikke funnet rom for å bevilge investeringsmidler for i 2013 med 1,5 mill. kroner.

Oppsummert rådmannens forslag til investering i økonomiplanperioden:

2011

✓ Samlet investering	2,7 mill. kr
Finansiering:	
✓ Lån	1,5 ” ”
✓ Tilskudd	1,2 ” ”

2012:

✓ Samlet investering	5,0 mill. kr
Finansiering:	
✓ Lån	4,5 ” ”
✓ Tilskudd	0,5 ” ”

2013

✓ Samlet investering	4,0 mill. kr
Finansiering:	
✓ Lån	3,5 ” ”
✓ Tilskudd	0,5 ” ”

På grunn av stor usikkerhet om prosjektenes kostnad bør investeringsrammene i økonomiplanperioden ikke økes.

6 Priser på avgifter og tjenester

Regjeringa har anslått lønnsveksten til 3,5% neste år. Da lønn utgjør største delen av kommunal innsatsfaktor i tjenesteutøying vil dette være grunnlag for å prisjustere de tjenester som skal kun forelås indeksjustert.

Rådmannen foreslår følgende endringer i priser på avgifter og tjenester:

SFO

Satsene økes med 3,5%.

Kulturskolen.

Satsene økes med 3,5%.

Abonnementsordning for hjemmehjelp

Det innføres en ny betalingsordning med kr. 155,-/mnd. Som fast minstesats uavhengig av timetall. Omleggingen begrunnes med at dagens ordning med timebetaling er meget

arbeidskrevende. En ny ordning vil ikke gi økte inntekter men vil være ressursbesparende. Øvrige betalingssatser følger husstandens netto inntekter mellom 2-6 G.

Husleie – nye omsorgsboliger:

Leiligheter 55 m2 økes med 3,5% til 5.665 kr

Leiligheter 45 m2 økes med 3,5% til 5.035 kr.

Trygghetsalarmer

Prisene økes med 25 kr pr måned til 175 kr pr mnd.

Middagssalg

Prisen for halvpensjon økes med 5 kr til 40 kr.

Prisen for helpensjon økes med 7 kr til 75 kr.

Avløpsavgift

Satsene øker med 3,5%

Vannavgift

Satsene øker med 15%

Økning av vannavgiften.

Ytre Andørja Vannverk forsyner området Straumen, Åndervåg og Engenes. Det er registrert 54 boligabonnenter, 28 fritidsboliger, samt noen næringsbygg.

Kommunen har mottatt pålegg fra Mattilsynet om leveranse av hygienisk vann til sine abonnenter, det vil si utbygging av vannbehandlingsanlegg. Alle vannforsyningsanlegg er i forskrift pålagt å levere vann som er hygienisk og sikkert. For dette vannverket må det bygges et behandlingsanlegg basert på bruk av UV-bestråling, samt et høydebasseng. I løpet av høsten har det vært prøvetaking av vannet som skal brukes som grunnlag til dimensjonering av behandlingsanlegge.

Det er antydnet at en utbygging vil komme på ca kr 1,8 mill. Disse tallene har en usikkerhet i seg. Rådmannen vil undersøke muligheten for tilskudd til utbygginga.

Dagens driftskostnader er ca kr 100.000,-. Årlige driftskostnader etter utbygging er kalkulert til ca kr 450.000,-. Med dette som utgangspunkt må det forventes et årlig gebyr på over 5.000 kr pr abonnent i snitt dersom kommunen ikke får eksternt tilskudd til utbygginga. Gebyr for et bolighus i 2009 var kr 1.680. Gjennomsnittlig årsgebyr på landsbasis for en bolig på 120 m2 var 2.556 kr i 2008.

Det er ikke krav om at kommunen skal ha selvkost på levering av vann til innbyggerne, men dersom kommunen ikke krever inn selvkost så må levering av vann til noen innbyggere subsidieres over kommunens øvrige budsjett. Dersom vannavgiften ikke når selvkost, så blir den delen av vannavgiften som overstiger selvkost innbyggerbetalt og ikke brukerbetalt. Etter rådmannens mening bør leveranse av vann og avløp prinsipielt være til selvkost. Dette er spesielt viktig i en kommune med mange private vannverk der vannverkene dels drives på dugnadsbasis. På den annen side vil det være en utfordring dersom det blir nødvendig med en større utbygging der det er få abonnenter å dele kostnadene på. Dersom alle vannverk i kommunen hadde vært kommunale, ville det ha vært flere å dele på og økningen pr abonnent ville ha vært moderat.

Rådmannen vil foreslå en gradvis økning av vannavgiften med 15% pr år inntil selvkost er oppnådd. Det vil medføre underskudd på drift av vannverk, men underskuddet skal dekkes av framtidige overskudd. På denne måte oppnår kommunen både selvkost og en gradvis økning av vannavgiften.

Rådmannen viser for øvrig til det som står under kap. 5 om investeringer.

Slamtømming

Satsene øker med 3,5%

Feietjeneste

Satsene øker med 3,5%

Byggesaksgebyr

Satsene øker med 3,5%

Delingssak (etter delingslov)

Satsene øker med 3,5%

Rådmannen vil fremme en egen sak med forslag om nytt regulativ for oppmåling i forbindelse med overgang til matrikkellov.

7 Kommentarer fra sektorene

7.1 Rådmann

Plan og utredningsarbeid

- ✓ Drift IKT-systemer – anbud/eventuell ny driftsleverandør
- ✓ Budsjettpolitikken
- ✓ Regnskap/årsrapport
- ✓ Økonomimelding
- ✓ Budsjettkontroll
- ✓ Ferdigstilling arealplan
- ✓ Personal – revisjon av diverse personalreglementer (lønnspolitisk plan, retningslinjer for seniorpolitikk, permisjonsreglement, arbeidsreglement)
- ✓ Rullering av plan for anlegg og områder for fysisk aktivitet.
- ✓ Rullering av handlingsprogrammet i kulturplanen
- ✓ Bygdebokarbeidet
- ✓ Gjennomføre en anbudsrunde på pensjonsforsikring
- ✓ Gjennomgang avtaler for utleie av kommunal eiendom og bygg

Plan- og utredningsarbeid som ikke ble ferdig i 2009

- ✓ Delegasjonsreglement - revidering
- ✓ Finansreglement – nytt reglement
- ✓ IA (inkluderende arbeidsliv) – utarbeide handlingsplan og iverksette tiltak
- ✓ Utrede årsaken til kommunens høye andel barn med barneverntiltak, sosialhjelpsmottakere og spesialundervisning.

Status

- ✓ Ny organisasjonsplan (skal politisk behandles i kommunestyret 17.12.2009) og organisasjonsendring gjennomført. Ny organisasjon må få ”satt seg”.

Driftsmessige endringer

- ✓ 0,3 årsverk reduksjon kultur/bibliotek

Utfordringer i planperioden

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

7.2 Oppvekst

Plan og utredningsarbeid

- ✓ Kartlegging av behov for videreutdanning og etterutdanning - særlig for førskolelærere.
- ✓ Endring av styringsstrukturen mht skoleledelse, jfr. skolestrukturutredning
- ✓ Iverksette ny skole- og barnehagestruktur - samkjøre personalet fra flere skoler til ett personale ved ny skolestruktur.
- ✓ Videre opplæring i det digitale system *Fronter* – alle i skolene.
- ✓ Oppussingsplan skoler/barnehager, jfr. skolestrukturutredning
- ✓ Utvendig arbeid med bygningen Hamnvik barnehage.
- ✓ Utskifting lærebøker – samordning av lærebokkjøp.
- ✓ Plan for drift av IKT-systemene.
- ✓ Samordne og forbedre skolenes katastrofeplan/handlingsplan for ulykke.
- ✓ Forberede søknad fylkesmannen om øremerkede midler, såkalte kap. 3 midler – til Hamnvik barnehage.

Status

- ✓ Digital læringsplattform *Fronter* er innført i skolene.
- ✓ Ca 5 årsverk av 13 på barnetrinnet er fortsatt besatt av lærere uten godkjent utdanning.
- ✓ Skolene og barnehagene er driftsmessig sett i rimelig bra stand.
- ✓ Kommunen har hatt konstituert oppvekstleder hele budsjettåret 2009. Rektorene på Ånstad oppvekstsenter og Ibestad ungdomsskole er foreløpig konstituert ut 2009.
- ✓ To ped. lederstillinger ved Hamnvik barnehage er lyst ledig. Stillingene innehas av vikarer som har fått midlertidig dispensasjon fra utdanningskravet.
- ✓ Alle skolene og barnehagene driver prosjekt med alternative læringsarenaer og har fått støtte fra læringsfondet.
- ✓ Elevtallet er: 40 barn i barnehagene, 83 elever på barnetrinnet og 46 elever på ungdomstrinnet. Det er en økning på 7 elever sammenlignet med 2008/09 og en nedgang på 3 i barnehagene. Skolene opererer med forholdsvis små grupper.
- ✓ Det er 7 ledige barnehageplasser i hver av barnehagene.
- ✓ Elevtallet tilsier en liten nedgang på rammetimetall på ca. 25 timer fra 2009/2010.

Driftsmessige endringer

- ✓ Inntektsøkning ”Den Kulturelle Skolesekken”.
- ✓ Newtonrommet åpnet også for 7. klasse. Liten utgiftsøkning.

Utfordringer i planperioden

- ✓ Utvikle skolene i Ibestad kommune i samsvar med kunnskapsløftet.
- ✓ Minske gapet mellom sakkyndig vurderinger og tildeling av timer til spesialundervisning.
- ✓ Sørge for stabilt og tilstrekkelig pedagogisk /faglært -personale både i skole og barnehage.
- ✓ Vedlikehold av skolebygg og barnehager - innvendig og utvendig. Uteområdet m/ lekeapparat.
- ✓ Forbedre inneklima i Hamnvik barnehage.
- ✓ Videreutvikle andre læringsarenaer; uteskoler, prosjekter, Newtonrommet mv.
- ✓ Trygg skolevei – gang og sykkelstier.
- ✓ Forbedre kurstilbudet for skole og barnehage gjennom samarbeidet i IKK.

7.3 NAV

Plan og utredningsarbeid

- ✓ Rusmiddelpolitisk plan

Status

2010 blir første hele driftsår for NAV.

Personalgruppa i NAV-kontoret er stabil og har ikke sykefravær.

Forbruk av NAV's budsjett er vanskelig å forutse. Flere faktorer kan innvirke på forbruk. Konjunktursvingninger påvirker arbeidsmarkedet og kan føre til økt arbeidsledighet, som igjen kan føre til økt forbruk av sosialhjelp/økonomisk bistand. Økning i drop-out fra videregående skole er en annen faktor som kan påvirke forbruk.

- ✓ Sosialhjelp/økonomisk bistand skal være siste sikring. Ibestad kommune har få brukere som mottar langvarige ytelser. NAV ser potensial i å være mer aktiv for å informere om bostøtte og andre ordninger som bidrar til bedring av økonomi for familier og enslige.

- ✓ NAV har flere prioriterte oppgaver som resultat av Regjeringen fattigdomssatsing. Bl.a. er unge arbeidsledige, 20-24 år en prioritert gruppe som har krav på garanti for oppfølging.
- ✓ Kvalifiseringsprogram og kvalifiseringsstønad er et nytt virkemiddel og det kan antas at måltall for 2010 blir 2 brukere, og det er selvfølgelig tillatt å ha flere brukere i programmet.
- ✓ Forebyggende rusmiddelarbeid foregår stort sett gjennom tilskudd til ulike forebyggende tiltak blant barn og unge. Det er etablert en ordning med røykekontrakter der ungdomskoleelever inngår kontrakt i forhold til å være røykfri. Behov for plan i dette arbeidet er absolutt til stede.
- ✓ Flyktningetjenesten har blitt bygd ned de siste årene. Fra 2010 vil Ibestad kommune ikke motta tilskudd på allerede bosatte flyktninger. Det vil heller ikke vært flyktninger som har rett til introduksjonsprogram og introduksjonsstønad.

Driftsmessige endringer

- ✓ Økonomisk sosialhjelp reguleres automatisk etter statens veiledende satser.
- ✓ Flyktningetjenesten er satt i 0 da det ved inngangen til 2010 ikke er flyktninger som har introduksjonsstønad.

Utfordringer i planperioden

- ✓ På en god måte å ivareta oppgaver som er tillagt NAV, samtidig som NAV-kontoret vil være i omstilling i 2010.
 - Kontinuerlig gjensidig kompetanseoverføring i personalgruppen.
 - Være en aktiv og attraktiv samfunnsaktør.
 - Gi tilbud om kvalifiseringsprogram og kvalifiseringsstønad.

7.4 Helse

Plan og utredningsarbeid

- ✓ Smittevernplan
- ✓ Krise-/beredskapsplan (medvirke)

Status

- ✓ Legekontoret har vært inne i et år med en vanskelig personellsituasjon. Det har derfor vært til dels høge kostnader på vikarsiden. Dette gjør det vanskelig å bruke historiske tall for å utarbeide budsjett for 2010. Vi får ikke turnuskandidat i vårsemester 2010.
- ✓ Kommuneoverlege er tilsatt fra september 2009. Kommunelege II er tilsatt fra 25. januar 2010. Legestillingene blir 100 % kommunalt faste stillinger.
- ✓ En del slitt/gammelt utstyr – både kontor og medisinsk utstyr som må fornyes.
- ✓ Aktivitet – pasientkonsultasjoner: I budsjett 2010 er det regnet inntekter ut fra ca. 65 pasientkonsultasjoner pr. uke

Driftsmessige endringer

- ✓ Endring av stillingsstruktur for leger på legekontoet, jfr, ovenfor. Dette har medført betydelig budsjettmessige endringer som gir utslag på lønn, vaktgodtgjørelse og pensjoner. Tilsvarende påvirker dette inntektssiden på egenbetaling som nå går til kommunen på dagtid, og refusjon fra Helseøkonomiforvaltningen (HELFO).
- ✓ Div nye innkjøp av mindre nødvendig utstyr til legekontoet.
- ✓ Driftsavtale fysioterapeut er øket med kr 80.800,- i henhold til avtale om driftstilskudd og takster for fysioterapeuter. Beløpet er såpass høyt fordi det var budsjettet for lavt i 2009.

Utfordringer i planperioden

- ✓ Det må påregnes en del utskifting av medisinsk utstyr i planperioden.
- ✓ Videre oppfølging av jordmor/helsesøster v/ svangerskap/fødsel
- ✓ Tverrfaglig samarbeid innenfor aktuelle fagområder.
- ✓ Tilbud til barn og unge med spesielle behov
- ✓ Kvalitetssikringsarbeid/nye rutiner i seksjon

7.5 Pleie, rehabilitering og omsorg

Plan og utredningsarbeid

- ✓ Videreføring av utbedringsarbeider/vedlikehold i sykehjemmet vil pågå i første del av 2010: oppgradering av dører, vinduer og veggmonterte toaletter.
- ✓ Starte planarbeider opp mot samhandlingsreformen.
- ✓ Leiebilavtalene i hjemmesykepleien utgår sommer 2010, og det må utredes avtaler for transport.
- ✓ Samtlige pålagte planer/rapporter må evalueres og videreføres, flere p.g.a. mulige tilskuddsordninger som også er innbakt i 2010-budsjettet.
- ✓ Oppfølging av rapporten fra Tromsø Private Omsorgstjeneste om omsorg/miljøarbeidertjenesten.

Status

- ✓ Antall sykehjemsplasser er uendret: 36/ evt. overbelegg må påregnes i perioder.

- ✓ Lønnsbudsjett er fastsatt, men grad av sykefravær, terminalpleie, ressurskrevende brukere og dermed vikarbruk / overtidforbruk / drift er umulig å fastsette konkret, da driften alltid vil variere innenfor de fastlagte stramme budsjettammer. Driften er også svært avhengig av tilgjengelig fagpersonell.
- ✓ Det er foreslått følgende stillingsreduksjoner: 0,5 årsverk hjemmehjelp, 0,5 årsverk kjøkkenassistent, 0,6 årsverk aktivitør.
- ✓ Det foreligger forslag om reduserte tilskudd til de 2 Aktivitetssentrene og redusert psykiatritilbud.
- ✓ Antall omsorgsleiligheter videreføres: 26 (9+5+6+6). God dekning, få på venteliste.
- ✓ Antall brukere av hjemmetjenesten (hjemmesykepleien/hjemmehjelp): ca.100.
I 2009 fikk vi en ekstra ressurskrevende bruker i hjemmesykepleien.
- ✓ Ca. 60 årsverk fordelt på om lag 100 arbeidstakere, inklusiv miljøarbeidertjenesten f.o.m. 01.09.09. Ca. 20 vikarer.
- ✓ Antall mottakere av omsorgslønn: ca. 20.
- ✓ Antall mottakere av støttekontakt: ca. 15 - 20.
- ✓ Personlig assistentordning: 1 årsverk
- ✓ 35 år gammelt sykehjem som krever fortløpende oppgradering og vedlikehold: se øvrige budsjettkommentarer på vedlikehold, reparasjoner, inventar/utstyr.
- ✓ 3 leiebiler i hjemmesykepleien, dekker halve dagsbehovet for leiebiler.
Ingen leiebiler til hjemmehjelpstjenesten eller PU-tjenesten.

Driftsmessig endringer

- ✓ Innføring av abonnementsordning på hjemmehjelpsordningen.
- ✓ Tilpasse samlet PRO-drift opp mot utvidet arbeids/ansvarsområde pr. 01.09.09 med miljøarbeidertjenesten.
- ✓ Nyetablering av nytt hjelpemiddellager.
- ✓ Ergoterapeutstilling er redusert fra 80 % til 50 % stilling fra september 2009.
- ✓ Inndratte årsverk i hjemmehjelp og kjøkken/sykehjemmet..
- ✓ Foreslått inndragning av 2 x 20 % stilling som aktivitetsledere ved de to aktivitetssentrene, samt reduksjon av aktivitørstillingen ved Ibestad sykehjem fra 50 til 30 %.
- ✓ Ikke-lovpålagt tilskudd til aktivitetssentrene er foreslått redusert samlet fra kr. 40 000,- /år til samlet kr. 20 000,-/år f.o.m. 2010.
- ✓ Sykehjemsvaskeriet er opphørt. Omplassert vaskeriassistent i 50 % fast stilling til ledig assistentstilling ved kjøkken.
- ✓ Økt press på driftsbudsjettet.
- ✓ Pålegg fra kontrollinstanser kan medfører økonomiske konsekvenser.

Utfordringer i planperioden

- ✓ Påkrevet vedlikehold av et 35 år gammelt sykehjem med behov totalrenovering av pasientrom, skyllerom, baderom og flere vindusutskiftninger.
- ✓ Å møte "eldrebølgen" (flere mer syke og krevende hjelpetrengende eldre) og sykehusenes krav om kort liggetid for sykehuspasienter med økt press på kommunehelsetjenestetilbudet (økonomisk og faglig).
- ✓ Ivareta psykiatritjenestetilbudet kvalitativt og kvantitativt, etter at det statlige øremerkede tilskuddet inngår i kommunens samlede rammetilskudd f.o.m. år 2009.
Stramme 2010-rammer for PRO-tjenesten har medført store utfordringer for å ivareta /

videreføre et forsvarlig tilbud. Tilbudet vil bli kontrollvurdert fra fylkesmann/helsetilsynet i 2010.

- ✓ Etterkomme nye lovkrav og oppgaver som tillegges PRO-tjenesten.
- ✓ Oppgradere kompetanse/fag ut fra minstekrav. Utfordringer på bruk av IT-verktøy.
- ✓ Beholde, verdsette og rekruttere fagpersonell og gjøre arbeidsplassen attraktiv nok.
- ✓ Stor utfordringer å rekruttere nye vikarer/ufaglærte siste år.
- ✓ Å holde sykefraværet nede, og ivareta en god HMS-tjeneste for de ansatte.
- ✓ Evt. omorganisering - og effektiviseringstiltak av PRO-tjenestetilbudet vurderes fortløpende.

7.6. Plan og næring

Plan og utredningsarbeide 2010

- ✓ Landbruksplan for Ibestad kommune
- ✓ Boligsosial handlingsplan
- ✓ "Rusken aksjon" (ryddeaksjoner på utfartssted, langs veger mm)
- ✓ Energi og klimaplan
- ✓ Reguleringsplan for miljøstasjon
- ✓ Brannvern på kommunale bygg – oppbygging av system
- ✓ Registrering og innmåling av vannkummer – Ytre Andørja Vannverk
- ✓ Prosjekt vedr. innføring av elektronisk byggesøknader
- ✓ Gjennomgang/opplæring vedr skjenkeløyve og behandling av søknader
- ✓ Gårdsarkivet – gjennomgang og opprydding
- ✓ Kartgrunnlag for arealplanen
- ✓ Nytt gebyrregulativ for vann og avløp

Utredninger fra 2009 som ikke er ferdig

- ✓ Ferdigstille beredskapsplan (oppstartet i 2009)
- ✓ Gårdskartlegging, landbruk (startet i 2009, vil gå over to / tre år)
- ✓ Tilstandsrapport på kommunale veger (startet 2009)
- ✓ Tilstandsrapport på kommunale bygg inkl. HMS (fra 2009)

Status

- ✓ 4 årsverk adm., 7 renholdere (5,8 årsverk), 5,1 årsverk vaktmestre inkl formann

Driftsmessige endringer

- ✓ Redusert 60 % vaktmesterstilling i 2009.
- ✓ Overgang til nytt lovverk
 - matrikkellov fra 1.1.10 (erstatte delingslov)
 - bygningslov fra 1.7.10
- ✓ Kommunene som ny havnemyndighet
- ✓ Personellmessige endringer dersom ny skolestruktur (renhold)

Utfordringer i planperioden

- ✓ Landbruksavdelingen i kommunen er pålagt å ha oversikt over
 - leieavtaler for jord
 - kartlegge leiejord
 - oversikt over boplikt på enkelt eiendommer
- ✓ Gårdskartene
- ✓ Utbygging av vannbehandlingsanlegg Ytre Andørja Vannverk
- ✓ Vedlikehold av kommunale veger – det blir større slitasje og økte utgifter ved mange ”teeløsninger” i løpet av vintrene
- ✓ Utvendig vedlikehold av kommunale bygg
- ✓ Avslutte ”Ibestadfjæra” deponi
- ✓ Ajourhold i kommunalt bygningsarkiv
- ✓ Ajourføring av bygningsarkiv
- ✓ Hovedplan for vann
- ✓ Hovedplan for avløp

8 Budsjettskjema 1

Driftsbudsjett

Årsbudsjett

2010/Økonomiplan 2011 - 2013

	Regn 07	Regn 08	Bud 09	Bud 10	Bud 11	Bud 12	Bud 13
Kommunens frie inntekter							
Rammetilskudd fra staten	-56 546	-56 770	-62 213	-63 991	-64 500	-65 000	-65 600
Skatt på formue og inntekt	-18 136	-20 873	-20 711	-21 518	-21 500	-21 500	-21 400
Sum skatt og rammetilskudd	-74 682	-77 643	-82 924	-85 509	-86 000	-86 500	-87 000
Konsesjonsavgift	-15	-15	-	-15	-15	-15	-15
Andre generelle tilskudd/refusjoner 1)	-3 599	-2 453	-1 253	-844	-844	-844	-844
SUM FRIE DISPONIBLE INNTEKTER	-78 296	-80 111	-84 177	-86 368	-86 859	-87 359	-87 859
1.83 Avskrivninger							

1.83 Kalkulatoriske renter								
1.90 Renteinntekter			-600	-400	-400	-400	-400	-400
1.87 Utbytte/renteinntekt HK	-4 091	-4 381	-3 150	-2 385	-2 385	-2 385	-2 385	-2 385
1.87 Renter kommunale innlån	3 279	4 017	2 435	1 911	1 782	1 739	1 671	1 671
1.87 Renter på etabl.lån/startlån (netto)	-188							
1.87 Avdrag på lån	3 830	3 830	1 292	2 000	3 309	3 852	4 420	4 420
NTO FINANSUTGIFTER/-INNTEKTER	2 830	3 466	-23	1 126	2 306	2 806	3 306	3 306
Til dekning av tidl. års merforbruk/underskudd								
Til ubundne avsetninger 2)	4 790	2 045	-					
Til bundne avsetninger 3)	229	447	-					
Avsetning til likviditetsreserven								
Bruk av tidligere års overskudd	-3 890	-1 195						
Bruk av ubundne avsetninger 4)	-2 731	-2 815		-136				
Bruk av bundne avsetninger 5)	-891	-453	-					
AVSETNINGER NETTO	-2 493	-1 971	-	-136	-	-	-	-
Driftsmidler til fin. av investering	-	-	-	-	-	-	-	-
TIL FORDELING DRIFT	-77 959	-78 616	-84 200	-85 378	-84 553	-84 553	-84 553	-84 553
MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	-1 199	-1 004	-	-	-	-	-	-
Rammeområde:								
<u>1. Rådmannens stab/ kultur</u>								
Utgifter	16 483	16 626	14 322	15 914	15 089	15 089	15 089	15 089
Ny skolestruktur				-1 000	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Avsatt til lønnpoppgjør			1 930	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Inntekter	-3 373	-2 064	-3 130	-4 133	-4 133	-4 133	-4 133	-4 133
Netto ugift	13 110	14 562	13 122	12 781	11 456	11 456	11 456	11 456
<u>2. Oppvekst</u>								
Utgifter	29 317	30 025	27 292	28 282	28 282	28 282	28 282	28 282
Inntekter	-8 627	-10 493	-8 388	-8 968	-8 968	-8 968	-8 968	-8 968
Netto ugift	20 690	19 532	18 904	19 314	19 314	19 314	19 314	19 314
<u>3. Sosial</u>								
Utgifter	6 778	6 225	6 391	7 504	7 504	7 504	7 504	7 504
Inntekter	-154	-462	-296	-838	-838	-838	-838	-838
Netto ugift	6 624	5 763	6 095	6 666	6 666	6 666	6 666	6 666
<u>4. Helse</u>								
Utgifter	4 263	4 629	4 549	5 939	5 939	5 939	5 939	5 939
Inntekter	-1 449	-1 220	-1 162	-1 910	-1 910	-1 910	-1 910	-1 910
Netto ugift	2 814	3 409	3 387	4 029	4 029	4 029	4 029	4 029
<u>5. Pleie, rehabilitering og omsorg</u>								
Utgifter	34 993	38 769	38 185	38 007	38 007	38 007	38 007	38 007
Inntekter	-8 312	-8 523	-7 836	-6 547	-6 547	-6 547	-6 547	-6 547
Netto ugift	26 681	30 246	30 349	31 460	31 460	31 460	31 460	31 460
<u>6. Plan og næring</u>								
Utgifter	14 779	13 701	17 355	17 493	17 493	17 493	17 493	17 493
Inntekter	-6 748	-6 619	-6 942	-6 365	-6 365	-6 365	-6 365	-6 365
Netto ugift	8 031	7 082	10 413	11 128	11 128	11 128	11 128	11 128
Diverse:								
Reserverte tilleggsbevilgninger	44	50						
Skattedirektoratet	-59	-53						
Momskompensasjon	-603	-595						
Premieavvik	-569	-2 384						

Avrundning	-3	-	-	-	-	-	-
Rammeområder til sammen	76 760	77 612	84 200	85 378	84 553	84 553	84 553
Note 1) Andre generelle tilskudd/refusjoner							
1. Integreringstilskudd	-1 222		-73				
2. Næringsfondstilskudd	-750						
3. Skatteavvik	-336						
4. Boligstilskudd	-100						
5. Momskompensasjon investering							
6. Kompensasjon R97	-369		-345	-281	-281	-281	-281
7. Kompensasjon omsorgsboliger	-600		-600	-440	-440	-440	-440
8. Rentekompensasjon skolebygg	-222		-235	-123	-123	-123	-123
Sum note 2) Andre generelle tilskudd	-3 599	-	-1 253	-844	-844	-844	-844
Note 2) Til ubundne avsetninger							
1. Avsetning til disposisjonsfond	4 790		211	-	-	-	-
Sum note 4) Til ubundne avsetninger	4 790	-	211	-	-	-	-
Note 3) Til bundne avsetninger							
1. Avsetning renter til fonds	229	-	-	-	-	-	-
Sum note 5) Til bundne avsetninger	229	-	-	-	-	-	-
Note 4) Bruk av ubundne avsetninger							
1. Bruk av fond	-2 731			-136			
Sum note 6) Bruk av ubundne avsetninger	-2 731	-	-	-136			
Note 5) Bruk av bundne avsetninger							
1. Bruk av næringsfond stat							
2. Bruk av næringsfond kommune							
3. Bruk av disposisjonsfond	-661		-100	-	-	-	-
4. Bruk av avløpsfond	-125						
5. Bruk av slamfond	-105						
Sum note 7) Bruk av bundne avsetninger	-891	-	-100	-	-	-	-

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 2011 - 2012 og 2013 er endringer fra forelåtte 2010 budsjett.

Enhet	2011	2012	2013
Rådmannes stab/kultur			
Arealplanarbeidet ferdig	-325	-325	-325
SUM rammeområde	-325	-325	-325

Oppvekst

SUM rammeområde

- - -

NAV

SUM rammeområde

- - -

Helse

SUM rammeområde

- - -

PRO

SUM rammeområde

- - -

Plan- og næring

SUM rammeområde

- - -

Sum rammeendringer**-325 -325 -325****FDV = (F)orvaltning, (D)rift og (V)edlikehold av bygninger**

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

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

10 Budsjettskjema 2

Investeringsbudsjett

Årsbudsjett 2010/økonomiplan 2011 - 2013

Alle beløp i hele 1.000 kroner.

Investeringer i anleggsmidler:	Bud 09	Bud 10	Bud 11	Bud 12	Bud 13
LØPENDE INVESTERINGER					
Ibestad kulturhus - rehab. bygning	3 450				
Ibestad kulturhus - rehab. Svømmehall		1 000	1 700		
Hamnvik barnehage - ventilasjonsanl.				2 000	
Årsand boligfelt	3 405	-			
Breivoll havn - rassikring	500	1 000			

Fortau Hamnvik	450	200	1 000	1 000	1 000
Brebåndsutbygging		1 000			
"Blålysgarasje"				2 000	
Ny brannbil					1 500
Ibestad kirke *)	1 600	600			
Kommunale veier					1 500
<u>Tiltakspakke:</u>					
Ibestad sykehjem	443				
Hamnvik barnehage	125				
Reparasjon av Ibestad kirke	300				
Ibestad kulturhus	125				
SELVFINANSIERENDE INVESTERINGER					
<u>Kommunalteknikk</u>					
Ytre Andørja vannverk - behandlingsanl.		1 800			
Kjøp av aksjer og andeler					
Dekning av tid. års undersk.					
BRUTTO INVESTERINGSUTG.	10 398	5 600	2 700	5 000	4 000
Avdrag etabl./startlån (netto)					
Avsetninger					
ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV	10 398	5 600	2 700	5 000	4 000
Finansieres slik:					
Bruk av lånemidler - løpende *)	-8 545	-3 100	-1 500	-4 500	-3 500
Bruk av lånemidler - selvfin.		-1 800			
Bruk av lånemidler - startlån					
Inntekter fra salg av anleggsmidler					
Tilskudd til investeringer	-1 853	-700	-1 200	-500	500
Andre inntekter					
Sum ekstern finansiering	-10 398	-5 600	-2 700	-5 000	-3 000
Overføring fra driftsbudsjettet					
Bruk av fond					
Bruk av avsetninger					
Sum finansiering	-10 398	-5 600	-2 700	-5 000	-3 000

11. KOSTRA-analyse



IBESTAD KOMMUNE (1917)

Innledning

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 tjenstedata 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 endelige KOSTRA-rapporten foreliggende 15. juni. Tallene i denne analyse er basert på de endelige KOSTRA-tall.

Det er mulig å sammenligne egen kommune historisk – jeg har valgt å ta med 3 år, men vil fra neste år utvide til 4 år. Dette vil si noe om utvikling over år. Jeg 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 et fylkessnitt for Troms. Siste sammenligning er landsgjennomsnittet.

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

Jeg 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. Etter hvert som 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

Brutto driftsinntekter per innbygger

år	2006	2007	2008
Ibestad	73	70	76
Kostragruppe 06	77	80	86
Sammenligningskommuner	76	77	85
Fylkessnitt	54	56	60
Landssnitt	48	50	54

Frie inntekter per innbygger

år	2006	2007	2008
Ibestad	51	49	54
Kostragruppe 06	47	47	50
Sammenligningskommuner	48	48	49
Fylkessnitt	33	33	34
Landssnitt	29	29	31

Brutto driftsutgifter per innbygger

år	2006	2007	2008
Ibestad	71	71	76
Kostragruppe 06	73	77	86
Sammenligningskommuner	71	74	82
Fylkessnitt	52	55	59
Landssnitt	46	49	53

Netto renter og avdrag i prosent av brutto driftsinntekter

år	2006	2007	2008
Ibestad	2,20	2,58	3,14
Kostragruppe 06	2,92	5,59	4,25
Sammenligningskommuner	4,17	4,87	6,10
Fylkessnitt	5,36	6,02	6,16
Landssnitt	2,30	3,41	4,71

Netto gjeldsgrad (lånegjeld i % av brutto driftsutgifter)

år	2006	2007	2008
Ibestad	51,39	52,33	40,08
Kostragruppe 06	52,82	54,72	51,09
Sammenligningskommuner	61,35	67,41	63,50
Fylkessnitt	79,41	85,59	85,58
Landssnitt	55,33	59,76	62,71

Behovsprofil

Andel folkemengde 0 til 5 år

år	2006	2007	2008
Ibestad	4,26	4,04	3,75
Kostragruppe 06	5,78	5,7	5,71
Sammenligningskommuner	5,93	5,68	5,76
Fylkessnitt	7,21	7,21	7,24
Landssnitt	7,35	7,32	7,34

Andel folkemengde 6 til 15 år

år	2006	2007	2008
Ibestad	11,94	10,92	10,28
Kostragruppe 06	13,11	13,02	12,79
Sammenligningskommuner	13,69	13,37	13,11
Fylkessnitt	13,70	13,40	13,08
Landssnitt	13,72	13,51	13,30

Andel folkemengde 16 til 66 år

år	2006	2007	2008
Ibestad	58,77	60,16	60,62
Kostragruppe 06	62,72	62,74	62,91
Sammenligningskommuner	62,30	62,7	62,79
Fylkessnitt	66,85	67,05	67,19
Landssnitt	65,65	65,92	66,18

Andel folkemengde 67 til 79 år

år	2006	2007	2008
Ibestad	16,01	15,82	15,97
Kostragruppe 06	11,61	11,81	11,84
Sammenligningskommuner	11,34	11,61	11,46
Fylkessnitt	8,15	8,25	8,38
Landssnitt	8,60	8,59	8,54

Andel folkemengde 80 år og over

år	2006	2007	2008
Ibestad	9,02	9,07	9,38
Kostragruppe 06	6,78	6,73	6,75
Sammenligningskommuner	6,75	6,63	6,88
Fylkessnitt	4,09	4,09	4,11
Landssnitt	4,69	4,66	4,64

Netto befolkningstilvekst

år	2006	2007	2008
Ibestad	-56	-63	-70
Kostragruppe 06	-22	-13	-9
Sammenligningskommuner	-26	-39	4
Fylkessnitt	21	20	37
Landssnitt	72	105	111

Hovedprioriteringer

Andel netto driftsutg adm, styring og fellesutg av netto driftsutg i alt

år	2006	2007	2008
Ibestad	13,54	12,65	11,39
Kostragruppe 06	15,51	16,04	14,62
Sammenligningskommuner	14,74	15,77	14,25
Fylkessnitt	10,19	9,92	8,91
Landssnitt	8,94	8,86	8,12

Andel netto driftsutg barnehage av netto driftsutg i alt

år	2006	2007	2008
Ibestad	5,15	3,22	3,44
Kostragruppe 06	2,56	2,50	2,85
Sammenligningskommuner	3,30	2,85	2,98
Fylkessnitt	2,28	2,36	2,98
Landssnitt	2,12	2,39	2,91

Andel netto driftsutg grunnskoleopplæring av netto driftsutg i alt

år	2006	2007	2008
Ibestad	22,1	22,66	21,20
Kostragruppe 06	27,8	26,84	26,36
Sammenligningskommuner	25,24	25,24	24,47
Fylkessnitt	31,32	30,75	30,83
Landssnitt	31,73	30,91	30,59

Andel netto driftsutg pleie og omsorg av netto driftsutg i alt

år	2006	2007	2008
Ibestad	36,79	36,50	40,6
Kostragruppe 06	36,09	36,07	36,66
Sammenligningskommuner	33,64	32,62	34,91
Fylkessnitt	36,01	35,53	36,2
Landssnitt	34,94	35,22	35,66

Andel netto driftsutg sosialtj og barnevern av netto driftsutg i alt

år	2006	2007	2008
Ibestad	5,50	5,78	4,62
Kostragruppe 06	4,29	3,94	4,26
Sammenligningskommuner	8,53	7,18	7,95
Fylkessnitt	7,05	7,02	7,24
Landssnitt	8,68	8,28	8,14

Andel netto driftsutg kultur av netto driftsutg i alt

år	2006	2007	2008
Ibestad	2,63	5,04	4,42
Kostragruppe 06	3,06	3,94	4,00
Sammenligningskommuner	3,31	3,59	3,83
Fylkessnitt	3,29	4,17	4,19
Landssnitt	3,72	4,49	4,48

Grunnskole

Korr brutto driftsutg grunnskole per elev

år	2006	2007	2008
Ibestad	125	139	156
Kostragruppe 06	104	108	119
Sammenligningskommuner	87	91	98
Fylkessnitt	79	83	88
Landssnitt	69	74	79

Netto driftsutg grunnskole per elev

år	2006	2007	2008
Ibestad	110	136	142
Kostragruppe 06	101	106	117
Sammenligningskommuner	81	85	89
Fylkessnitt	76	81	87
Landssnitt	68	73	79

Korr brutto driftsutg SFO per elev

år	2006	2007	2008
Ibestad	15	21	13
Kostragruppe 06	20	21	22
Sammenligningskommuner	31	26	21
Fylkessnitt	21	23	24
Landssnitt	19	20	22

Netto driftsutg SFO per elev

år	2006	2007	2008
Ibestad	9	15	8
Kostragruppe 06	12	12	14
Sammenligningskommuner	17	14	12
Fylkessnitt	7	8	10
Landssnitt	5	5	6

Andel 6 til 9 år med plass i SFO

år	2006	2007	2008
Ibestad	56,06	58,93	68,42
Kostragruppe 06	40,36	41,57	43,98
Sammenligningskommuner	29,46	34,09	43,78
Fylkessnitt	52,14	52,98	53,96
Landssnitt	53,19	56,50	57,19

Antall elever per voksen

år	2006	2007	2008
Ibestad	4,74	4,33	4,58
Kostragruppe 06	7,25	7,23	6,93
Sammenligningskommuner	7,94	7,89	7,85
Fylkessnitt	9,50	9,24	9,15
Landssnitt	10,75	10,66	10,53

Barnehager

Korr brutto driftsutg barnehage per barn med plass

år	2006	2007	2008
Ibestad	158	125	168
Kostragruppe 06	103	107	122
Sammenligningskommuner	112	110	119
Fylkessnitt	62	70	82
Landssnitt	51	56	64

Netto driftsutg barnehage per barn med plass (fratrasket statstilskudd og foreldrebetaling)

år	2006	2007	2008
Ibestad	90	49	66
Kostragruppe 06	31	30	37
Sammenligningskommuner	36	31	32
Fylkessnitt	15	16	20
Landssnitt	12	14	18

Andel 0 til 5 år med barnehageplass

år	2006	2007	2008
Ibestad	70,15	85,25	77,78
Kostragruppe 06	70,49	74,01	76,09
Sammenligningskommuner	71,47	76,66	79,19
Fylkessnitt	71,62	74,50	76,16
Landssnitt	68,15	71,88	74,29

Pleie og omsorg

Korr brutto driftsutg institusjon per beboer i komm institusjon

år	2006	2007	2008
Ibestad	594	601	680
Kostragruppe 06	719	758	842
Sammenligningskommuner	653	644	708
Fylkessnitt	739	752	824
Landssnitt	643	669	736

Netto driftsutg institusjon per beboer i komm institusjon (fratrullet egenbetaling)

år	2006	2007	2008
Ibestad	494	503	568
Kostragruppe 06	611	642	719
Sammenligningskommuner	571	526	580
Fylkessnitt	640	647	706
Landssnitt	585	607	669

Andel beboere i komm institusjon av mottakere av komm pleie og omsorgstj

år	2006	2007	2008
Ibestad	24,18	22,16	21,39
Kostragruppe 06	24,15	24,49	23,84
Sammenligningskommuner	29,67	26,46	26,46
Fylkessnitt	20,35	20,36	19,55
Landssnitt	18,77	19,29	18,74

Netto driftsutg per mottakere av kjernetjenester til hjemmeboende

år	2006	2007	2008
Ibestad	--	79	85
Kostragruppe 06	125	125	128
Sammenligningskommuner	119	134	151
Fylkessnitt	175	165	162
Landssnitt	150	148	152

Andel av befolkning som mottar kjernetjenester til hjemmeboende

år	2006	2007	2008
Ibestad	--	8,67	9,51
Kostragruppe 06	5,21	5,49	5,70
Sammenligningskommuner	4,69	4,70	4,68
Fylkessnitt	3,29	3,71	3,87
Landssnitt	3,38	3,71	3,84

Netto driftsutgifter per mottakere av komm pleie- og omsorgstj

år	2006	2007	2008
Ibestad	197	173	189
Kostragruppe 06	228	266	273
Sammenligningskommuner	248	240	267
Fylkessnitt	266	273	276
Landssnitt	228	249	261

Sosialtjenesten

Netto driftsutg per sosialhjelpsmottaker

år	2006	2007	2008
Ibestad	26	25	31
Kostragruppe 06	31	33	36
Sammenligningskommuner	58	53	40
Fylkessnitt	39	43	43
Landssnitt	50	56	59

Andel sosialhjelpsmottakere av alle innbyggere i kommunene

år	2006	2007	2008
Ibestad	4,64	3,44	3,33
Kostragruppe 06	3,25	2,71	2,83
Sammenligningskommuner	4,36	3,12	3,31
Fylkessnitt	2,58	2,28	2,24
Landssnitt	2,69	2,36	2,32

Netto driftsutg per barn med undersøkelse eller tiltak

år	2006	2007	2008
Ibestad	24	32	16
Kostragruppe 06	27	26	32
Sammenligningskommuner	19	22	25
Fylkessnitt	21	24	26
Landssnitt	25	27	29

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

år	2006	2007	2008
Ibestad	7,43	9,68	11,16
Kostragruppe 06	6,19	6,66	7,07
Sammenligningskommuner	9,73	8,22	10,98
Fylkessnitt	6,10	6,46	7,07
Landssnitt	5,32	5,39	5,67

Andel undersøkelser av barn som førte til tiltak

år	2006	2007	2008
Ibestad	81,82	58,33	65,00
Kostragruppe 06	42,39	47,52	48,31
Sammenligningskommuner	42,42	52,24	46,07
Fylkessnitt	39,16	37,03	40,51
Landssnitt	40,47	41,98	40,94

Andre tjenester

Nto.driftsutg brann-ulykke pr.innb.

år	2006	2007	2008
Ibestad	595	588	637
Kostragruppe 06	720	775	881
Sammenligningskommuner	607	689	696
Fylkessnitt	510	547	550
Landssnitt	468	493	535

Driftsutg per km kommunal vei

år	2006	2007	2008
Ibestad	81	76	68
Kostragruppe 06	49	55	54
Sammenligningskommuner	56	62	69
Fylkessnitt	66	68	64
Landssnitt	55	61	64

