

Møteinnkalling

Utvalg: **Kvæningen formannskap**
Møtested: Kommunehuset
Dato: 16.11.2016
Tidspunkt: 09:00

Eventuelt forfall må meldes snarest på tlf. 77 77 88 00. Vararepresentanter møter etter nærmere beskjed.

Burfjord 09.11.16

Eirik Losnegaard Mevik
ordfører

Saksliste

Utv.saksnr	Sakstittel	U.Off	Arkivsaksnr
PS 58/16	Budsjett og økonomiplan 2017 til 2020		2016/408



Saksfremlegg

Utvalgssak	Utvalgsnavn	Møtedato
58/16	Kvæningen formannskap	16.11.2016
	Kvæningen kommunestyre	

Budsjett og økonomiplan 2017 til 2020

Henvisning til lovverk:
Kommuneloven § 44 - 47

Vedlegg

- 1 Budsjettskjema 1A
- 2 Budsjettskjema 2A
- 3 Økonomisk oversikt drift
- 4 Økonomisk oversikt investering
- 5 Administrasjonssjefens forslag til investeringsbudsjett 2017 til 2020
- 6 Administrasjonssjefens endelige forslag til driftsbudsjett 2017 til 2020

Administrasjonssjefens innstilling

Administrasjonssjefens innstilling til vedtak av årsbudsjett for 2017 og økonomiplan for 2017 til 2020:

1. Drift

- 1.1. Skattøret for 2017 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
- 1.2. For eiendomsskatteåret 2017 skal det skrives ut eiendomsskatt på verk og bruk jf. Eieendomsskattelova (eskl.) § 3 første ledd bokstav c. Administrasjonssjefen foreslår også at det for eiendomsskatteåret 2017 skal skrives ut eiendomsskatt i hele kommunen for bolig- og fritidseiendommer, jf. Eieendomsskattelova (eskl.) § 3 første ledd bokstav a. Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2017 er 7 promille, jf. Esktl. § 11 første ledd. Takstvedtekter for eiendomsskatt i Kvæningen kommune vedtatt i kommunestyret 21.09.2016 skal gjelde for eiendomsskatteåret 2017, jf. Esktl. § 10.
- 1.3. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2017.
- 1.4. Årsbudsjett/økonomiplan vedtas med følgende driftshovedtall/rammeområder:

Kapittel	Sektor	2017	2018	2019	2020
1	Sentraladministrasjon og politisk styring	18 351 625	18 351 625	18 351 625	18 351 625
2	Oppvekst og kultur	37 265 364	35 406 964	35 406 964	35 406 964
3	Helse og omsorg	50 965 879	50 884 879	50 884 879	50 884 879
6	Næring, utvikling og teknisk sektor	7 710 479	7 610 479	7 510 479	7 510 479
7	Bygg og anlegg	10 437 848	10 937 848	10 937 848	10 937 848
8 og 9	Rammetilskudd, skatter, renter, avdrag og fellesområde	-124 731 195	-123 191 795	-123 091 795	-123 091 795

Detaljert fremstilling finnes i vedlegg; Budsjettversjonsrapport Administrasjonssjefens endelige forslag til driftsbudsjett 2017 til 2020.

- 1.5. Kommunalt vanngjøringsgebyr får ingen økning. Avløpsgebyr øker med 5 %. Feiegebyret øker med 6 %. Slamgebyret øker med 2 %. Økning på renovasjonsgebyrene til forbruker blir 2,5 % både for standard- og fritidsabonnement, mini, kompost- og storabonnement. I tillegg er det et tillegg til det ordinære renovasjonsgebyret et påslag med 4 % for å dekke etterdrift på Navit fyllplass som Kvænangen kommune betaler ekstra for. Etterdrift ble fra 2012 belastet abonnentene slik det skal være for selvfinansierende tiltak.
- 1.6. Andre gebyr og betalingssatser har en generell økning på 2,5 %.
- 1.7. Kommunen har udisponert overskudd fra tidligere år på disposisjonsfond med beregnet saldo pr 01.01.2017 på ca 7 millioner som i sin helhet skal benyttes som egenkapital til nytt skolebygg. I tillegg budsjetteres det for 2017 med en avsetning til disposisjonsfond med ca 3,9 millioner som tilsvarer et netto driftsresultat på 2,5 %.
- 1.8. Det gjøres endringer i driften på følgende måte for 2017:

Kapittel	Sektor	Konsekvensjustert budsjett	Administrasjonssjefens forslag til driftsbudsjett	Endringer
1	Sentraladministrasjon og politisk styring	18 711 625	18 351 625	-360 000
2	Oppvekst og kultur	38 591 364	37 265 364	-1 326 000
3	Helse og omsorg	53 695 879	50 965 879	-2 730 000
6	Næring, utvikling og teknisk sektor	8 119 604	7 710 479	-409 125
7	Bygg og anlegg	11 238 369	10 437 848	-800 521
8 og 9	Rammetilskudd, skatter, renter, avdrag og fellesomr.	-128 027 128	-124 731 195	3 295 933
	Kontrollsum	2 329 713	0	-2 329 713

2. Investeringer/finansiering

2.1. Investeringer

Kommunestyret vedtar følgende investeringsramme:

	2017	2018	2019	2020
Ordinære investeringer	48 455 000	31 180 000	400 000	0
Salg av bygg	0	0	0	0
Bruk av lånemidler	-40 355 000	-26 680 000	-400 000	0

Tilskudd	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-8 100 000	-4 500 000	0	0
	0	0	0	0

Detaljert oversikt over investeringene med de økonomiske konsekvenser fremgår av vedlegg «Administrasjonssjefens forslag til investeringsbudsjett 2017 til 2020».

Saksopplysninger

Forventede inntekter i 2017 tilsvarer ikke forventet pris- og lønnsøkning og tapet av andre inntekter. Det er nødvendig med ytterligere reduksjoner i driften for å holde budsjettbalanse i 2017 og resten av økonomiplanperioden.

Kommunestyret har vedtatt følgende langsiktige føringer for økonomi- og budsjettarbeidet:

- 2.5 pst netto driftsresultat
- 25 pst egenandel til finansiering av investeringer
- 10 pst av driftsinntekter på fond.

Forslaget innebærer et netto driftsresultat på om lag 2.7 millioner kroner.

INNTEKTER

Kommunens inntekter i 2017 er beregnet å være ca 167,5 millioner slik (avrundede tall i millioner kroner):

- Frie inntekter: 110 millioner (skatt 29 mill, rammetilskudd 81 mill)
- Eiendomsskatt: 6,6 millioner
- Salg av konsesjonskraft: 2,1 millioner
- Refusjoner stat: 6,4 millioner
- Refusjoner og andre overføringer (inkl momskompensasjon): 25,2
- Salgs- og gebyrinntekter inkl selvkostområdet: 17,2

Anslaget for pris- og lønnsvekst («kommunal deflator») for 2017 er på 2.5 pst.

Uten tiltak antas forholdet mellom inntekter og utgifter å bli ytterligere forverret i 2017 med ca 1,6 millioner slik:

- Økning i inntektssystemet med ca 3,5 millioner
- Økte utgifter med kommunal deflator 2,5 % ca 4 millioner
- Tapte inntekter: nedgang eiendomsskatt ca 0,1 millioner og nedgang salg av konsesjonskraft ca 1 million kroner.

Inntektssystemet har gitt noe større positivt utslag for frie inntekter (skatt og rammetilskudd) enn tidligere antatt hvor vi har fått ca 2,5 millioner mer enn forventet ut fra kommuneproposisjonen.

Det er i år gjennomført en alminnelig taksering av verk og bruk som fra 2017 i utgangspunktet vil gi en budsjettmessig merinntekt på ca 1,2 millioner. Men siden eiendomsskattetaksten for kraftverk har en helt spesiell verdifastsetting ut fra spotpris på kraft, vil dette bety at det fra 2017 blir en betydelig nedgang med ca 1,3 millioner, som igjen betyr at vi får en reell nedgang med ca 0,1 millioner i eiendomsskatteinntekter.

Det er ført om lag 6.2 millioner i økt inntekt som følge av tilskudd til bosetting av flyktninger. Tilsvarende denne inntekten er i all hovedsak beregnet som utgift til tiltak i sektoren.

HOVEDUTFORDRINGER

Administrasjonens budsjettarbeid har i stor grad vært rammestyrte på den måten at tiltak som ikke er direkte lovpålagt eller finansiert innenfor etatenes/tjenestenes egne rammer ikke er prioritert.

Hovedutfordringene for drift og økonomien i 2017 vil være:

- Ytterligere tilpassing til inntekter som uten tiltak ikke vil tilsvare lønns- og prisutviklingen og reduserte inntekter
- Gjennomføringsevne i arbeidet med redusert driftsnivå. Dette forslaget innebærer bemanningsreduksjoner som forutsetter egne prosesser og vurderinger. Det antas at mye av gjennomføringen kan gjøres ved naturlig avgang og stillingsstopp i forkant.
- Øke nærværet blant ansatte og styrke rekrutteringen til utsatte tjenester
- Redusere ulempene for tjenestemottakere og brukere av kommunens tjenester. Kvæningen kommune har gjennomgående et høyt nivå på sine tjenester og produserer dyre tjenester som blir særlig tydelig når utgiftene utlignes på antall innbyggere.

Pr første halvår 2016 hadde kommunen 1231 innbyggere og befinner seg på omtrent samme nivå som foregående år.

Det er i egen sak til kommunestyret om planstrategi vist til hvilke utfordringer for plan- og utviklingsarbeid kommunen har i åra som kommer, herunder en betydelig utfordring i forhold til sammensetningen av befolkningen over tid. Hovedtendensen er at andelen arbeidsføre i alderen 16 – 66 år synker mens den eldre delen av befolkningen øker. Nærings sammensetningen er fortsatt ensidig og sårbar.

Det foreslås innføring av generell eiendomsskatt med anslått inntekt på 2 millioner kroner i 2017. Anslaget for inntekten er nettoført idet det må påregnes ekstra utgifter til forarbeid med en eventuell innføring av ny ordning.

Investeringsrammene foreslås lagt forholdsvis høyt som følge av prosjektet Kvæningen barne- og ungdomsskole. Andre investeringer foreslås lagt på et minimum.

De største vedtaksstørrelsene er om det skal innføres eiendomsskatt med anslag på 2 millioner kroner i inntekt første år til 2.5 millioner kroner deretter og om Kjækan skole skal legges ned

(beregnet innsparingseffekt på ca 1.1 million kroner første år og om lag 3 millioner kroner med helårseffekt).

Administrasjonssjefen vil etter en totalvurdering her presentere «Administrasjonssjefens endelige forslag til driftsbudsjett 2017 til 2020» som blant annet inneholder innføring av generell eiendomsskatt for hus og hytter i hele kommunen som sitt endelige budsjettforslag for 2017.

Alternativet med nedlegging av Kjækan skole står på side 2 i budsjettforslaget under tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen med det potensiale til innsparinger som dette tiltaket alternativt kan gi.

Av større endringer kan opplyses at rammene legges slik at budsjettmidlene til barnevern er flyttet fra Helse og omsorg over til etat for Oppvekst og kultur.

PLANUTFORDRINGER

Kommunestyret har i september 2016 behandlet sak om kommunens planstrategi og det vil blant annet framgå at kommunen ikke har oppdatert kommuneplanens samfunns- og arealdeler. Arealdelen er til behandling og kan etter alt å dømme vedtas i 2017. Det antas at arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel med tenkt oppstart våren 2017 vil bli den mest omfattende planoppgaven på kort sikt.

Utfordringene er samlet om synkende innbyggertall, skjevere aldersfordeling og ensidig næringsstruktur.

Planene er ment både som politiske styringsverktøy og følgelig som styringssignaler til administrasjonen og som virkemidler for demokratisk medvirkning og deltakelse. Det er lagt et utfordrende løp for planarbeidet i økonomiplanperioden.

Alle etater og tjenester ventes å delta i planarbeidet.

KVALITETSSTYRING OG ORGANISASJONSENDRINGER

Kvænanen kommune er en liten kommune med mange dyktige og erfarne medarbeidere, men også denne kommunen har opplevd at reduserte ressurser og utviklingen mot stadig større faglige og myndighetsbestemte krav gjør at en blir stilt overfor nye utfordringer som kommunen ikke alltid har erfaring med å takle. Administrasjonen forbereder å ta i bruk et gjennomgående system for oppfølging av økonomi, tjenestelevering og kvalitet. Nye systemer vil sjelden innebære endringer av seg selv og det må forutsettes at innføringen følges opp av endringer i organisasjonen. Innføringen av etatsorganiseringen i løpet av 2016 vil etter alt å dømme forutsette tydeliggjøring av hvordan oppgaver og myndighet skal fordeles i hele organisasjonen.

LOVPÅLAGTE TJENESTER

Administrasjonen har vurdert forholdet mellom lovpålagte tjenester og ikke-lovpålagte i forslaget og vil vise til at det er de færreste tjenestene der oppgavene er både lovpålagt og der det gis helt konkrete standarder for utmålingen eller omfanget av tjenester. Det er med andre

ord ikke slik at lovpålagte tjenester kan unntas fra vanlige krav til vurdering av innhold eller kost-/nyttevurderinger.

Av de tjenestene som utføres i Kvæningen som ikke er lovpålagt, vises det særlig til en del ordninger innen virksomhetsområdet for Næring, Teknisk og Utvikling, herunder brøyting, vegunderhold og –lys.

SYKEFRAVÆR OG ARBEIDSMILJØ

Det samlede sykefraværet er målt til ca 11.4 pst i tredje kvartal 2016 og må sies å være høyt. Etter en forsiktig nedgang gjennom 2014 og 2015 har det holdt seg høyt i de siste kvartalene i 2016.

Den økonomiske siden av det blir et betydelig tap fordi de fleste sykefraværene må erstattes med vikar og refusjonene fra NAV dekker ikke disse utgiftene fullt ut. Den reelle dekningen til vikarer ved sykefravær er om lag 60 pst og kommunen må dekke om lag 40 pst av vikarutgiftene over eget budsjett. Kommunens utgifter til ekstra vikar ved denne typen fravær er anslått til ca 4 millioner kroner.

Fraværet viser store variasjoner mellom etater og tjenester.

Det må også vises til at det høye fraværet kan være et arbeidsmiljø-/arbeidshelseproblem som forutsetter en annen tilnærming enn den reinte økonomiske.

RAMMESTYRING

Fra budsjettåret 2017 er det lagt til grunn at det nå er ledere for tre etater og at det er større rom for å kunne budsjettere og styre virksomheten ut fra totale rammer.

Antall årsverk i oversikten er grove overslag.

HELSE OG OMSORG

Antall årsverk: 82

Forslag til rammer for årsbudsjett 2017: 50,3 millioner.

Forslaget til ramme innebærer store nedtak på institusjonstjenester og på noen enkeltstillinger. Hjemmebaserte tjenester ble styrket i 2016, men har ikke hatt full effekt blant annet som følge av rekrutteringsvansker.

Det er vedtatt endringer og lovkrav som iverksettes i løpet av de nærmeste åra, men ikke lagt inn egne tiltak for 2017.

Det er ført inn inntekt for sykestuesenger og øyeblikkelig hjelp-tilbud med ca 0.7 millioner i inntekt.

Salg av tjenester til andre kommuner vil bli ført videre med 0.5 millioner i inntekt.

NAV videreføres på dagens nivå, men avtalen om leie i kommunehuset er varslet sagt opp og det må beregnes et inntektstap i løpet av økonomiplanperioden.

Ressurskrevende tjenester; forslaget til statsbudsjett innebærer et høyere innslagspunkt i ordningen for brukere med særlig ressurskrevende tjenester.

Til et særlig tilbud på Helse og omsorg er det lagt inn et øremerket tiltak på 4 millioner kroner. Øremerkingen innebærer at bevilgningen inndras dersom tiltaket bortfaller.

Det vil i løpet av de kommende åra bli stilt krav om å ha ressurser i tjenesten som vi pr i dag ikke har, men som antakelig best kan løses gjennom samarbeid med andre kommuner.

Prioriteringer innenfor rammen:

- Innsparinger på institusjon/Gargo
- Vurdere andre driftsformer, herunder dagsenter
- Videreføre arbeidet for å gi flere hjemmebaserte tjenester
- Følge opp arbeid med rekruttering og kompetanseutvikling
- Vurdere om endring av dagens organisasjonsstruktur kan gi bedre styring og tjenester.

OPPVEKST OG KULTUR

Antall årsverk: 55

Forslag til ramme for årsbudsjett 2017 inkludert barnevern: 37.3 millioner kroner

Forslaget til ramme innebærer reduksjoner i bemanning som vurderes som forsvarlig ut fra reduksjoner i barne- og elevtall.

Det legges ikke fram forslag om ny skolestruktur i dette forslaget, men skal vises til at overgang til en skole i hele kommunen isolert sett vil kunne gi en reduksjon med om lag fem årsverk om slik ordning vedtas. Forslag om nedlegging av Kjækan skole ligger nå ute til offentlig høring og vil bli lagt fram for kommunestyret i egen sak i desember 2016.

Det legges opp til at årsbudsjettet er det bindende vedtaket og at det ikke fremmes egen sak om rammetimetall for skolene våren 2017, men at det foretas vanlige budsjettjusteringer for alle rammeområdene.

Det vil bli lagt fram egen sak om organisatorisk sammenslåing av de to barnehagene og tatt inn en mindre innsparing som følge av et eventuelt vedtak.

Større arbeid innenfor rammen:

- Følge arbeidet med prosjektet Kvæningen barne- og ungdomsskole
- Videreføre satsingen på Ungdomstrinn i utvikling
- Sikre god bosetting for flyktninger.

NÆRING, UTVIKLING OG TEKNISK

Antall årsverk: 20 (Næring, utvikling og teknisk med Bygg og anlegg)

Forslag til ramme for årsbudsjett 2017: 18.1 millioner kroner

Etaten har brede og sammensatte oppgaver som spenner fra langsiktig plan til daglig drift.

Kommunen er eier av en bygningsmasse som bærer preg av alder og etterslep i tillegg til behov for investeringer.

Det legges opp til svært beskjedne investeringer.

- Drift med store og omfattende oppgaver

- Oppfølging av prosjektet Omstillingskommune

Det har blitt stilt spørsmål om avhending av boliger. Ut over eldre- og omsorgsboliger har kommunen 10 utleiebygg med i alt 30 utleieenheter. Et overslag viser at inntektene fra disse enhetene er på om lag 884 000 kroner mens utgiftene er på ca 406 000 kroner. Avhending av boligene vil dermed gi et netto tap på driftsinntekter med 478 000 kroner i året.

Samtidig skal det vises til at storparten av boligene er bygd på 1970- og 1980-tallet og at det må ventes større behov for investeringer framover. Administrasjonen antar at det vil være riktig å avklare kommunens rolle som boligeier gjennom arbeidet med boligstrategi. En raskere gjennomføring kan være å beholde de minste utleieboligene og selge 2- og 3-mannsboligene i Stormoveien. Det er ikke ført justeringer som følge av salg eller andre endringer i dette budsjettforslaget.

SENTRALADMINISTRASJONEN OG FELLESFUNKSJONER

Antall årsverk: 10 inkludert ordfører, varaordfører og hovedtillitsvalgt.

Det er lagt inn innsparing ved bemanningsreduksjoner.

Prioriteringer innenfor rammen:

- Budsjett- og økonomistyring
- Arbeidsmiljø og HMS
- Kvalitetssystemer
- Informasjon og deltakelse i nye medier
- Følge opp flerkommunale prosjekter og særlig IKT

BOSETTING

Det er pr oktober bosatt en familie med seks personer. Kommunen hadde lagt opp til bosetting av minst en familie til, men det foreligger ikke sikker informasjon om hvilke anmodninger om bosetting som kan ventes.

Det gis ulike tilskudd for bosetting og det føres en mindre del som nettoinntekt i 2017.

OMSTILLINGSKOMMUNE

Det er vedtatt at Kvæningen kommune får status som omstillingskommune fra 2017.

Programmet for omstillingskommuner retter seg mot utvikling av næringsliv og verdiskaping i privat sektor.

Det er ikke lagt inn ekstra midler fra kommunen til gjennomføringen.

INVESTERINGER

Det foreslås at investeringer til prosjektet Kvæningen barne- og ungdomsskole blir forskjøvet i forhold til faktisk framdrift i prosjektet.

Øvrige investeringsprosjekter er bare foreslått når helt særegne forhold tilsier det.

INNTEKTSUTVIKLINGEN - REDUSERT EIENDOMSSKATT FRA VERKER OG BRUK

Kommunens frie inntekter (rammetilskudd og skatt) økes etter forslaget til statsbudsjett med ca 3.4 millioner kroner.

Tidligere antakelser om økte inntekter fra eiendomsskatt ser ikke ut til å slå til idet verdsettingen av kraftproduksjonen og dermed skattegrunnlaget blir redusert fra 2016 til 2017. En antatt økning av inntektene ved nytaksering av verker og bruk etter tiårsregelen i 2017 gir isolert sett en økning, men denne blir betydelig redusert som del av det totale inntektene.

IKKE PRIORITERTE TILTAK

I det interne budsjettarbeidet har fokus vært på å redusere utgiftene på en sikker og forsvarlig måte. Forslag til økninger som ikke dekker nødvendige eller klart lovbestemte behov har ikke blitt prioritert. Mindre behov må i utgangspunktet ventes å kunne bli dekket over etatens totale rammer.

INVESTERINGER

Forslaget til investeringsrammer er lagt på et svært lavt nivå for å prioritere prosjektet Kvænangen barne- og ungdomsskole. Prosjektet er forsinket, men det regnes med at fysiske arbeider kan starte våren/sommeren 2017.

RISIKOVURDERINGER

Forslaget tar hensyn til kjente inntekter og utgifter på tidspunktet for framleggelse. Erfaringene fra gjennomføringen i 2016 viser at det må legges større vekt på rask tilpassing til nye rammer. Rene gjennomføringstiltak og avviksrapportering må prioriteres i administrasjonen.

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Kvænanen						
Skatt på inntekt og formue	-27 049 057	-30 576 000	-29 284 000	-29 284 000	-29 284 000	-29 284 000
Ordinært rammetilskudd	-76 944 546	-75 224 000	-81 316 000	-81 316 000	-81 316 000	-81 316 000
Skatt på eiendom	-6 704 691	-6 704 692	-8 604 692	-9 454 692	-9 454 692	-9 454 692
Andre direkte eller indirekte skatter	-923 190	-860 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000
Andre generelle statsilskudd	-650 000	-160 000	-6 366 500	-6 366 500	-6 366 500	-6 366 500
Sum frie disponible inntekter	-112 271 484	-113 524 692	-126 471 192	-127 321 192	-127 321 192	-127 321 192
Renteinntekter og utbytte	-3 104 206	-3 059 000	-3 049 000	-3 049 000	-3 049 000	-3 049 000
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	4 695 002	5 433 211	4 827 649	5 549 420	5 815 385	5 782 609
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	4 910 170	5 222 211	5 818 750	6 699 500	7 067 500	7 080 394
Netto finansinntekter/-utgifter	6 500 966	7 596 422	7 597 399	9 199 920	9 833 885	9 814 003
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	0	0	0	0	0	0
Til bundne avsetninger	4 097 978	2 692 000	2 682 000	2 682 000	2 682 000	2 682 000
Til ubundne avsetninger	0	3 978 026	3 972 772	3 203 997	3 287 679	3 317 334
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-7 176 698	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Bruk av bundne avsetninger	-4 467 620	-4 626 965	-4 216 965	-4 216 965	-4 216 965	-4 216 965
Netto avsetninger	-7 546 340	1 943 061	2 337 807	1 569 032	1 652 714	1 682 369
Overført til investeringsbudsjettet	3 708 202	390 000	425 000	425 000	425 000	425 000
Til fordeling drift	-109 608 656	-103 595 209	-116 110 986	-116 127 240	-115 409 593	-115 399 820
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	109 608 662	103 595 209	116 110 986	116 127 240	115 409 593	115 399 820
Merforbruk/mindreforbruk	6	0	0	0	0	0

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Kvænanen						
Investeringer i anleggsmidler	0	0	48 455 000	31 180 000	400 000	0
Utlån og forskutteringer	0	0	2 500 000	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	2 500 000	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetninger	0	0	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	0	0	53 455 000	31 180 000	400 000	0
Bruk av lånemidler	0	0	-40 355 000	-26 680 000	-400 000	0
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	0	0	-5 000 000	0	0	0
Andre inntekter	0	0	0	0	0	0
Sum eksternt finansiering	0	0	-45 355 000	-26 680 000	-400 000	0
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	0	0	-8 100 000	-4 500 000	0	0
Sum finansiering	0	0	-53 455 000	-31 180 000	-400 000	0
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0	0

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Kvænanen						
Brukerbetalingar	-5 043 363	-5 017 380	-5 089 380	-5 183 380	-5 183 380	-5 183 380
Andre salgs- og leieinntekter	-13 584 885	-15 940 616	-13 380 003	-13 480 003	-13 580 003	-13 580 003
Overføringer med krav til motyfelte	-28 304 057	-25 575 387	-26 586 567	-26 586 567	-26 586 567	-26 586 567
Rammetilskudd	-76 944 546	-75 224 000	-81 316 000	-81 316 000	-81 316 000	-81 316 000
Andre statlige overføringer	-650 000	-160 000	-6 366 500	-6 366 500	-6 366 500	-6 366 500
Andre overføringer	-1 200	0	0	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	-27 049 057	-30 576 000	-29 284 000	-29 284 000	-29 284 000	-29 284 000
Eiendomsskatt	-6 704 691	-6 704 692	-8 604 692	-9 454 692	-9 454 692	-9 454 692
Andre direkte og indirekte skatter	-923 190	-860 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-159 204 989	-160 058 075	-171 527 142	-172 571 142	-172 671 142	-172 671 142
Lønnsutgifter	98 965 704	93 444 484	100 346 595	98 741 899	98 741 899	98 741 899
Sosiale utgifter	11 545 329	13 552 735	14 443 128	14 202 424	14 202 424	14 202 424
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	27 172 705	24 309 754	28 162 327	28 662 327	28 662 327	28 662 327
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	7 421 204	5 870 069	6 888 923	6 888 923	6 888 923	6 888 923
Overføringer	11 782 018	12 586 550	11 097 961	12 653 615	12 035 968	12 026 195
Avskrivninger	7 748 605	7 948 146	7 915 591	7 915 591	7 915 591	7 915 591
Fordeelte utgifter	0	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	164 635 565	157 711 738	168 854 525	169 064 779	168 447 132	168 437 359
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	5 430 576	-2 346 337	-2 672 617	-3 506 363	-4 224 010	-4 233 783
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-3 104 206	-3 059 000	-3 049 000	-3 049 000	-3 049 000	-3 049 000
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-1 275 811	-750 000	-750 000	-750 000	-750 000	-750 000
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-4 380 017	-3 809 000	-3 799 000	-3 799 000	-3 799 000	-3 799 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	4 695 002	5 433 211	4 827 649	5 549 420	5 815 385	5 782 609
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	4 910 170	5 222 211	5 818 750	6 699 500	7 067 500	7 080 394
Utlån	931 016	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	10 536 188	11 655 422	11 646 399	13 248 920	13 882 885	13 863 003
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSASJONER	6 156 171	7 846 422	7 847 399	9 449 920	10 083 885	10 064 003
Motpost avskrivninger	-7 748 603	-7 833 146	-7 937 589	-7 937 589	-7 937 589	-7 937 589
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	3 838 144	-2 333 061	-2 762 807	-1 994 032	-2 077 714	-2 107 369

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-7 176 698	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Bruk av bundne fond	-4 467 620	-4 626 965	-4 216 965	-4 216 965	-4 216 965	-4 216 965
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-11 644 318	-4 726 965	-4 316 965	-4 316 965	-4 316 965	-4 316 965
Overført til investeringsregnskapet	3 708 202	390 000	425 000	425 000	425 000	425 000
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	3 978 026	3 972 772	3 203 997	3 287 679	3 317 334
Avsetninger til bundne fond	4 097 978	2 692 000	2 682 000	2 682 000	2 682 000	2 682 000
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	7 806 180	7 060 026	7 079 772	6 310 997	6 394 679	6 424 334
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	6	0	0	0	0	0

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Kvænanen						
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0	0	0	0
Statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0	0	0	0
SUM INNTEKTER (L)	0	0	0	0	0	0
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i kommunal tj.prod.	0	0	48 455 000	31 180 000	400 000	0
Kjøp av varer og tj som erstatter kommunal tj.prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer	0	0	0	0	0	0
Renteutg, provisjoner og andre finansutg	0	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0
SUM UTGIFTER (M)	0	0	48 455 000	31 180 000	400 000	0
Avdragsutgifter	0	0	2 500 000	0	0	0
Utlån	0	0	2 500 000	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Dekning tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetning til ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til likviditetsreserve	0	0	0	0	0	0
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER (N)	0	0	5 000 000	0	0	0
FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)	0	0	53 455 000	31 180 000	400 000	0
Bruk av lån	0	0	-40 355 000	-26 680 000	-400 000	0
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	0	0	-5 000 000	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års overskudd	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-8 100 000	-4 500 000	0	0

Beskrivelse	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
SUM FINANSIERING (R)	0	0	-53 455 000	-31 180 000	-400 000	0
UDEKKET/UDISPONERT (S = O-R)	0	0	0	0	0	0

Budsjettversjonsrapport: Administrasjonssjefens forslag til investeringsbudsjett 2017 til 2020



	2017	2018	2019	2020
Netto investering i konsekvensjustert budsjett	0	0	0	0
Sum investeringer fra nye tiltak	48 455 000	31 180 000	400 000	0
Sum fond	-8 100 000	-4 500 000	0	0
Sum bruk av driftsmidler	0	0	0	0
Sum lån	-40 355 000	-26 680 000	-400 000	0
Sum tilskudd	0	0	0	0
Sum annet	0	0	0	0
Netto finansiering	0	0	0	0
Sum renter og avdrag	962 188	2 564 709	3 198 674	3 178 792
Sum andre driftskonsekvenser	0	0	0	0
Netto driftskonsekvenser	962 188	2 564 709	3 198 674	3 178 792
Valgte tiltak				
Usorterte tiltak	48 455 000	31 180 000	400 000	0
<i>Egenandel Stajordveien</i>	500 000	500 000	0	0
<i>Geovekst handlingsplan/digitalt planregister/nytt høydesystem</i>	205 000	100 000	100 000	0
<i>Ny arbeidsbil til driftsavdelingen</i>	0	450 000	0	0
<i>Ny skolefløy/idrettshall Kvæningen barne- og ungdomsskole</i>	47 600 000	30 000 000	0	0
<i>Renovering av kantine rådhus 80 000</i>	0	80 000	0	0
<i>Utvidelse av kirkegård Nordstraumen: 300 000</i>	0	0	300 000	0
<i>Videreføring av adresseprosjektet</i>	150 000	50 000	0	0
Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen				
Usorterte tiltak				
ATV med utstyr for skogbrann/oppgradering av eldre og utrangert utstyr	0	0	0	200 000
Forlengelse av vannledning fra Sekkemo til klubben	0	0	0	1 600 000
Molo i Seglvik. Renovering av gammelmoloen. Kommunal egenandel	0	0	0	500 000
Ny reguleringsplan for Sætra med nye boligtomter og klargjøring av boligtomter i regulerte felt	0	0	0	550 000
Ny steamkjele for tining av frosne avløp etc	0	0	0	250 000
Renovering av legeføy og kantine på rådhuset	0	0	0	300 000
Større renovering av utleieboliger	0	0	0	150 000
Tankbil med slukke vann for brannberedskap	0	0	0	1 000 000
Tilrettelegging for friluftsliv og folkehelse tiltak	0	0	250 000	110 000
Universell utforming inngangspartier Gargo og Lukas	0	0	0	140 000
Utskifting av brannsentraler/sikring Gulstien/internatet og rådhuset	0	0	200 000	0
Videreføring av tiltaksplan vann, Digitalisering av ledningsnett	0	0	0	750 000

Budsjettversjonsrapport: Administrasjonssjefens endelige forslag til driftsbudsjett 2017 til 2020



	2017	2018	2019	2020
Over-/underskudd konsekvensj. budsjett	2 329 713	2 329 713	2 329 713	2 329 713
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	962 188	2 564 709	3 198 674	3 178 792
Valgte driftstiltak	-3 291 901	-4 894 422	-5 528 387	-5 508 505
Over-/underskudd budsjettversjon	0	0	0	0
Valgte tiltak				
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	962 188	2 564 709	3 198 674	3 178 792
<i>Administrasjonssjefens forslag til investeringsbudsjett 2017 til 2020</i>	<i>962 188</i>	<i>2 564 709</i>	<i>3 198 674</i>	<i>3 178 792</i>
POLITISK STYRINGSORG OG SENTRALADMINISTRASJON	-360 000	-360 000	-360 000	-360 000
<i>Omorganisering av økonomiavdelinga/nedbemanning med 50 %</i>	<i>-360 000</i>	<i>-360 000</i>	<i>-360 000</i>	<i>-360 000</i>
OPPVEKST OG KULTUR	-1 326 000	-3 184 400	-3 184 400	-3 184 400
<i>OK Fjerning av ordningen med gratis barn nr 2 i barnehagen fra høsten 2017</i>	<i>-66 000</i>	<i>-160 000</i>	<i>-160 000</i>	<i>-160 000</i>
<i>OK Reduksjon av lærerstillinger og assistentstillinger fra høsten 2017</i>	<i>-1 104 000</i>	<i>-2 650 000</i>	<i>-2 650 000</i>	<i>-2 650 000</i>
<i>OK Reduksjon av ressurser i skolen</i>	<i>-46 000</i>	<i>-110 400</i>	<i>-110 400</i>	<i>-110 400</i>
<i>OK Reduksjon stilling i barnehagen</i>	<i>-110 000</i>	<i>-264 000</i>	<i>-264 000</i>	<i>-264 000</i>
HELSE OG SOSIAL	-2 730 000	-2 811 000	-2 811 000	-2 811 000
<i>HO Innsparinger på Gargo</i>	<i>-1 580 000</i>	<i>-1 580 000</i>	<i>-1 580 000</i>	<i>-1 580 000</i>
<i>HO Legekontoret kutt i stillinger</i>	<i>-250 000</i>	<i>-250 000</i>	<i>-250 000</i>	<i>-250 000</i>
<i>HO Reduksjon av fysioterapitjenesten fra 1. april</i>	<i>-400 000</i>	<i>-481 000</i>	<i>-481 000</i>	<i>-481 000</i>
<i>HO Salg av tjenester Gargo</i>	<i>-500 000</i>	<i>-500 000</i>	<i>-500 000</i>	<i>-500 000</i>
NÆRING, UTVIKLING OG TEKNISK	-409 125	-509 125	-609 125	-609 125
<i>NUT Kutt i kostnader Næringsavdelingen</i>	<i>-21 000</i>	<i>-21 000</i>	<i>-21 000</i>	<i>-21 000</i>
<i>NUT Kutt i kostnader til kommuneplan</i>	<i>-18 000</i>	<i>-18 000</i>	<i>-18 000</i>	<i>-18 000</i>
<i>NUT Næringsavdelingen utgifter overføres omstillingsprosjektet</i>	<i>-255 125</i>	<i>-255 125</i>	<i>-255 125</i>	<i>-255 125</i>
<i>NUT Opptrapping til selvkost kloakk</i>	<i>-100 000</i>	<i>-200 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>
<i>NUT Vintervedlikehold (brøytekontrakter lavere enn anslått)</i>	<i>-115 000</i>	<i>-115 000</i>	<i>-115 000</i>	<i>-115 000</i>
<i>Opplæring av brannmannskaper på brannskolen</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>
BYGG OG ANLEGG	-744 699	-244 699	-244 699	-244 699
<i>NUT Avhending av Ravelsnes kai</i>	<i>-11 800</i>	<i>-11 800</i>	<i>-11 800</i>	<i>-11 800</i>
<i>NUT Avhending flytebrygge på Alteidet</i>	<i>-17 899</i>	<i>-17 899</i>	<i>-17 899</i>	<i>-17 899</i>
<i>NUT Innsparing andre utleiebygg</i>	<i>-100 000</i>	<i>-100 000</i>	<i>-100 000</i>	<i>-100 000</i>
<i>NUT Kostnadskutt verksted/brannstasjon</i>	<i>-15 000</i>	<i>-15 000</i>	<i>-15 000</i>	<i>-15 000</i>
<i>NUT Kutt i kostnader brannvarslingsanlegg</i>	<i>-50 000</i>	<i>-50 000</i>	<i>-50 000</i>	<i>-50 000</i>
<i>NUT Reduksjon vedlikehold Gargo sykehjem</i>	<i>-50 000</i>	<i>-50 000</i>	<i>-50 000</i>	<i>-50 000</i>
<i>NUT 1-årig innsparingsforslag Kv.b og u.skole forutsetter ikke ordinær drift anleggsperiode</i>	<i>-500 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
FELLESOMRÅDE	2 277 923	2 214 802	1 680 837	1 700 719
<i>Alternativ 1 avsetting til driftsfond netto driftsresultat 2,5 %</i>	<i>3 972 772</i>	<i>3 203 997</i>	<i>3 287 679</i>	<i>3 317 334</i>
<i>Alternativ 2 Innføring av eiendomsskatt på hus og hytter</i>	<i>-2 000 000</i>	<i>-2 500 000</i>	<i>-2 500 000</i>	<i>-2 500 000</i>
<i>Endelige forslag reserverte bevilgninger</i>				

	305 151	1 860 805	1 243 158	1 233 385
Forventet merinntekt eiendomsskatt 100 monstermaster på Kv.vidda	0	-350 000	-350 000	-350 000
Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen				
POLITISK STYRINGSORG OG SENTRALADMINISTRASJON				
Andel rammekutt sentraladministrasjonen	-1 500 858	-1 500 858	-1 500 858	-1 500 858
Kommunestyrets reserverte tilleggsbevilling	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Ytterligere nedtrekk på servicekontoret med 50 %	-233 000	-233 000	-233 000	-233 000
OPPVEKST OG KULTUR				
andel rammekutt kultur og oppvekst	-2 335 479	-2 335 479	-2 335 479	-2 335 479
OK Alternativ med en eventuell nedleggelse av Kjækan skole fra høsten 2017	-1 150 000	-3 027 610	-3 027 610	-3 027 610
OK reduksjon av lærerstillinger og assistentstillinger fra 1. august 2017	-644 000	-1 777 900	-1 777 900	-1 777 900
HELSE OG SOSIAL				
andel rammekutt helse og omsorg	-3 080 818	-3 080 818	-3 080 818	-3 080 818
DAGtilbud for hjemmeboende bruker	-20 000	617 500	0	0
HO Kutt i 80 % miljøarbeider TU	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
HO Omorganisering av ressurser på helsestasjonen	-280 000	-280 000	-280 000	-280 000
kutt i aktivitærstilling	-230 000	0	0	0
styrking av skjermet enhet	250 000	0	0	0
NÆRING, UTVIKLING OG TEKNISK				
andel rammekutt NUT	-588 356	-588 356	-588 356	-588 356
NUT Kutt i brøytetilskudd veiløse bygder	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000
NUT Reduksjon brøyting fra fiskeplassen til Låvan	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
NUT Reduksjon vedlikehold veily	-55 000	-55 000	-55 000	-55 000
BYGG OG ANLEGG				
andel rammekutt bygg og anlegg	-782 005	-782 005	-782 005	-782 005
NUT Innsparing vedlikehold offentlige bygg	-35 000	-35 000	-35 000	-35 000
NUT Ved eventuell nedlegging av Kjækan skole reduseres kostnader skolebygg	-245 000	-761 377	-761 377	-761 377
FELLESOMRÅDE				
Alternativ 1 Reserverte tilleggsbevilgninger 2016	321 261	1 651 755	1 644 411	134 025
Alternativ 2 Alternativ avsetting til driftsfond netto driftsresultat	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Alternativ 2 reserverte bevilgninger	56 158	617 877	694 215	713 484
Alternativ 3 reserverte bevilgninger	121 893	2 277 547	1 659 900	1 650 127
Alternativ 4 avsetning netto driftsresultat	2 472 772	3 203 997	3 287 679	3 317 334
Alternativ 4 reserverte bevilgninger	11 386	3 323 767	3 316 423	3 306 037
Avsetting av konsesjonskraftinntektene til disposisjonsfond	1 342 800	1 342 800	1 342 800	1 342 800
ekstra tilskudd fra IMDI til integrering av flyktninger	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	0
Forventet merinntekt eiendomsskatt etter alminnelig taksering	-350 000	-350 000	-350 000	-350 000
Økt basistilskudd pga bosetting av en ekstra flyktningefamilie 5 stk	-335 580	-335 580	-335 580	-335 580