



KARLSØY KOMMUNE

ØKONOMIPLAN 2015 - 2018 BUDSJETT 2015

Kommunestyrets vedtak 17.12.14

Politisk behandling:

<i>Politisk behandling</i>	<i>Saksnr.</i>	<i>Dato</i>
<i>Formannskap</i>		<i>19.11.14</i>
<i>Off. ettersyn</i>		<i>24.11.14 - 15.12.14</i>
<i>Kommunestyre</i>		<i>17.12.14</i>

INNHOLDSFORTEGNELSE

1. Innledning/sammendrag	3
2. Sammenhengen mellom økonomiplan og kommunens planverk	5
a) Kommuneplanens samfunnsdel.....	5
b) Sektorplaner.....	5
3. Kommunens rammebetingelser.....	7
a) Befolkningsutvikling	7
3.a.1 Utvikling i befolkningen siste 8 år	7
3.a.2 Prognose i BØP-perioden og frem til 2030	8
b) Frie inntekter.....	9
3.b. 1 Skatt og rammetilskudd.....	9
3.b. 2 Eiendomsskatt	11
3.b. 3 Momskompensasjon.....	12
3.b. 4 Rentekompensasjon for investeringer	12
c) Lønns- og prisvekst og endringer i pensjonsutgiftene	12
d) Statlige nyordninger, føringer, m.v.	13
4. Drift	15
a) Tjenesteproduksjon	15
4.a. 1 KOSTRA - Utvikling/sammenligning.....	15
4.a. 2 Administrativ organisering og bemanning	17
4. a.3 Utviklingstrekk og utfordringer.....	18
b) Robek-nettverk – Mål og styring.....	23
c) Ubalanse mellom inntekter og utgifter.....	24
d) Tiltak for å få balanse mellom inntekter og utgifter.	27
5. Investeringer.....	41
Planlagte investeringer i perioden:	41
6. Økonomiske oversikter og nøkkeltall	44
6.1 Skjema 1 A - drift	44
6.2 Skjema 1 B - drift.....	45
6.3 Økonomisk oversikt drift	45
6.4 Skjema 2 A – investering	47
6.5 Skjema 2B - investering.....	48
6.6 Økonomisk oversikt investering	49
6.7 Finansielle nøkkeltall	50
7. Formannskapetets innstilling til vedtak av årsbudsjett for 2015 og økonomiplan for 2015 – 2018.....	52

1. Innledning/sammendrag

Karlsøy kommune er i en meget vanskelig økonomisk situasjon.

Vi har nå beregnet resultatet av konsekvensjustert budsjett for hele perioden 2015 – 2018. Konsekvensjustert budsjett 2015 betyr at vi beregner budsjettbalansen når vi viderefører driften fra 2014 til 2015, samtidig som vi hensyntar bindinger i form av kommunestyrevedtak, lovpålagte tiltak fra statlig side og utvikling i folketall og frie inntekter.

Denne beregningen viser at kommunen har en underbalanse på 16 millioner i 2015, og henholdsvis 17,7 mill. kr, 20,3 mill. kr og 22,3 mill. kr for årene 2016 – 2017 – 2018. Årsaken til underbalansen er en kombinasjon av flere forhold, og skyldes først og fremst følgende:

- Redusert statlig rammetilskudd som følge av folketall og demografi
- Økte pensjonskostnader (premieavvik)
- Drift av det nye sykehjemmet med 16 rom
- Manglende inntekter fra grønne oppdrettskonsesjoner
- Påbegynte reguleringsplaner i 2014 kan ikke belastes investeringsbudsjettet, men må belastes driften
- Nye (lovpålagte) tjenestetilbud til enkeltbrukere

Kommuneloven slår fast at kommunestyret innen årsskiftet skal vedta et budsjett og økonomiplan som er realistisk og i balanse. Kommunestyret har tidligere i år bedt om at rådmannen skal utarbeide et forslag til budsjett og økonomiplan, som legges fram til formannskapet for behandling.

Formannskapet skal deretter behandle budsjett og økonomiplan i sitt møte 19.11.14, og forslaget legges deretter ut til offentlig ettersyn. Kommunestyret sluttbehandler saken i sitt møte 17.12.14.

Rådmannen legger med dette fram sitt forslag til budsjett for 2015 og økonomiplan for perioden 2015 – 2018. Både budsjett og økonomiplan er i balanse.

For å oppnå balanse har administrasjonen sett på alle sider av kommunens drift og tjenestetilbud, og det er en kombinasjon av reduserte utgifter og økte inntekter som skaper balanse.

De største postene som bidrar til balanse er økt eiendomsskatt og reduserte lønnsutgifter. Rådmannen foreslår innsparinger med totalt 25 årsverk i økonomiplanperioden, hvorav 20 årsverk allerede i 2015. Samtlige tjenesteområder i kommunen bidrar med innsparinger, men det er særlig skolesektoren som har de største reduksjonene.

Utviklingen de siste årene og prognosene framover viser en forholdsvis stor reduksjon av antall skolebarn, samtidig som antall eldre øker. Driften av det nye sykehjemmet, som skal åpne i 2015, koster om lag 6 millioner kroner årlig. Samtidig med dette må vi gjøre betydelige innsparinger i driften av skolene i Karlsøy.

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

I inneværende skoleår er det 65 elever på de to barne- og ungdomsskolene på Vannøya. Prognosene framover viser at vi høsten 2017 bare har 50 elever på Vannøya. Administrasjonen foreslår nå at vi samler alle elevene på Vannøya på en skole, med virkning fra høsten 2015. Dette vil gi betydelige innsparinger samtidig som vi i hovedsak opprettholder kvaliteten på skoletilbudet.

Vi har også sett på barnehagestrukturen, og foreslår endringer i forhold til barnehagedriften på Reinøya.

Når det gjelder investeringsbudsjettet så har vi på grunn av kommunens vanskelige økonomi minimert aktuelle prosjekter de nærmeste årene. Nytt boligfelt på Hansnes og nye omsorgsboliger er de største prosjektene i økonomiplanperioden. I tillegg foreslår vi flere tiltak på vann- og avløpssektoren, men disse betales av brukerne gjennom selvkostsystemet. Vi foreslår også at vi viderefører asfaltprogrammet på kommunale veier, med om lag en halv million kroner årlig.

Når det gjelder kommunale avgifter så foreslår vi blant annet at vann- og avløpsavgiftene settes ned i 2015.

Forslag til budsjett 2015 og økonomiplan 2015 – 2018 oversendes herved til politisk behandling. Rådmannen er selvsagt behjelpelig hvis de folkevalgte ønsker ytterligere informasjon.

2. Sammenhengen mellom økonomiplan og kommunens planverk

Økonomiplanen er en del av det kommunale plansystemet. Den skal ta utgangspunkt i kommuneplanens samfunnsdel med handlingsplan, ha et 4-årig perspektiv og rulleres årlig.

a) Kommuneplanens samfunnsdel

Kommuneplanens samfunnsdel skal ta stilling til langsiktige utfordringer, mål og strategier for kommunesamfunnet som helhet og kommunen som organisasjon. Kommuneplanens samfunnsdel skal være grunnlag for sektorenes planer og virksomhet, jf. plan- og bygningsloven § 11-2.

Arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel er startet opp med vedtak av planprogram i mai. Planlagt avslutning var før jul i år, men grunnet etterarbeid med innsigelser mot arealplanene og deretter vakanse i planleggerstillingen er ikke det mulig. Alt etter når det blir ansatt planlegger igjen er det også usikkert om planen kommer til vedtaksbehandling i 2015. Rådmannen ser det som viktig at denne planen prioriteres når vakanseperioden er over.

b) Sektorplaner

Karlsøy kommune har vedtatt kommunal planstrategi 2012 – 2015 i januar 2013.

I kommunal planstrategi foreslås revisjon av en rekke sektor- og temaplaner, samt utarbeiding av noen nye. Blant disse er følgende sektorplaner:

Helse- og sosialetatens planverk:

- Pleie- og omsorgsplan
- Helse- og sosial beredskapsplan
- Rusmiddelpolitisk handlingsplan
- Plan for psykisk helsearbeid
- Smittevernplan
- Folkehelse som del av kommuneplan samfunnsdel
- Kompetanseplan
- En rekke fagplaner

Planverk for enhetene innenfor skole og barnehage:

Det arbeides med en overordna oversikt for sektoren der en vil samle de planene som foreligger – når de ble vedtatt og når de skal revideres. En vil dermed også få en oversikt over hvilke planer det er et behov for å utvikle.

- Overgang barnehage - skole
- Spesialpedagogisk plan
- Plan for sosial kompetanse
- Mobbeplan
- Rammeplan for lese- og skriveopplæringa
- Den kulturelle skolesekken
- Idretts- og friluftspan
- IKT-Plan for Karlsøykolene
- Kompetanseplan

I tillegg finnes det en rekke planer som er mer spesifikke opplæringsplaner.

Planer for bygg og anlegg

Følgende planer bør revideres / startes opp i 4-årsperioden:

- Hovedplan for vannforsyning
- Trafikksikkerhetsplanen
- Hovedplan avløp - ny
- Beredskapsplan vannforsyning - ny
- Vedlikeholdsplan kommunale bygg - ny
- Utviklings- og forvaltningsplan kommunale bygg – ny

Planer for plan og utvikling:

- Sentrumsplaner – områderegulering
- Nye reguleringsplaner: Vannavalen industriområde, utvidelse Kvalsberget steinbrudd og Hansnes industriområde, utvidelse.
- Strategisk næringsplan
- Beitebruksplan
- Temaplan kulturminner, kulturmiljø, landskap
- Kystplan – interkommunal
- Klima- og energiplan

3. Kommunens rammebetingelser

a) Befolkningsutvikling

3.a.1 Utvikling i befolkningen siste 8 år

Figuren under viser utviklingen i folketallet de siste 8 årene stort sett med fordeling på de aldersgruppene som brukes i det kommunale inntektssystemet. Det er også tatt med tall for gruppene barn og ungdom (0 – 15 år), vgs og arbeidsstyrken (16 – 66 år) og eldre (over 67 år). Figuren viser også endringer fra år til år i de ulike gruppene samt endringen fra 2007 som er første år i tabellen. (omlegging fra 2011 og 2012 i tråd med inntektssystemet og telling pr 1. juli hvert år

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
0-5 år	118	121	111	123	115			
0-1 år						32	31	40
2-5 år						77	78	76
6-15 år	288	291	291	281	267	260	248	224
16-66 år	1 534	1 571	1 554	1 541	1 507	1 506	1 505	1 489
67-79 år	278	291	295	302	315	319	341	353
over 80 år	126	130	132	132				
80-89 år					116	118	114	115
over 90 år					26	23	26	24
Sum folketall	2 344	2 404	2 383	2 379	2 346	2 335	2 343	2 321
Fødsler pr år	20	18	24	14	17	13	18	
Samlet befolkning:								
Årlig %-vis endring		2,6 %	-0,9 %	-0,2 %	-1,4 %	-0,5 %	0,3 %	-0,9 %
Endring fra 2007		2,6 %	1,7 %	1,5 %	0,1 %	-0,4 %	0,0 %	-1,0 %
Barn og unge (0-15 år)	406	412	402	404	382	369	357	340
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)	1 534	1 571	1 554	1 541	1 507	1 506	1 505	1 489
Eldre (67 år og over)	404	421	427	434	457	460	481	492
%-vis endring fra året før:								
Barn og unge (0-15 år)		1,48 %	-2,43 %	0,50 %	-5,45 %	-3,40 %	-3,25 %	-4,76 %
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)		2,41 %	-1,08 %	-0,84 %	-2,21 %	-0,07 %	-0,07 %	-1,06 %
Eldre (67 år og over)		4,21 %	1,43 %	1,64 %	5,30 %	0,66 %	4,57 %	2,29 %
%-vis endring fra 2007:								
Barn og unge (0-15 år)		1,48 %	-0,99 %	-0,49 %	-5,91 %	-9,11 %	-12,07 %	-16,26 %
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)		2,41 %	1,30 %	0,46 %	-1,76 %	-1,83 %	-1,89 %	-2,93 %
Eldre (67 år og over)		4,21 %	5,69 %	7,43 %	13,12 %	13,86 %	19,06 %	21,78 %

Som vi ser av oppsummeringen nederst i tabellen er det fremdeles kun gruppen over 67 år som har en økning i perioden. For den yngste gruppen er det dramatisk ved at hver sjettede er blitt borte på kun 8 år. Totalt folketall ser ut for å fortsette en svak nedadgående trend. En stor utfordring er at landet stadig vokser med mellom 1,2 og 1,3 % i året. Med utgangspunkt i folketallet i 2007 burde vi nå vært rundt 2550 for å holde oss på snittet. Vi mangler altså drøyt 200 for å være der og det er den største enkeltfaktoren som kan forklare de økonomiske utfordringene vi har hatt og fortsatt har siden folketallet i inntektssystemet ses opp mot gjennomsnittssøkning for landet.

3.a.2 Prognose i BØP-perioden og frem til 2030

Figuren under viser prognostisert utvikling i befolkningens alderssammensetning og total folkeemngde. Utgangår er 2014.

	2014	2015	2016	2017	2018
0-1 år	40	35	33	30	27
2-5 år	76	76	73	70	67
6-15 år	224	214	205	195	185
lokalt elevtall	191	179	174	166	154
16-22 år	192	188	186	182	180
23-66 år	1297	1306	1314	1318	1318
67-79 år	353	360	365	371	379
80-89 år	115	117	120	130	140
90 år og eldre	24	25	25	25	25
Sum folketall	2321	2321	2321	2321	2321
Samlet befolkning:					
Arlig %-vis endring		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Endring fra utgangsåret		0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Barn og unge (0-15 år)	340	325	311	295	279
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)	1489	1494	1500	1500	1498
Eldre (67 år og over)	492	502	510	526	544
%-vis endring fra året før:					
Barn og unge (0-15 år)		-4,41 %	-4,31 %	-5,14 %	-5,42 %
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)		0,34 %	0,40 %	0,00 %	-0,13 %
Eldre (67 år og over)		2,03 %	1,59 %	3,14 %	3,42 %
%-vis endring fra utgangsåret:					
Barn og unge (0-15 år)		-4,41 %	-8,53 %	-13,24 %	-17,94 %
Vgs og arbeidsliv (16-66 år)		0,34 %	0,74 %	0,74 %	0,60 %

Nedgangen for den yngste gruppa ser dessverre ut for å fortsette, samtidig som vi får en fortsatt økning av eldre. I tillegg ser vi at det faktiske elevtallet ved oppstart i høst var lavere enn det folkeregistrerte. En framskriving av dette er tatt inn i egen linje i tabellen.

I tillegg til den kortsiktige framskrivingen for de neste 4 årene tas også SSB sin prognose fram mot 2030 med. Det vi anser passer best for oss er mellomalternativet (LHML). Prognosene kommer annet hvert år og siste oppdatering kom i juni 2014.

	2014	2020	2025	2030
0-5 år	116	109	102	95
6-15 år	224	210	205	197
16-66 år	1489	1443	1377	1322
67-79 år	353	398	433	446
over 80 år	139	174	213	261
Sum	2321	2334	2330	2321

Som vi ser gir SSB sin prognose god støtte for en utflating av folketallet, samtidig som den varsler fortsettelse av endringen i aldersgruppene. Rådmannens prognose er noe lavere for skolegruppa og det har sammenheng med registrering av faktisk elevtall i skolene som tyder på en raskere nedgang enn det som er fanget opp av SSB.

b) Frie inntekter

Frie inntekter består av rammetilskudd, skatteinntekter (fra private og foretak), eiendomsskatt, momskompensasjon og andre ikke øremerkede statlige tilskudd, og er hovedfinansieringskilden for driftsrammene.

3.b. 1 Skatt og rammetilskudd

Kommunene får i forslag til statsbudsjett samlet sett en vekst i frie inntekter på 3,9 milliarder i 2015.

Dette innebærer på landsbasis en nominell vekst i kommunenes frie inntekter på 4,4 prosent fra 2014 til 2015. Kommunene i Troms anslås samlet sett å få en nominell vekst i de frie inntektene på 4,3 prosent. Dette er 0,1 prosentpoeng under gjennomsnittlig vekst på landsbasis.

Kommunal deflator er for 2015 anslått til 3 %. Realvekst i frie inntekter finnes ved å trekke fra kommunal deflator fra de nominelle vekstanslagene. Realveksten på landsbasis er da 1,4 %, og for Troms er tilsvarende vekst 1,3 %.

For Karlsøy kommune innebærer forslaget til statsbudsjett en realNEDGANG i frie inntekter på 0,4 prosent. Dette skyldes i hovedsak nedgang i folketall som vist foran og betyr at vi ligger dårlig an allerede før vi legger inn nødvendige midler for å videreføre dagens drift. Nedgangen er større enn i fjor og større enn det er tatt høyde for i gjeldende økonomiplan.

Rådmannens budsjettforslag er fullt ut basert på regjeringens forslag til statsbudsjett som kom i begynnelsen av oktober. Arbeidet med rådmannens forslag er avsluttet før forhandlingene i Stortinget med Venstre og Krf begynte.

Tabellen nedenfor viser utvikling i de frie inntektene de siste årene og prognose for økonomiplanperioden basert på folketallsprognosen vist i kap 3.a.2.

1000 kr	Regnskap		Budsjett				
	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Skatt	40 333	41 734	42 324	43 170	42 695	42 210	41 776
Rammetilskudd	112 313	111 122	114 506	113 533	111 876	110 608	109 846
Sum frie inntekter	152 646	152 856	156 830	156 703	154 571	152 818	151 622
<i>Nominell veskt (%)</i>		<i>0,14 %</i>	<i>2,60 %</i>	<i>-0,08 %</i>	<i>-1,36 %</i>	<i>-1,13 %</i>	<i>-0,78 %</i>

Som vi ser gir den manglende folketallsøkningen en nedgang i inntekter alle år i perioden. Enkeltelementene i skatt og rammetilskudd for 2013 og i økonomiplanperioden framkommer i tabellen nedenfor.

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

1000 kr	2014	2015	2016	2017	2018
Innbyggertilskudd	53 458	52 048	51 619	51 047	50 498
Utgiftsutjevning	25 535	23 649	23 775	23 435	23 562
INGAR	(144)	884	-	-	-
Saker med særskilt fordeling	241	294	294	294	294
Nord-Norge tilskudd	8 360	8 673	8 625	8 625	8 625
Småkommunetilskudd	11 512	11 857	11 857	11 857	11 857
Ordinært skjønn	2 614	2 271	2 000	1 800	1 600
Engangsjusteringer	(149)	-	-	-	-
Sum rammetilskudd ekskl. innt.utjevning	101 454	99 676	98 170	97 058	96 436
Netto inntektsutjevning	13 080	13 857	13 705	13 549	13 409
Sum rammetilskudd	114 534	113 533	111 875	110 607	109 845
Skatt på inntekt	42 324	43 170	42 695	42 210	41 776
Sum frie inntekter	156 858	156 703	154 570	152 817	151 621

Kort kommentarer til de enkelte delene:

Innbyggertilskuddet

Dette baseres på prognosen for folketall slik det framkommer i kap 3.a.2. Dette er den klart største enkeltposten og når vi de neste årene relativt sett minker i forhold til snittet i landet blir den negative påvirkningen på sluttsummen betydelig.

Utgiftsutjevning

Denne baseres på hele 25 kriterier som i inntektssystemet er gitt en vektning fra 0,1 til 29 prosent (sum er 100 %). Sammenligninger med landsgjennomsnittet viser at Karlsøy har et utgiftsbehov på mellom 121 og 122 % i hele perioden, mot 122 til 124 i perioden 2012 - 2014 og nok en gang forklart med relativ befolkningsnedgang.

Det som særlig påvirker nedgangen er skoleelevene. Her hadde vi i 2012 92 % av snittet i landet mens vi i 2018 er helt nede i 70 %. Isolert sett gir dette 6,5 millioner lavere inntekt i 2018 enn i 2012.

Det som fortsatt gjør at vi totalt sett er betydelig over snittet er gruppene over 67 år. Blant disse er det de mellom 80 og 89 som har en betydelig oppgang, fra 133% til neste 170% sammenlignet med landet. Totalt gir gruppa over 67 en merinntekt i 2018 på 1,5 mill sammenlignet med 2012. Altså er dette langt fra nok til å oppveie tapet på skolegruppa og totalt sett mister vi inntekter.

Videre har vi fortsatt stort positivt utslag på kriteriene PU over 16 år og basistilskudd. Det siste er naturlig fordi dette er likt fordelt på alle kommuner og favoriserer de minste.

Vi har også relativt stort tap innenfor barnehage der vi ligger på 70 først i perioden, men synkende til 60.

En total på drøyt 121 % gir oss en merinntekt sammenlignet med landet, men den er siden 2010 blitt ganske mye redusert og synker fortsatt utover perioden. Vi kan dermed si at vi opprettholder en uheldig trend med stadig lavere inntektsnivå og det bør ha som konsekvens at vi også får et stadig lavere utgiftsnivå.

Saker med særskilt fordeling

Dette omfatter en del særskilte ordninger der staten ønsker å gi midler til hver enkelt kommune gjennom rammetilskuddet. Skulle egentlig opphøre fra 2013, men er gjeninnført fra 2014 med 241.000,- til oss og videreført i perioden med 294.000,- fra 2015. Dette gjelder midler til styrking av skolehelsetjenesten og til opplæring av deltids brannpersonell.

INGAR (INntektsGARantitilskudd)

INGAR gis til kommuner som taper spesielt mye på omlegginger i inntektssystemet fra ett år til et annet. Egenandelen er 300 kr pr innbygger og alt ut over det dekkes. Innført etter en stor omlegging i 2009 og var da ment å vare bare noen få år, men nå er det ikke signalisert noe nærmere sluttdato. Antas at ordningen vurderes ved neste revidering av inntektssystemet.

Nord-Norge-tilskuddet

Dette er et tilskudd som gis til alle kommuner i Nord-Norge med ulik sats for hvert fylke. Vi i Nord-Troms har en mellomomsats som er litt høyere enn Troms men fortsatt betydelig lavere enn Finnmark. Som en følge av nye kostnadsnøkler uttalte forrige regjering at det nye inntektssystemet fra 2011 i større grad gir riktig innbyggertilskudd og dermed er det mindre behov for de politiske elementene. Det er ikke gitt noen signaler fra sentralt hold som tyder på at vi er nærmere å få samme tilskudd som i Finnmark. Riktignok var dette noe fokusert i valgkampen i fjor, men rådmannens forslag må som vanlig ta utgangspunkt i faktisk fremlagte forslag fra regjeringen og der er det ikke fulgt opp.

Småkommunetilskudd

Dette gis til enkelte distriktskommuner etter særlige kriterier fastsatt av KRD. Full sats i Nord-Troms og Finnmark er prisjustert til 11,85 mill i 2015 med et folketall på under 3200. I valgkampen kom det signaler om at dette tilskuddet skal fases ut over en periode på 10 år, tilsvarende et tap for oss på vel 1 mill i året. Men fortsatt baseres rådmannens forslag på faktisk fremlagte forslag fra regjeringen. Vil antagelig som de øvrige distriktpolitiske virkemidlene overleve til neste revisjon. Denne kommer nok ikke før etter at kommunene har tatt stilling til kommunereformen i 2016.

Skjønnsmidler

Dette er en post som Fylkesmannen tildeler etter en del gitte kriterier og en viss grad av skjønn. Den totale potten har blitt redusert årlig de siste årene. Ut fra det får også vi en lavere sum enn tidligere år og det legges opp til en ytterligere reduksjon i årene framover i tråd med signaler fra Fylkesmannen.

3.b. 2 Eiendomsskatt

Ordinær sats for eiendomsskatt er 7 promille. Siden 2012 har det vært brukt en redusert sats på 2 promille for boliger og fritidseiendommer som et årlig unntak fra hovedregelen.

BØP-vedtak fra 2013 inneholdt en overgang til eiendomsskatt kun for verker og bruk og fjerning for boliger og fritidseiendommer. Dette vedtaket må revurderes slik det framgår av rådmannens tiltaksliste.

3.b. 3 Momskompensasjon

Som tidligere varslet ble overgangsordningen med gradvis overføring av investeringsmoms fra drift til investering avsluttet i 2013 og fra 2014 budsjetteres all moms og momskomp i investering. Momskompen inngår nå som en del av den generelle finansieringen av investeringsbudsjettet.

Vi legger også om budsjetteringen av momskomp i drifta ved at utgifter og inntekter samles på ett ansvar mot at det var spredd utover tidligere. Dette har ingen økonomisk virkning, men antas å forenkle enhetenes budsjetter og rapportering.

3.b. 4 Rentekompensasjon for investeringer

Samlet kompensasjonstilskudd for investeringer er beregnet til kr 1,4 millioner, fordelt slik:

Skole

Kompensasjonstilskudd for renteutgifter – skoleinvesteringer er på kr 0,25 mill etter tidligere oppussing av skolebygg.

Eldreomsorg

Kompensasjon for omsorgsboliger/sykehjemmet i forrige byggetrinn med 1,15 mill.

c) Lønns- og prisvekst og endringer i pensjonsutgiftene

Lønns- og prisvekst

I statsbudsjettet anslås prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2014 til 2015 til 3,0 %. Kommunenes lønns- og prisvekst skal kompenseres ved å øke rammetilskuddet med den kommunale deflatoren. Kommunal deflator er sammensatt av lønnsveksten og prisveksten på varer og tjenester:

Lønnsvekst (vektes 2/3)	3,3 %
Prisvekst (vektes 1/3)	2,5 %

Karlsøy kommune har i utgangspunktet lagt til grunn en lønns- og prisvekst tilsvarende kommunal deflator. I år har det vært særlig fokus på å få lønnsbudsjettene mest mulig realistisk, bl.a. ved å ta i bruk en ny modul i budsjettprogrammet. I 2015 vil det bli fokusert ekstra på de øvrige utgiftene og inntektssiden.

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er pensjonspremier basert på informasjon fra leverandørene lagt til grunn. Beregningene gir følgende beregningsstaser for 2015 (2014-sats i parentes):

- KLP 19,5 % av brutto lønnsutgift for fellesordningen (21,16)
- KLP 18,5 % av brutto lønnsutgift for sykepleiere (20,92)
- SPK 11,55 % av brutto lønnsutgift (12,25)

I satsene er det tatt med ordinær premie som er omtrent lik som foregående år samt et anslag på reguleringspremie basert på at det er mellomoppgjør neste år der det meste av lønnsveksten allerede er avtalt av de sentrale parter i år. I tillegg er det en endring som følge av en dom i

arbeidsretten. Den medfører at alle vikarer opptjener pensjonsrettighet fra første time og ikke etter 14 timer på ei uke som tidligere. Dette kom allerede delvis i 2014, men omfanget er større enn først antatt og det er justert for det. Totalt sett gir utslaget av mellomoppkjøret sitt til at vi går noe ned fra rekordåret 2014.

I tillegg til premie er også premieavvik en stadig viktigere post for oss. Ved innføring av de nye reglene i 2002 var tilbakebetalingstiden satt til 15 år. I 2012 ble dette endret til 10 år og det er i år bestemt at fra 2015 reduseres den ytterligere til 7 år. Dette har som konsekvens at den årlige utgiften til tilbakebetaling øker raskere enn tidligere planlagt. For 2014 får vi en rekordstor inntektsføring på ca 7 millioner og med de nye reglene blir det da 1 million i ekstrautgift allerede fra 2015. Denne utgiftsposten er på 1,7 mill i 2014 og øker til 4,3 mill i 2018. Det er lagt til grunn fra staten at vi er på topp i 2017-18, men vi får følge opp med nye beregninger neste år for å se om det holder stikk. Vi har lagt til grunn at den årlige inntektsføringen avtar fra rekordsummen på 7 mill i 2014 til et mer gjennomsnittlig nivå på 2 – 2,5 mill i 2017-18 i tråd med signalene fra staten. Totalt sett får vi da en forverring av balansen som følge av disse forholdene.

d) Statlige nyordninger, føringer, m.v.

Helse- og sosialetaten:

De statlige føringer er hentet fra ”Statens omsorgsmelding 2015” og fra Helsedirektoratets rundskriv ”Nasjonale mål og prioriterte områder”. Her er et lite utdrag:

- Større del av veksten i helsebudsjettene framover skal komme i kommunene
- Styrke det forebyggende og helsefremmende arbeidet innen psykisk helse og rus
- Oppgavefordeling mellom stat og kommune skal pålegge kommunene større ansvar for oppgaver innen rus og psykisk helsetjeneste.
- Enkelte oppgaver skal overføres fra statlige Bufetat til kommunalt barnevern
- Økt bruk av brukermedvirkning og individuell plan
- Bedre dagaktivitetstilbud
- Etablere kommunalt øyeblikkelig hjelp-døgntilbud innen 2016
- Styrke folkehelsearbeidet både ved plan og konkrete tiltak.
- Ta i bruk ny velferdsteknologi
- Styrke den kommunale demensomsorg
- Bedre samhandling mellom helsetjenester i kommunen og med spesialisthelsetjenesten.
- Styrke det kommunale rehabiliteringstilbud
- Opprette koordinerende enhet for pasienter med behov for det
- Opprette tilbud med sikte på å styrke egenmestring av sin sykdom
- Nytt nasjonalt nødnett fra 2015/2016.

I statsbudsjett for 2015 har Karlsøy fått kr. 140.000,- med særskilt fordeling i rammetilskuddet beregnet til styrking av helsestasjon og skolehelsetjenesten. Videre er det satsinger i statsbudsjettet knyttet til kommunalt rusarbeid og brukerstyrt personlig assistent, samt en økning i kommunenes egenandeler for bruk av statlige barnevernsinstitusjoner.

Øremerkede tilskudd:

- Tilskudd til særlig ressurskrevende brukere
- Tilskudd fra NAV til arbeidsrettede tiltak
- Fastlønnstilskudd for turnuslege/turnusfysioterapeut
- Tilskudd til ”Kompetanseløftet”
- Tilskudd til øremerket ressursøkning – barnevernet. Videreføring.
- Tilskudd aktivitetstiltak demente 2014 kr. 161.150,-
- Tilskudd lindrende behandling kreftpasienter 2014 kr. 200.000,-
- Tilskudd kommunalt rusarbeid 2014 kr. 400.000,-

Tilskudd på de tre siste kulepunkt ovenfor blir ikke brukt fullt ut i 2014, og det ubrukte vil settes av på fond til 2015.

Enheter innenfor skole og barnehage:

Regjeringen satser sterkt på økt kvalitet i barnehage og skole. Dette gjøres gjennom økning til etterutdanning av både lærere og barnehagepersonell. Det planlegges med økt fleksibilitet i barnehageopptaket og det forventes presisert nærmere etter hvert. Det skal også lages en ordning for en bedre sosial profil for egenandel i barnehage med inntektsavhengige satser.

Plan og utvikling:

Plan- og bygningsloven av 2008, iverksatt i 2009 (plandelen) og 2010 (bygningsdelen), samt Matrikkelloven av 2010, har lagt nye og utvidede oppgaver til plan og utviklingsenheten.

- Større vekt på kommuneplanlegging, inkludert kommunal planstrategi
- Tilsyn i byggesaker, § 25
- Matrikkelføring

4. Drift

a) Tjenesteproduksjon

4.a. 1 KOSTRA - Utvikling/sammenligning

KOSTRA-tall for 2011, 2012 og 2013

Kilde: SSB

Kommunegruppe 06 er 55 småkommuner med høye bundne kostnader og høye frie disponible inntekter. 11 av disse kommunene er i Troms.

Tall for 2013 er endelige tall pr. 16.06.2014.

	2011		2012		2013	
	Karlsøy	grp 06	Karlsøy	grp 06	Karlsøy	grp 06
Finansielle nøkkeltall:						
Netto finans og avdrag i % av bto driftsinnt	6,1	2,5	5,3	2,8	5,2	3,1
Netto lånegjeld i kr. pr. innbygger	64 580	57 484	70 525	62 281	68 741	65 868
Frie inntekter i kr. pr. innbygger	61 741	61 510	65 881	65 572	65 491	67 551
Brutto driftsinntekter i kr. pr. innbygger	85 879	105 885	94 035	111 161	92 279	112 687
Netto driftsutgift i kr. pr. innbygger	61 958	70 413	67 089	74 401	67 056	76 955
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinnt.	-1,9	7,2	-1,8	6,7	0,3	7,1
Eiendomsskatt i prosent av brutto driftsinnt	2,1	4,3	2,9	4,4	3,9	4,7
Lønn i % av totale lønnsutgifter:						
Lønn administrasjon og styring			11,4	11,1	11,2	10,8
Lønn Barnehage			9,8	8,9	9,2	8,5
Lønn Grunnskole			24	21,6	22,9	20,9
Lønn Helse- og omsorg			46,7	47,4	45	45,7
Lønn Barnevern			2,1	1,8	2	1,6

	2011		2012		2013	
	Karlsøy	grp 06	Karlsøy	grp 06	Karlsøy	grp 06
Prioritering:						
<i>Netto driftsutgift i % av totale netto driftsutgifter:</i>						
Barnehage	8,1	7,8	7,9	8,1	7,6	7,8
Grunnskoleopplæring	25,4	22,8	23,7	22,7	24,1	21,6
Kommunehelse	5,7	5,8	5,8	6	6,1	5,7
Pleie- og omsorg	35,8	36,6	37,6	37,5	35,8	36
Sosialtjeneste	2,2	2,7	1,8	2,4		
Barnevern	2,3	2,2	2,7	2,5	2,4	2,4
Kultur	2	3,7	2,5	3,8	2,3	3,6
Kirke	1	1,7	1,1	1,7	1	1,6
Samferdsel	2,3	3,4	2,1	2,9	2	3
Næring	0,7	-3,7	1,8	-3	0,1	-2,4
Brann m.m	1,4	1,5	1,4	1,5	1,4	1,5

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

	2011		2012		2013	
	Karlsøy	grp 06	Karlsøy	grp 06	Karlsøy	grp 06
<i>Netto driftsutgift pr. innbygger:</i>						
Barnehage	5037	5458	5274	6010	5127	5966
Grunnskole	15656	16145	15899	16919	15995	16810
Pleie- og omsorg	22 208	25 737	25 241	27 895	24 017	27 723
Kommunehelse	3 518	4 060	3 912	4 439	4 066	4 358
Barnevern	1 434	1 518	1 785	1 854	1 601	1 870
Kommunal næringsvirksomhet	194	-2 677	267	-2 272	-204	-1 959
Eiendomsforvaltning	6 356	6 891	6 279	7 286	5 614	7 353
Fysisk planlegging			765	616	243	847
Plansaksbehandling			384	233	262	239
Samferdsel			1 423	2 189	1 308	2 346
<i>Netto driftsutgift pr. bruker:</i>						
Barnehage. Pr. innb 1-5 år	124 863	114 510	135 767	126 066	134 461	125 194
Grunnskole. Pr. innb 6-15 år	138 613	137 508	147 356	148 295	160 227	150 702
Pleie/omsorg. Pr. innb over 67 år	113 203	136 870	123 643	145 705	115 103	141 310

	2011		2012		2013	
	Karlsøy	grp 06	Karlsøy	grp 06	Karlsøy	grp 06
Produktivitet:						
Barnehage. Korr oppholdstimer pr. årsverk	8 610	9 926	8 699	9 769	8 861	9 714
Barnehage. Korr bto driftsutg. pr. barn	169 072	151 814	192 560	165 386	177 114	164 195
Grunnskole. Lønnsutgifter pr. elev	110 486	107 358	116 413	116 819	122 477	119 364
Grunnskole. Korr brutto driftsutg. pr. elev	144 815	143 350	148 738	153 783	159 217	157 109
Pleie- og omsorg: Årsverk pr. bruker	0,53	0,54	0,45	0,53	0,48	0,54
Utgift pr. oppholdsdøgn i institusjon			2959	2894	2911	3100
Pleie- og omsorg. Korr brutto dr.utg pr. bruker	322 788	372 788	317 970	403 079	338 422	409 566
Kommunehelse. Brutto driftsutgift pr. innb	4 425	5 508	4 905	5 904	4 970	5 909
Brutto driftsutgift eiend.forvaltning pr. m2			917	806	617	791
Energikostnad eiendom pr. m2			142	128	83	125
Gj.snitt saksbeh.tid for byggesak 12 ukers frist			87	45		
Brutto driftsutgift pr. km kommunal vei			106 097	80 891	100 387	86 141

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

	2011		2012		2013	
	Karlsøy	grp 06	Karlsøy	grp 06	Karlsøy	grp 06
Dekningsgrader						
Barnehage. Andel barn 0-5 år med plass	73,5	77,2	73,5	77,4	71,2	77,4
Grunnskole. Andel elever med spesundervisning	15,3	12,4	13,3	11,6	11,3	10,7
PLO. Plasser i sykehjem i % av innb. Over 80 år	20	27	20,3	27	18,3	26,6
Barnevern. Barn m/tiltak ift. innbygger 0-17 år	9	6,5	9,7	?	8,3	
Mottakere av hj.tjenester pr.1000 innb. Over 80 år	471	378	500	382	430	382
Areal i m2 førskolelokaler pr. barn 1-5 år			16,2	10,2		
Kommunalt disponerte boliger pr. 1000 innb			31	35	31	36
Utdypende tjenesteindikatorer:						
Gjennomsnitt antall elever pr. skole			80	74	74	74
Gjennomsnitt gruppestørrelse skole			6,6	8,7	6,9	8,8

Kommentarer til KOSTRA-tabell ovenfor:

Karlsøy har frie inntekter (skatt og rammeoverføring) på samme nivå som kommunegruppe 06, men lavere eiendomsskatt, øremerkede statstilskudd og inntekter av forretningsdrift. Samlede brutto driftsinntekter regnet pr. innbygger er fortsatt 15 % lavere enn i kommunegruppe 06. Det er dermed ikke mulig at utgiftene er på nivå med kommunegruppe 06. Når det gjøres vurdering av utgiftsnivå for de enkelte tjenester så bør det tas hensyn til det.

Videre viser tallene at reservene fortsatt er veldig små sammenlignet med gruppa. Vi ser også gjennomgående at av de store tjenestene ligger skole over gruppa mens pleie og omsorg er på/under snitt. Eneste unntak er antall mottakere av hjemmetjeneste der vi er over snitt.

4.a. 2 Administrativ organisering og bemanning

Ny administrativ organisering ble iverksatt etter 1. juli 2013 i tråd med kommunestyrets vedtak. Etter den tid har det kommet to nye vedtak i år vedr Stakkvik barnehage (sammenslått med Gamnes 1.8.14) og Vannvåg oppvekstsenter (virkning fra 2015). Pr høsten 2014 er organiseringen da slik (årsverk ved inngangen til 2015 før evt kutt/inntrekk av stillinger):

Overordnet nivå:	Rådmann og kommunalsjef	2 årsverk
Nivå 2:		
11 resultatenheter	Serviceavdelingen	12,1 årsverk
	Økonomi og personal	6,8 årsverk
	Hansnes skole	26,3 årsverk
	Vannvåg skole	11,7 årsverk
	Vannareid oppvekstsenter	15,3 årsverk
	Hansnes barneage	8,5 årsverk
	Gamnes/Stakkvik barnehage	9,3 årsverk
	Vannvåg barnehage	4,0 årsverk
	NAV	2,0 årsverk
	Plan og utvikling	8,1 årsverk
	Bygg og anlegg	18,0 årsverk

Helse og sosialetaten, med 4 avdelinger

100,3 årsverk

Totalt er det da 224,4 årsverk fast bemanning i forkant av iverksetting av stillingsreducerende tiltak. I tillegg kommer til en hver tid pågående prosjekter finansiert av eksterne midler. Som en oppfølging av kommunestyrets debatt ved behandling av delegasjonsreglement tidligere i høst vil det tidlig i 2015 bli fremmet egen sak om bemanningsplan.

Som en del av omorganiseringen i 2013 ble det også vedtatt at helse og sosialetaten skal over til 2-nivå i 2015. Som et ledd i dette arbeidet har rådmannen satt i gang en følgeevaluering av det som ble endret i fjor sommer. Arbeidet gjennomføres av en partssammensatt gruppe med representanter fra hver av de «gamle» etatene og helse og sosial i tillegg til 2 fra fagforeningene. Gruppen skal intervju alle involverte ledere og et antall ansatte og andre involverte samt på andre måter vurdere om formålene med omorganiseringen er oppfylt så langt. De skal også komme med anbefalinger om evt. justeringer samt framtidig organiseringsmodell for alle deler av kommunen. Rapport planlegges ferdigstilt i mars 2015 og vil etterpå bli behandlet på vanlig måte før den ender opp i kommunestyret mot sommeren. Ut fra de anbefalinger som da kommer vil kommunestyret kunne ta stilling til om det skal være lik modell for alle enheter eller om vi fortsetter med dagens todelte struktur. Det vil ikke være naturlig å gjøre noen organisatoriske grep i evalueringsfasen, men kommunestyret må gjerne komme med innspill underveis.

4. a.3 Utviklingstrekk og utfordringer

Helse og sosialetaten:

Demografiomkostninger og kriteriedata i statsbudsjettet:

Endringer er folketall og folketall innenfor de ulike aldersgrupper har stor betydning for hvordan staten beregner det rammetilskudd som skal overføres til kommunene.

Endring i aldersgruppene 67-79 år og 80-89 år samt gruppen over 89 år har betydning for hvor mange som har behov for tjenester fra helse- og sosialetaten. Men det har også den konsekvens at hvis antallet i disse grupper øker så øker også rammetilskuddet. Men rammetilskuddet er frie midler og dersom økningen skal komme de eldre til gode må det besluttes gjennom budsjettvedtak i kommunen.

Fram til år 2020 forventes antall innbyggere i gruppe 67-79 år å øke med 13 %.

Fram til år 2020 forventes antall innbyggere i gruppe over 80 år å øke med 25 %.

Samhandlingsreformen og sykehustjenester:

Karlsøy kommune i likhet med øvrige kommuner i helseregionen har skrevet under en rekke samarbeidsavtaler med UNN. Disse avtalene har som utgangspunkt å dekke kravene i samhandlingsreformen. I sum gir de kommunene betydelig økte oppgaver.

Ordningen med kommunal medfinansiering av sykehustjenester opphører fra 2015. Staten trekker beløpet ut av ramma til kommunen og kommunen slipper å betale til UNN.

Ordningen med betaling kr. 4.125,- pr. døgn hvis utskrivningsklar pasient blir værende på sykehus videreføres.

En del av intensjonen med samhandlingsreformen er færre døgnopphold på sykehus og økning av kommunale pleie- og omsorgstjenester. Dette har i 2013/2014 vært merkbart og det rapporteres at pasienter utskrives tidligere, samt at kommunal pleie- og omsorgstjeneste får ansvar for å yte mer omfattende, mer ressurskrevende og mer kompetansekrevede tjenester.

Dette kan bl.a. være ift. pasienter med kreft, KOLS, funksjonssvikt, behov for smertelindring, infeksjoner, slagpasienter, rehabilitering. Når en avdeling på sykehjemmet får overført en pasient som krever en til en bemanning så kan dette ikke dekkes innenfor avdelingens faste og ordinære bemanning. Dette medfører lange perioder med omfattende bruk av ekstrahjelp som gir betydelig kostnadskonsekvens.

Sykehjem:

De senere års situasjon med 30-32 beboere på 26 rom har vært videreført i 2014. Dette er i strid med Forskrift om verdighet i eldreomsorgen. Fra 2015 planlegges at de 6 pasientene som har hatt dobbeltrom får tilbud om rom i den nye sykehjemsdelen. I tillegg planlegges at de heldøgns pleietrengende på Bo- og servicesenteret i Vannvåg og i øvrige omsorgsboliger får tilbud om sykehjemsplass. Dermed får de sykeste pleietilbud på riktig nivå, og omsorgsboliger blir frigjort til den brukergruppe de egentlig var planlagt for. Forutsetningen for å få til dette er at de beløp som er lagt inn i økonomiplanen blir bevilget i de årlige budsjetter.

Administrasjonen tilrår at en avdeling skal driftes som en rehabiliterings/korttidsavdeling. Mange som utskrives fra sykehus har behov for rehabilitering i en fase før de kan flytte hjem. En slik avdeling kan bidra til at flere kan bo lengre hjemme og i noen tilfeller utsette behovet for fast sykehjemsplass. Dersom en slik avdeling skal fungere etter hensikten må den også tilføres utstyr og kompetanse. Herunder styrket fysioterapijeneste, stilling som ergoterapeut og annet helsepersonell med kompetanse på rehabilitering.

Hjemmesykepleie:

Et hovedmål i pleie- og omsorgsplanen er at de eldre med pleiebehov skal kunne bo hjemme så lenge de ønsker, og det faglig vurdert anses som forsvarlig. En godt utbygd hjemmesykepleie med tilstrekkelig kapasitet og kompetanse er avgjørende for å nå dette målet. 43 % av kommunens innbyggere over 80 år har innvilget tjenester fra hjemmesykepleien. Samtidig er det i Karlsøy som i resten av landet at den mest voksende gruppen med behov for tjenester er befolkningen under 67 år, altså det som normalt ikke er regnet som ordinær eldreomsorg. Karlsøy er en krevende kommune geografisk for å yte en effektiv hjemmetjeneste. Likevel viser KOSTRA-tallene en kostnadseffektiv drift i hjemmetjenesten, brutto kostnad pr. bruker kr. 46.000,- lavere enn i sammenlignbare kommuner.

Helse- og familieavdelingen:

Avdelingen har 8 årsverk. Ansvar for tjenester innen rus, psykisk helsearbeid, helsesøster, barnevern, folkehelse, sosialtjenester utenom det som er overført NAV. Fagtjenesten melder om økende behov for tjenester til mennesker med rusproblemer og/eller psykiske lidelser. Utdelingen er ofte på 3 hovedområder – kapasitet til faglig tjeneste, aktivitetstiltak og bolig. Staten har varslet at samhandlingsreformen skal trappes opp med en gradvis overgang av tjenesteansvar fra spesialisthelsetjenesten til kommunen. Kommunen må avvente og se nærmere på hva detaljene i denne reformen blir. Men det er helt klart at det vil få betydning for ressursbruk og bemanning. Karlsøy har i dag 2 årsverk som psykiatrisk sykepleier. Dette er en tjeneste på dagtid. Flere brukere har økt behov for heldøgnlige tjenester og den varslede reform vil øke dette behovet. Med nåværende bemanning vil det være umulig å etablere heldøgnlige tjenester.

Det er i kommunene økende antall med rusproblemer og psykiske lidelser. Et av deres behov er hjelp til mestring av hverdagen og hjelp til å finne et meningsfullt innhold i hverdagen. Fagtjenesten ser et klart behov for å opprette en miljøarbeiderstilling som skal bidra til å

dekke dette behovet. Karlsøy har i 2014 mottatt kr. 400.000,- i øremerket tilskudd til å opprette en slik stilling. Planen er å opprette en midlertidig delstilling så lenge prosjektmidler strekker til, men ønsket er at denne midlertidige stillingen gjøres om til fast stilling. Dette vil i betydelig grad komme mange av de mest vanskeligstilte til hjelp.

Det er i siste kvartal 2014 administrativt vedtatt en midlertidig ordning hvor avdelingen administrativt er nedlagt som egen avdeling. De tre tjenestene ledes faglig av hver sin fagleder som rapporterer direkte til etatsledelsen. Dermed er midlertidig en lederstilling opphørt. Den endelige organisering vil bli vurdert i sammenheng med evaluering av kommunens adm. organisasjonsplan for øvrig, før saken framlegges for endelig politisk behandling.

PU/funksjonshemmede:

Som tidligere meldt har kommunen foretatt en kartlegging som viser at tjenesten i økonomiplanperioden får nye brukere, som kommunen må ta ansvar for både i forhold til helsetjeneste, heldøgnlign tilsyn og bolig.

Dagens lokaler på Tunet har ikke kapasitet eller hensiktsmessighet for å imøtekomme dette behovet. Derfor vedtok kommunestyret i 2014 bygging av 7 nye omsorgsboliger med fellesareal og tilrettelegging for personalet/helsepersonell. Tjenesten er de siste år betydelig økt og har fra 2015 totalt 12 årsverk. For å sikre kvalitet i tjenesten og ha mulighet for å yte tjenester til nye brukere er utbygging av et nytt omsorgsboligsenter helt avgjørende.

Det er opprettet en arbeidsgruppe som har begynt arbeidet med skisseprosjekt og lokalisering. Neste steg blir søknad til Husbanken om investeringstilskudd samt utlyse konkurranse om utarbeidelse av forprosjekt. Men før dette kan iverksettes må tiltaket innarbeides i økonomiplan. Tiltaket er anslått til en brutto investering på 23 mill. Statlig investeringstilskudd vil utgjøre 9,1 mill. og mva refusjon om lag 4,3 mill. Etter dette blir låneopptak rundt 10 mill. Finanskostnad for et slikt lån planlegges dekt med husleieinntekt som årlig vil utgjøre ca. 600.000,-.

NAV:

NAV Karlsøy ble opprettet med 3 statlige og 1,8 kommunale årsverk. Kontoret betjener hele kommunen med tjenester både innenfor det statlige og det kommunale velferdssystemet. Karlsøy kommune gikk inn i NAV med minimumsløsninga, det vil si økonomisk sosialhjelp (bidrag og lån), individuell plan, kvalifiseringsprogrammet, og råd og veiledning etter daværende lov om sosiale tjenester kapittel 5. Ny lov om sosiale tjenester i NAV trådte i kraft 1.1.2010, og nytt rundskriv ble vedtatt fra 22.6.2012. I rundskrivet er det lagt særlig vekt på å styrke og tydeliggjøre:

- formålsbestemmelsen og forsvarlighetskravet som grunnlag for hele loven
- hensynet til barn og unges behov
- sammenhengen mellom lovens bestemmelser
- forsvarlig saksbehandling
- sammenhengen til andre kommunale, statlige tjenester og oppgaver i og utenfor NAV.

Særlig er kommunen ved NAVs ansvar i forhold til retten til bolig for midlertidig bostedsløse og omfanget av økonomisk råd og veiledning presisert. Gjeldsrådgiving er fremdeles et

kommunalt ansvar, som nå er tillagt NAV i tillegg til minimumsløsninga. Det er behov for styrking av ressursen i kontoret slik at man får den nødvendige kapasiteten til å bistå kommunens innbyggere med nødvendig gjeldsrådgiving for å hjelpe dem i en vanskelig livssituasjon, og også for å øke kreditorenes muligheter for å få inn utestående. Dette løses fra 2015 ved intern omdisponering for å dekke en 20 % stilling.

NAV Karlsøys hovedprioritering er *arbeid først*. Vi skal gi mennesker muligheter, og gjennom tett oppfølging skal vi hjelpe befolkninga i kommunen til i størst mulig grad kunne få bruke sine ressurser og delta i arbeidslivet. Dette gjør vi gjennom samarbeid med arbeidsgivere, helsevesen og øvrige aktuelle aktører. Ettersom vi ikke har egen skjermet sektor i kommunen bruker vi i stor grad det ordinære arbeidslivet i kombinasjon med tett oppfølging fra veileder i NAV for utprøving av arbeidsevne, opparbeidelse av nødvendig praksis mv. Særlig kommunen som arbeidsgiver og Inkluderende Arbeidslivsbedrift er nødvendig for å få dette til. Vi kan til en viss grad benytte tilbud i Tromsø, men kommunikasjonene gjør dette ofte svært vanskelig.

Bygg og anleggsenheten:

Oversikt over tjenesteområder

Tjeneste	Målgruppe
<ul style="list-style-type: none">• Vann og avløp• Renovasjon• Kommunale bygg, også utleiebygg• Kommunale kaier• Kommunale veier herunder også veilys• Nyinvesteringer bygg og anlegg• Renhold• Brann og redning, herunder feiing	Alle innbyggerne, grunneiere, næringsliv, fritidsbrukere.

Status og utfordringer for noen av tjeneste- og ansvarsområdene i Bygg og anlegg:

Vann og avløpssektoren har store utfordringer med stadig strengere myndighetskrav, med særlig fokus på vann- og avløpsrensing, sikring av vannkilder og vannressurser, samt beredskap / leveringssikkerhet.

Utbygging og utvikling av kommunen fordrer VA-infrastruktur med tilstrekkelig kapasitet. Kommunens planverk på området er svært mangelfullt og til dels utdatert. Hovedplan for vann er fra 1998, og har ikke vært rullert. Avløpsplaner mangler for hele kommunen (det finnes en del igangsatte avløpsplaner fra 1980-tallet). Kommunen burde også hatt en lokal forskrift som regulerer utslipp fra private kloakkanlegg.

Manglende planverk medfører at utbygging av boligfelt, industriområder m.v. ikke ses i en helhetlig sammenheng der etablert infrastruktur og behov for ny infrastruktur inngår.

Videre mangler kommunen systematisert oversikt over VA-installasjoner i bakken. Det er stort behov for å få kartlagt og kartfestet VA-ledninger og kummer, både i beredskapssammenheng og ikke minst for å kunne yte bedre service overfor private og bedrifter som etterspør påvisning av kommunale VA-installasjoner.

Karlsøy kommune

ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

Karlsøy kommune må altså gjennomføre en rekke VA-tiltak i årene framover. For å bidra til dette ble det i fjor opprettet en ny stillingshjemmel som VA-ingeniør. Denne er lyst ut to ganger i 2014 uten at personer med ønskede kvalifikasjoner har søkt. Alternative løsninger er vurdert, men utsatt inntil budsjettbehandlingen er ferdig.

Kommunale bygg krever stadig tilsyn og vedlikehold, men begrensa kapasitet på anleggssektoren, og lave bevilgninger har ført til et vedlikeholdsetterslep. En del kommunale utleiebygg er renovert, men her gjenstår mye arbeid framover pga. mye gamle og nedslitte utleieboliger. En FDV-plan skal utarbeides i 2015 og dette vil gi en oppdatert status og hjelp til prioritering framover.

Renhold:

Renhold består av totalt 8,8 årsverk under Bygg og Anlegg, Karlsøy sykehjem har egen renholder på 1,8 årsverk og Vannvåg skole har egen renholder på 1 årsverk. Totalt har Karlsøy kommune 11,6 årsverk på renhold. Renholdsansatte har høy gjennomsnittsalder og har de siste årene slitt med høyt sykefravær, det er stadig problemer med å skaffe nok vikarer. Rekruttering av renholdere ser ut for å bli en stor utfordring i fremtiden.

Plan og utviklingsenheten

Nærmere oversikt over tjenesteområdene:

Tjeneste	Målgruppe
<ul style="list-style-type: none">• Geodata, herunder forvaltning av matrikkeldata• Byggesak, fradeling eiendom, dispensasjon fra plan, tilsyn og ulovlighetsoppfølging• Areal- og samfunnsplanlegging, herunder kommunal og privat planlegging• Landbruk og miljø, herunder også viltforvaltning• Næringsaker, forvaltning av næringsfond• Boligsaker, herunder forvaltning av kommunale boliger, støtte til boligformål, etc.	Alle innbyggerne, grunneiere, næringsliv, fritidsbrukere.

Status/utfordringer for noen av tjenestene

Den største utfordringen er arbeidsmengden innenfor områdene byggesak, matrikkelføring byggesak, deling av eiendom, dispensasjonssaker, tilsyn og ulovlighetsbehandling. Vi fikk i fjor tildelt midler til ett års engasjementsstilling for å ta etterslep når arelapanen ble vedtatt. Oppsummering pr nå er at det ikke vil være mulig å gå tilbake til bare 1 byggesaksbehandler uten at det får fristbrudd som sikker konsekvens. Siden dette er et mulig selvkostområde omdannes stillingen til fast finansiert med økte gebyrer.

Av andre utfordringer framover kan nevnes oppstart og oppfølging av en rekke nye reguleringsplaner, samt kommuneplanens samfunnsdel. Så lenge planleggerstillingen er vakant vil det drøye med ferdigstilling av disse.

Oppvekst med barnehager og grunnskole:

Status/utfordringer for noen av tjenestene

Barnehagene:

I dag har alle barnehagene godt kvalifiserte og kompetente styrere som nå har fått tittel enhetsledere. I tillegg har alle barnehagene pedagogiske ledere som skal være utdanna førskolelærere. Her har det vært noen utfordringer med personell under utdanning m.v. Felles utfordringer for alle barnehagene er å skaffe kvalifisert personale til driften. I tillegg har flere barnehager hatt et høyt sykefravær og med mangel på kvalifiserte vikarer har dette vært en stor utfordring. Det brukes mye tid på å få tak i både korttids og langtidsvikarer. For tiden er det også overtallighet i barnehagene som det jobbes med å løse.

Ellers er det en utfordring for flere barnehager at barnetallet går nedover. Når barnetallet i en barnehage går under 8-10 barn vil dette kunne gå utover den faglige kvaliteten. Jo færre barn det er jo mindre muligheter for lek og utvikling med jevnaldrende i et sosialt fellesskap. Pedagogisk vil det by på utfordringer i forhold til samspill og læring.

Skolene:

Karlsøyskolene er på full fart opp og frem med mange solide og dyktige fagfolk. Alle tre skolene har kompetente og dyktige rektorer som nå har fått benevnelsen enhetsledere. Sammen med seg i lederteamene har de rutinerte inspektører. Alle skolene har også merkantil støtte med dyktige og kunnskapsrike medarbeidere.

Fokus på det vi er gode på gjør oss enda bedre og gir økt motivasjon med høyere nærvær og bedre kvalitet i skolen, noe som for øvrig gjelder på alle arbeidsplasser.

b) Robek-nettverk – Mål og styring

I regi av KS Nord-Norge var vi i 2012 og 2013 med i et opplegg der Robek-kommuner ble samlet for å se om det kunne gjøres noe for å få oss ut og holde oss ute. Første delmål er jo nådd ved at vi ble utmeldt av ROBEK i september 2013 og vi har i nettverksarbeidet fått en del gode tips, råd og verktøy som kan hjelpe oss til å forbli ute. For med den økonomiske situasjonen vi er i og ser ut for å bli værende i vil det åpenbart bli en like krevende oppgave å unngå ROBEK igjen. Vi har tatt med oss en del av det vi har lært og som vi tror kan passe, enten i form av konkrete tiltak eller som utgangspunkt for det videre arbeidet.

Et annet viktig tema i Robek-nettverket var omlegging av opplegget for styring og rapportering. Stort sett alle enhetene har fulgt opp med å lage forslag til mål og disse er senere gjennomgått og tilpasset de faktiske budsjetterammer som følger av rådmannens forslag. Oversikt over de konkrete målene som foreslås framgår av vedlegg. I og med at dette er første år med mål i tilnærmet full skala har vi som forventet enda en del å lære og et visst forbedringspotensiale som det skal jobbes videre med framover. Bl.a. vil det jo være slik at første gang vi måler noe har vi ingen historisk status å sammenligne med, og så vil vi senere også utvide til å lage mer langsiktige mål for å angi en utvikling i hele økonomiplanperioden. I denne omgang har vi konsentrert oss om mål for 2015.

Arbeidet med innføring av system for helhetlig styring og kvalitet går stadig framover og det er laget en milepælsplan for slutføring til jul i 2015. Målene for tjenestene vil fra 2015 bli lagt inn i følgende perspektiver:

- Samfunn/brukere
- Tjenestekvalitet
- Organisasjon/medarbeidere
- Økonomi/ressursstyring

For 2015 er det planlagt gjennomføring av de to mest omfattende brukerundersøkelsene vi har tilgang på hos Kommuneforlaget:

- Innbyggerundersøkelsen
- Medarbeiderundersøkelsen

Fra 2016 vil vi få på plass et fast opplegg for de mer ordinære brukerundersøkelsene på tjenesteområdene.

c) Ubalanse mellom inntekter og utgifter.

Som vanlig starter BØP-arbeidet med en gjennomgang av forhold av betydning som har kommet til siden forrige budsjettbehandling i desember i fjor. De viktigste tingene som omfattes er gjeldende BØP (den for 2014-17 denne gangen), kommunale vedtak i år som kan ha betydning, lønns- og prisøkning og til slutt evt. sentrale føringer fra staten vi må ta hensyn til, herunder også endringer som kommer i forslag til statsbudsjett inkludert anslag på frie inntekter.

Formålet med dette er å sjekke ut hvordan vi ligger an hvis vi skal drifte fra 2015 uten å gjøre noen tilpasninger. Rent teoretisk kan dette gi en pluss som kan fordeles på nye tiltak, men lang lokal erfaring tilsier at dette ender opp i en ubalanse i minus som må dekkes inn. Så også i år der vi faktisk ender ut betydelig verre enn tidligere antatt og varslet i størrelse 7 – 10 millioner pr år. Resultatet ble slik:

	2015	2016	2017	2018
Resultat konsekvensjustering - Årlig inndekningsbehov	-15 967 000	-17 726 000	-20 251 000	-22 276 000

Dette er en fastslåing av tingenes tilstand og ikke gjenstand for ytterligere vurdering eller vedtak. Tabellarisk skyldes dette følgende forhold (nummerering viser til tekstlige kommentarer under tabellen), (som en forenkling viser minusbeløp bidrag til negativ ubalanse og plussbeløp justeringer som gir mindre avvik):

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

	2015	2016	2017	2018
1) Reduksjon frie inntekter (skatt og ramme)	-1 265 000	-3 397 000	-5 150 000	-6 346 000
2) Premieavvik pensjon, red inntekt	-3 303 000	-5 215 000	-6 715 000	-7 572 000
3) Drift nye avd. sykehjemmet	-5 919 000	-6 337 000	-6 337 000	-6 337 000
4) Ikke avgift grønne konsesjoner, red inntekt	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000
5) Lønnsoppgjør og pensjon	-3 161 000	-3 161 000	-3 161 000	-3 161 000
6) Generell prisjustering	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000
7) IKT	-761 000	-761 000	-761 000	-761 000
8) Reguleringsplaner industriområder	-1 500 000	0	0	0
9) Tiltak vedr tjenester til enkeltbrukere	-1 090 000	-500 000	0	0
10) Nytt nødnett helse	-215 000	-230 000	-230 000	-230 000
11) Særskilt prisjustering avtaler	-425 000	-10 000	+220 000	+245 000
12) Red 50 % økonomiavd + Lindorff	+63 000	+63 000	+63 000	+63 000
13) Innsparing Vannvåg oppvekstsenter	+280 000	+500 000	+500 000	+500 000
14) Opphør erstatningsordning barnevern	+700 000	+700 000	+700 000	+700 000
15) Opphør medfinansiering samhandlingsreformen	+2 580 000	+2 580 000	+2 580 000	+2 580 000
16) Ikke avsetning til fond	+3 323 000	+3 323 000	+3 323 000	+3 323 000

Nærmere beskrivelse av årsakene

1: Reduksjon frie inntekter – skatt og rammetilskudd

Viser effekten av befolkningsprognosen som er omtalt foran. Med flat folketallsvirkning vil vi ligge godt under snittet for landet som er på 1,2 – 1,3 % pr år. Dette gir oss en reduksjon i rammetilskuddet ettersom vi da utgjør en stadig mindre andel av landets befolkning. Skulle vi klart å beholde samme inntektsnivå i hele perioden burde vi litt forenklet økt med 30 innbyggere hvert år – dvs vi burde være ca 2.450 innbygger i 2018. Dette synes pr nå ikke realistisk siden vi de siste årene har hatt en negativ utvikling. Vi må da ta hensyn til dette sånn at vi så tidlig som mulig kan finne nødvendige utgiftsreducerende tiltak. Ettersom ulike aldersgrupper vektet ulikt i inntektssystemet er det vanskelig å si noe generelt om utslag ved endring i folketallet. Vi benytter derfor samme beregningsmodell som alle andre kommuner, og den oppdateres av KS ifm hvert statsbudsjett.

2: Premieavvik pensjon

I 2002 ble det innført nye regler for regnskapsføring av pensjon for alle kommuner. Kort sagt går de ut på at en andel av den premien som betales det enkelte år ikke regnskapsføres med en gang, men tas gradvis inn i regnskapet de kommende år, nærmest som en nedbetalingsordning. I starten ble det brukt 15 års nedbetaling, fra 2011 10 år og fra 2014 er det redusert til 7 år.

Det betyr at vi i 2015 skal dekke andeler for perioden 2002 – 2014. Helt siden 2002 har det kommet på andeler for ett nytt år, og når vi kommer til 2017 tar vi siste rest av det som gjelder 2002 og fra 2018 vil det da både komme en ny andel samtidig som det forsvinner en gammel og dette totalt sett kan flate noe ut. Endringen for hvert år vil da bli forskjellen mellom den eldste og den nyeste andelen. Fram til da vil vi altså mest sannsynlig få en økning

og det er tatt inn effekt av det, basert på gjennomsnittet for perioden 2002 – 2015 som vi jo har sikre tall for.

3: Drift nye avdelinger sykehjemmet

I tråd med BØP 2014-17 er utgifter til pleie og bygningsdrift tatt med. Fordelt med 900.000,- til bygg og anlegg og resten til helse og sosial. Bygget ferdigstilles i november i år og de førstebeboerne flytter inn i starten av januar.

4: Ikke avgift grønne konsesjoner

I BØP 2014-17 var det lagt inn inntekt fra en ny grønn konsesjon i 2016. Inntekten skulle dermed vært fjernet for 3 av årene, men basert på erfaring fra i år er det ikke godt nok grunnlag for å opprettholde det for 2016 heller og den er dermed ute alle år. Klagebehandlingen for 2014 er enda ikke avsluttet og vi vet at Lerøy har klagd.

5: Virkning av lønnsoppgjør 2014

På vanlig måte er alle lønnsposter justert opp ut fra resultatet av lønnsoppgjøret for 2014. Oppgjøret endte på 3,1 % og skulle isolert sett betydd mer enn 3,1 million. Men som omtalt foran er pensjonspremien noe lavere og det er jo selvsagt også tatt hensyn til.

6: Generell prisjustering

På vanlig måte er prisjustering på ordinære driftsutgifter utenom lønn og salgsinntekter lagt inn i tråd med forutsetninger opplyst i Statsbudsjettet, 2,5% for 2015.

7: Styrking IKT

Det er lagt inn midler til delvis oppfølging av strategisk IKT-plan. Gjelder både opprettholdelse av bemanning og lisenser til nødvendig oppgradering av felles programvare for alle enheter.

8: Reguleringsplaner industriområder

Lagt inn i tråd med kommunestyrets vedtak av investeringsrapporter i 2014. Dekker kjøp av tjenester for utarbeiding av 4 reguleringsplaner med oppstart i 2014 og avslutning i 2015.

9: Tiltak vedr tjenester til enkeltbrukere

Gjelder i flere enheter, koblet til enkeltvedtak om særskilte tiltak. Av hensyn til personvern er det ikke naturlig å gi nærmere beskrivelser.

10: Nytt nødnett helse

Nytt nasjonalt nødnett er under innføring og vi har inngått avtale med Tromsø kommune fra 1.7.15. Utgifter til etablering og drift tas inn.

11: Særskilt prisjustering avtaler

Dette er en oppsamlingpost for flere mindre forhold som ikke følger den generelle prisstigningen. Omfatter renter på eksisterende lån, PPT-avtale med Tromsø, skyss skolebarn, økt egenandel barnevern, reduksjon steinsalg, vedtatt husleieøkning boliger, sykepenge og tilskudd til fylket vedr. Langsundforbindelsen som de viktigste.

12: Reduksjon 50 % økonomiavd og overføring av startlån til Lindorff

Budsjettmessig virkning av tidligere vedtak om kjøp av forvaltningstjeneste for Startlån hos Lindorff finansiert med inndraging av vakant stilling på økonomiavd tas inn.

13: Innsparing Vannvåg oppvekstsenter

I tråd med kommunestyrets forutsetning for finansiering av ombyggingen i Vannvåg tas innsparingseffekten inn.

14: Opphør erstatningsordning barnevern

Ordningen med mulighet for å søke erstatning for gamle barnevernssaker avsluttes i 2014 og budsjetttrammen fjernes.

15: Opphør medfinansiering samhandlingsreformen

Som en del av samhandlingsreformen ble kommunene pålagt å dekke 20 % av utgiftene for behandling av enkelte sykdomstyper og denne ordningen avvikles fra 2015. Ved innføring fikk vi en styrking av rammetilskuddet og denne tas nå ut slik at netto sparing er null når vi ser alt under ett.

16: Ikke avsetning til fond

I BØP 2014-17 var det lagt inn et overskudd i 2014 som skulle settes av på fond og brukes til å dekke planlagt underskudd i 2015. Det er ikke rom for å gjøre slike fondsavsetninger i perioden og tiltaket kan da ikke videreføres. En annen sak er at fondsavsetningen ble strøket av kommunestyret i juni og dermed fins ikke de midlene vi hadde tenkt å bruke i 2015 så blir nettoeffekten null.

d) Tiltak for å få balanse mellom inntekter og utgifter.

Ubalanse er altså slik:

	2015	2016	2017	2018
Resultat konsekvensjustering - Årlig inndekningsbehov	-15 967 000	-17 726 000	-20 251 000	-22 276 000

Kommunestyret er i henhold til kommuneloven pålagt å vedta budsjett og økonomiplan som er i balanse alle årene og dette er retningsgivende for rådmannens forslag.

Rådmannen har i arbeidet med forslaget gått så grundig gjennom driften som tiden fra presentasjon av statsbudsjettet har tillatt og foreslått kutt både i eksisterende drift og nye tiltak som var innmeldt fra enhetene. I tråd med det som har vært tatt opp på dialogmøter med formannskapet tidligere i år har vi forsøkt så langt det lar seg gjøre å vurdere driftsnivået etter kutt opp mot om det fortsatt vil være ”godt nok”. I stor grad vil det etter rådmannens vurdering være det selv om det på en del områder blir redusert nivå og det selvsagt vil merkes.

Rådmannen synes det er viktig å påpeke at for alle tiltak som har konsekvenser for ansatte skal de tillitsvalgte orienteres før endelig vedtak fattes. Dette er hjemlet både i arbeidsmiljøloven og Hovedtariffavtalen. Dette gjelder også evt. endringsforslag til rådmannens innstilling. Rådmannen vil derfor oppfordre til at forslag om stillingskutt, omorganisering, privatisering eller konkurranseutsetting fortrinnsvis bør fremmes i formannskapets innstillingsmøte 19. november. Rådmannens forslag er underveis behandlet i AMU og tillitsvalgte var invitert til framleggelsen av rådmannens forslag i formannskapet.

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

Rådmannen foreslår følgende tiltak for å oppnå budsjettbalanse (nummereringen representerer ingen prioritering og er kun ment for å lettere se sammenhengen med tekstdelen som følger etter tabellen. Tiltakene er sortert i tråd med organisasjonskartet):

Stabsavdelinger og fellesutgifter				
1) Opphør infokonsulent etter vakanse	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
2) Reduksjon spesped/PPT	-150 000	-300 000	-300 000	-300 000
3) Opphør tilskudd til Langsundforbindelsen as	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
4) Tilskudd til fylket vedr Langsundforbindelsen utgår	-1 080 000	-1 105 000	-1 135 000	-1 160 000
5) Red. elevtall og bemanning voksenopplæring	225 000	0	0	0
6) Vakanse kulturskolen	-400 000			
7) Innsparing politisk område	-70 000	-100 000	-100 000	-100 000
8) Omstillingsprosjektet – egenandel			-275 000	-275 000
Skoler				
9) Felles skole Vannøya fra 1.8.15	-2 300 000	-5 500 000	-5 500 000	-5 500 000
10) Redusert K-faktor	-450 000	-1 100 000	-1 100 000	-1 100 000
11) Redusert klassesall Hansnes skole	-400 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
12) Redusert klassesall Vannvåg oppvekstsenter			-600 000	-1 500 000
Barnehager				
13) Redusert bemanningsnorm barnehagene	-160 000	-400 000	-400 000	-400 000
14) Kommunal familiebarnehage i Stakkvik	-500 000	-500 000	-350 000	0
15) Nedlegging Stakkvik barnehage 1.8.17	0	0	-700 000	-1 500 000
Helse og sosial				
16) Red 1 merkantilt årsverk pleie/omsorg	-235 000	-470 000	-470 000	-470 000
17) Utsatt oppstart 1 avd sykehjemmet	-1 300 000			
18) Reduksjon 2 årsverk hjemmetjenesten	-225 000	-900 000	-900 000	-900 000
19) Red helsesøster med 80 %			-440 000	-440 000
20) Husleie nye omsorgsboliger			-600 000	-600 000
Plan og utvikling				
21) Reduksjon 1 årsverk fra 1.1.15	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000
22) Vakanse planlegger	-590 000	0	0	0
23) Næringsfondsmidler til administrasjon	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Bygg og anlegg				
24) Red 1 årsverk uteavd	-225 000	-450 000	-450 000	-450 000
25) Reduserte utgifter brann og feiing	-175 000	-350 000	-350 000	-350 000
26) Red drift etter avhending av gymbygg Stakkvik	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
27) Red drift skolebygg Stakkvik	-100 000	-100 000	-200 000	-400 000
28) Ekstra økning havnegebyrer	-100 000	-200 000	-200 000	-200 000
29) Justering ekstra vedlikehold fra 2017			-400 000	-400 000
30) Overtakelse fylkesvei Reinøya				+300 000
31) Reduserte utgifter til kommunale veier				-250 000

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

Finanser				
32) 7 promille eiendomsskatt alle eiendommer	-5 500 000	-5 500 000	-5 500 000	-5 500 000
33) Tømme disposisjonsfondet	-60 000	0	0	0
34) Ikke prisjustering driftsutgifter 2015	-1 280 000			
35) Renter nye investeringer	+199 000	+749 000	+1 357 000	+1 885 000
36) Avdrag nye investeringer, jf minimumsavdrag	0	0	0	0

Nærmere beskrivelse av tiltakene:

1) Opphør infokonsulent etter vakanse

Beskrivelse: Høsten 2014 gjøres en intern omorganisering for å ivareta særlig det landbruksfaglige området gjennom en overføring av personalressurs fra serviceavdelingen til plan og utvikling. Stillingshjemmel på 50 % for informasjonskonsulent blir da vakant og det foreslås at denne dras inn fra 1.1.15.

Konsekvens: Ingen særskilt ressurs for oppfølging av hjemmesiden ut over referat fra politiske møter. Oppgaven må løses av øvrig personell i serviceavdelingen samt større ansvar til enhetsledere for å publisere stoff fra egen enhet på hjemmesiden. IKT-avdelingen får et særskilt ansvar for den tekniske biten av hjemmesiden. Ingen personalmessige konsekvenser som følge av vakanse.

Økonomi: Reduksjon med 250.000,- alle år fra 2015.

2) Reduksjon spesped/PPT – Omgjort i endelig vedtak

Beskrivelse: De siste årene er det reduksjon i antall elever generelt og antall som får spesialpedagogiske tiltak spesielt. Dette følges opp med en reduksjon i utgifter til oppfølging av dette området. Dette tenkes i praksis løst enten ved en reforhandling av avtalen med PPT og/eller reduksjon i egen bemanning. Endelig avklaring så tidlig som mulig i første halvår med sikte på oppstart fra kommende skoleår.

Konsekvens: Ingen for elevene da tiltaket baseres på redusert behov. Pr nå uklart om det får konsekvenser for bemanning.

Økonomi: Reduksjon med 150.000,- i 2015 og 300.000,- alle år fra 2016.

3) Opphør tilskudd til Langsundforbindelsen as

Beskrivelse: Kommunens årlige tilskudd til Langsundforbindelsen as foreslås avvirket fra 2015 som følge av byggestart for prosjektet.

Konsekvens: Ingen.

Økonomi: Redusert utgift med 20.000,- alle år fra 2015.

4) Tilskudd til fylket vedr Langsunforbindelsen utgår

Beskrivelse: I den inngåtte avtalen med fylkeskommunen er det i punkt 3 tatt inn følgende: «Avtalen er inngått under forutsetning av at fylkeskommunen starter utbygging av prosjektet innen utgangen av 2014. Dersom fylkeskommunen ikke igangsetter bygging av prosjektet innen utgangen av 2014 bortfaller avtalen.» Det er høyst trolig at byggestart blir forskjøvet til 2015 og dermed blir det ikke noe av det kommunale bidraget og det kan tas ut.

Konsekvens: Ingen for kommunen ut over besparelse og heller ingen kjente for prosjektet. Det må antas at fylket har beregnet alternativ finansiering i tilfelle forsinket byggestart.

Økonomi: Innsparingen på en drøy million alle år fra 2015.

5) Red elevtall og bemanning voksenopplæring

Beskrivelse: Som følge av færre elever vil det også bli reduksjon i statstilskuddet til voksenopplæringen med 380.000,- pr år. Bemanningen justeres ned tilsvarende fra 1.8.15. Det vil da bli en liten skjevhet i 2015 men nulleffekt fra 2016.

Konsekvens: Ingen for de gjenværende elevene. Pr nå for tidlig å si om nedbemanningen kan løses uten oppsigelser innenfor skolene.

Økonomi: Økt nettoutgift med 225.000,- i 2015 og nulleffekt fra 2016.

6) Vakanse kulturskolen

Beskrivelse: I forbindelse med permisjon settes stilling tilsvarende 80 % i vakanse i 2015.

Konsekvens: Litt uklart, men det kan påregnes en midlertidig reduksjon i tilbudet.

Økonomi: Redusert utgift med 400.000,- i 2015.

7) Innsparing politisk område – delvis omgjort i endelig vedtak

Beskrivelse: I og med det store sparebehovet foreslås også en viss reduksjon på politisk område. Konkret er det beregnet innsparinger ved å legge ned de to gjenværende hovedutvalgene etter valget til høsten. Dette gir en effekt på årsbasis på 60.000,-. I tillegg foreslås å justere øvrig aktivitet til 10 årlige møter i formannskapet og 6 i kommunestyret. Dette gir en besparing på 40.000,-.

Konsekvens: Noen få ekstra saker til formannskapet, men de tyngste innenfor økonomi går allerede videre. Kan være et behov for å se på delegasjoner på nytt.

Økonomi: Innsparing med 70.000,- i 2015 og 100.000,- fra 2016.

8) Opphør egenandel Omstillingsprosjektet

Beskrivelse: Omstillingsprosjektet vil etter siste plan avsluttes i 2016 og kommunens egenandel kan tas ut fra 2017.

Konsekvens: Ingen.

Økonomi: Redusert utgift med 275.000,- fra 2017.

9) Felles skole Vannøya 1.8.15 – omgjort i endelig vedtak

Beskrivelse: I tråd med utredning i vedlegg gjennomføres endring av skolestrukturen på Vannøya fra 1.8.15. Vannareid skole legges ned og skoletilbud for alle elever gis i Vannvåg oppvekstsenter.

Konsekvens: Det pedagogiske tilbudet til elevene vil opprettholdes på minst samme nivå som nå. Det vil bli lenger skolevei for noen elever, men ikke urimelig lang sammenlignet med det elever på eksempelvis Nordeidet, Rebbenesøya og Vatnan har. Pr nå uklart om nedbemanningen kan gjennomføres uten oppsigelser.

Økonomi: Redusert utgift med 2.300.000,- i 2015 og 5.500.000,- alle år fra 2016.

10) Redusert K-faktor fra 1.8.15 – omgjort i endelig vedtak

Beskrivelse: Som følge av synkende elevtall tas K-faktoren til styrking og gruppedeling ned fra 1,20 til 1,10 fra 1.8.15. Gir utslag i 1 årsverk på Hansnes skole og til sammen 1 årsverk på Vannøyskolene. Skolene gis frihet til å ta reduksjonen innenfor totalbemanningen.

Konsekvens: Litt uklart da konkrete tiltak gjøres ved timeplanleggingen til våren. Kan bli noe mindre gruppedeling, men klassene er i utgangspunktet blitt mindre som følge av færre elever. Pr nå uklart om nedbemanningen kan gjennomføres uten oppsigelser.

Økonomi: Redusert utgift med 450.000,- i 2015 og 1.100.000,- alle år fra 2016.

11) Redusert klassesettall Hansnes skole 1.8.15

Beskrivelse: Som følge av nedgangen i elevtall er det nå så få elever på noen årstrinn at det blir sammenslåing også på Hansnes skole fra 1.8.15. med reduksjon fra 10 til 9 klasser.

Konsekvens: Litt uklart pr nå, men det totale pedagogiske tilbudet til de aktuelle elevene vil fortsatt være innenfor det akseptable. Det blir ikke mer enn to årstrinn samlet mot både 3 og delvis 4 på Vannøy-skolene. Pr nå usikkert om nedbemanningen kan gjennomføres uten oppsigelser.

Økonomi: Redusert utgift med 400.000,- i 2015 og 1.000.000,- alle år fra 2016.

12) Redusert klassesettall Vannvåg oppvekstsenter 1.8.17

Beskrivelse: I forbindelse med sammenslåingen i 2015 økes klassesettet i Vannvåg fra 3 til 4. Men som følge av nedgangen i elevtall blir det såpass få at dette behovet opphører i 2017 og vi går da ned til 3 igjen.

Konsekvens: Ingen sammenlignet med dagens situasjon for elevene. Pr nå usikkert om nedbemanningen kan gjennomføres uten oppsigelser.

Økonomi: Redusert utgift med 600.000,- i 2017 og 1.500.000,- fra 2018.

13) Redusert bemanningsnorm barnehagene

Beskrivelse: I BØP 2014-17 ble det vedtatt at den midlertidige økningen i bemanningsnormen for barnehager skal opphøre fra 1.1.15 og vi skal tilbake til det som gjaldt før 2009. Hansnes og Gamnes har tilpasset seg dette allerede fra høsten 2014 så det gjenstår nå barnehagene på Vannøya. Vannvåg tar ut dette med en 80 % stilling som en del av nedtaket ved overgang til oppvekstsenter og effekten er tatt med i konsekvensjustert budsjett. Vannareid får 90 % stilling til overs som tas ut 1.8.15.

Det er også gjort en vurdering av bemanningsnormen som var før 2009 og det er behov for å justere den litt og det legges derfor opp til følgende fra 1.8.15:

Barn 1 – 2 år omregnes med faktor 2,0

Bemanning blir slik:

Antall plasser	Årsverk
5,0 – 9,0	1,5
9,1 – 12,0	2,0
12,1 – 15,0	2,5
15,1 – 18,0	3,0
18,1 – 21,0	3,5
21,1 – 24,0	4,0
24,1 – 27,0	4,5
27,1 – 30,0	5,0
30,1 – 33,0	5,5
33,1 – 36,0	6,0
36,1 – 39,0	6,5
39,1 – 42,0	7,0

Barnehagen skal jo tilby betydelig mer enn bare plass av barn, jf formålsbestemmelsen i barnehageloven. Det skal jo bl.a. være en arena for læring, lek og sosial samhandling. Det er derfor naturlig å ha et minstekrav for antall barn som må være tilstede samtidig for å kunne oppfylle dette. Bemanningsnormen bygger på at kommunalt barnehagetilbud gis når det er minst 5 barn med rettighet som søker ved hovedopptak. Som fast unntak legges til grunn at hvis det er 2 eller flere barn under 3 år ved barnehageårets oppstart er det nok med 4 barn for oppstart. For å sikre en forutsigbarhet i planleggingen er det antallet barn med rettighet som får tildelt plass ved hovedopptak som danner grunnlag for bemanningen. Med normens intervaller på 0,5 årsverk pr 3 barn vil det underveis kunne tas opp barn tilsvarende maks for aktuell bemanning. Evt økning ut over dette krever tilleggsbevilgning og må forelegges kommunestyret i hvert tilfelle som del av tertialrapport.

Det tas også sikte på en gjennomgang av arealnormene i alle barnehager før hovedopptak i 2015. Evt justeringer i vedtekter forelegges KO før søknadsfristen for hovedopptak 2015.

Konsekvens: Selv etter nedgang vil bemanningen fortsatt være innenfor det akseptable og i tråd med det som er vanlig i andre kommuner. Det kan bli behov for å gjøre justeringer for åpningstid i tilfeller med få barn der ansatte blir alene på jobb i perioder.

Økonomi: Redusert utgift med 160.000,- i 2015 og 400.000,- alle år fra 2016.

14) Kommunal familiebarnehage i Stakkvik

Beskrivelse: I tråd med kommunestyrets vedtak 1.10.14 legges det opp til fortsatt kommunal drift, men med lavere utgifter enn ordinær barnehage. Egen sak fremmes til KO i november med konkret forslag om overgang til kommunal familiebarnehage.

Konsekvens: Tilbud i tråd med kommunestyrets forutsetninger opprettholdes.

Økonomi: Redusert utgift med 500.000,- i 2015 og 2016 og 350.000,- i 2017.

15) Nedlegging Stakkvik barnehage 1. 8.17

Beskrivelse: Når Langsundforbindelsen ferdigstilles legges barnehagen i Stakkvik ned og barna overføres til Gamnes barnehage. Det må i forkant av dette gjøres ny vurdering av kapasitet og tilstand i Gamnes slik at det totalt sett blir nok plasser.

Konsekvens: Det pedagogiske tilbudet vil bli styrket sammenlignet med kommunal familiebarnehage. Det vil for noen deler av Reinøya bli litt lengre vei til barnehagen mens for andre kan det bli kortere. Totalt sett ikke lengre vei enn det noen foreldre i andre barnehager har nå. Pr nå usikkert om det blir noen konsekvenser for bemanning.

Økonomi: Redusert utgift med 700.000,- i 2017 og 1.500.000,- fra 2018.

16) Reduksjon 1 merkantilt årsverk pleie/omsorg 1.7.15

Beskrivelse: I forbindelse med naturlig avgang samles merkantile ressurser for hjemmetjenesten og sykehjemmet og det reduseres med ett årsverk.

Konsekvens: Ingen for brukerne. Internt i etaten blir oppgaver gjennomgått og fordelt på nytt hvis behov. Ingen bemanningskonsekvenser grunnet naturlig avgang.

Økonomi: Redusert utgift med 235.000,- i 2015 og 470.000,- alle år fra 2016.

17) Utsatt oppstart 1 avd på sykehjemmet

Beskrivelse: Så snart som praktisk mulig på nyåret vil overbelegg på sykehjemmet overføres til en av de nye avdelingene, totalt 6 plasser. Bemanning følger med disse brukerne. For den andre avdelingen legges det opp til en utsatt oppstart til ca 1.9.15. Det vil bli naturlig med en gradvis oppstart utover sommeren/høsten litt ut fra behov. Bl.a. er det naturlig å se på utvikling av nattevaktbehovet i Vannvåg så tidlig som mulig. En viss overkapasitet i starten er naturlig da den nye delen er ment å skulle dekke framtidig behov når eldrebølgen kommer for fullt.

Konsekvens: Beboere som i dag ligger flere på samme rom vil som planlagt overføres til den nye avdelingen. For de mest pleietrengende på Vannvåg Bosenter og Karlsøyheimen vil det bety utsatt flytting. Det igjen vil bety at det blir tilsvarende utsettelse for de som står i kø for omsorgsboliger. Men det vil bli gjort en fortløpende vurdering av hjelpebehov.

Økonomi: Redusert utgift med 1 300.000,- i 2015.

18) Reduksjon 2 årsverk hjemmetjenesten

Beskrivelse: Hjemmetjenestens bemanning reduseres med 1 årsverk fra 1.7.15 og ytterligere 1 årsverk fra 1.1.16.

Konsekvens: Ingen for dagens brukere. Framtidig tildelingspraksis må vurderes ut fra ny bemanning og terskelen for tildeling av timer kan bli noe høyere, men tilbudet vil fortsatt være innenfor det akseptable. Pr nå usikkert om nedbemanningen kan løses ved naturlig avgang eller omplassering til nye stillinger på sykehjemmet.

Økonomi: Redusert utgift med 225.000,- i 2015 og 900.000,- fra 2016.

19) Reduksjon helsesøstertjenesten med 80 % fra 1.1.17 – omgjort i endelig vedtak

Beskrivelse: Nedgang i antall barn og unge gir også redusert etterspørsel etter helsesøstertjeneste.

Konsekvens: Redusert skolehelsetjeneste, men samtidig også noen færre elever.

Økonomi: Redusert utgift med 440.000,- alle år fra 2017.

20) Husleie nye omsorgsboliger

Beskrivelse: Bygging av «nye TUNET» forutsettes fullfinansiert gjennom tilskudd og husleie slik at netto belastning på budsjettet blir null. Forventes klart til innflytting tidlig i 2017.

Konsekvens: Ingen ut over bedre tilpassede boforhold for brukerne.

Økonomi: Økt inntekt med 600.000,- alle år fra 2017.

21) Reduksjon 1 årsverk plan og utvikling 1.1.15

Beskrivelse: I forbindelse med naturlig avgang omfordeles oppgaver og 1 årsverk dras inn fra 1.1.15.

Konsekvens: Ingen for brukere av lovpålagte oppgaver. Tilføring av nye oppgaver til andre ansatte kan medføre at nivået på oppgaver vi strengt tatt ikke må utføre tas ned. Ingen bemanningskonsekvenser grunnet naturlig avgang.

Økonomi: Redusert utgift med 540.000,- alle år fra 2015.

22) Vakanse planlegger ut 2015

Beskrivelse: Planleggerstillingen står pr nå vakant og dette videreføres ut 2015. Ses i sammenheng med at vi etter vedtak leier inn bistand for 4 reguleringsplaner for industriområder i 2015. Om vi sparer noe på det innleide arbeidet tenkes at det kan brukes til å ansette planlegger på slutten av 2015.

Konsekvens: Det må påregnes at arbeidet med samfunnsdelen av kommuneplanen blir forsinket. Videre vil det også bli vanskeligere å overholde frister for behandling av private reguleringsforslag og det vil ikke bli laget reguleringsplaner i egen regi i vakanseperioden. Ingen bemanningskonsekvenser grunnet vakanse.

Økonomi: Redusert utgift med 590.000,- i 2015.

23) Næringsfondsmidler til administrasjon

Beskrivelse: Retningslinjene for fylkeskommunale midler til næringsfondet åpner for at inntil 5 % av tildelingen kan brukes til å dekke kommunens administrasjon og dette innføres som fast ordning fra 2015.

Konsekvens: Ingen.

Økonomi: Økt inntekt med 50.000,- alle år fra 2015.

24) Red 1 årsverk uteavd 1.7.15

Beskrivelse: Uteteamet reduseres med 1 årsverk fra 1.7.15. Tenkes primært gjennomført i avdelingen på Vannøya delvis knyttet opp mot redusert oppgavemengde når en skole legges ned.

Konsekvens: Uklart for brukerne pr nå, men totalbehovet går jo også ned. Kan bli redusert mulighet for bruk av egne mannskaper på prosjekter utenom ordinær drift. Pr nå uklart om nedbemanningen kan gjennomføres uten oppsigelser.

Økonomi: Redusert utgift med 225.000,- i 2015 og 450.000,- fra 2016.

25) Reduserte utgifter brann og feiing

Beskrivelse: Utgiftene til brann og feiing er nå såpass høye at det skal tas en gjennomgang for å få til en reduksjon. Tenkes gjennomført ved reforhandling av avtalen med Tromsø og/eller ved reduksjon i egne mannskaper. Tenkes påbegynt så tidlig som mulig i 2015 slik at effekt kan hentes fra høsten.

Konsekvens: Pr nå uklart om det får konsekvenser for bemanningen.

Økonomi: Redusert utgift med 175.000,- i 2015 og 350.000,- alle år fra 2016.

26) Redusert drift etter avhending av gymbygg Stakkvik

Beskrivelse: Etter formannskapet's befaring iverksettes avhending av gymbygget i Stakkvik raskest mulig. Primært tenkes en overføring til lag/forening i

bygda, alternativt salg. Vil uansett gi en besparing på renhold og øvrige driftsutgifter.

Konsekvens: Hvis lokalt lag/forening overtar vil aktiviteten kunne være høyere enn med fortsatt kommunal drift så det vil gi en bedring for brukerne. Nedbemanningen tenkes gjennomført ved omplassering.

Økonomi: Redusert utgift med 100.000,- alle år fra 2015.

27) Redusert drift skolebygg Stakkvik

Beskrivelse: Bygget skal kun brukes til barnehageformål og utgifter til øvrige deler av bygget fases ut raskest mulig. Når barnehagedriften opphører i 2017 må det vurderes avhending av hele bygget og resten av utgiftene tas ut.

Konsekvens: Ingen for barnehagedriften. Nedbemanningen tenkes gjennomført ved omplassering.

Økonomi: Redusert utgift med 100.000,- i 2015 og 2016, 200.000,- i 2017 og 400.000,- fra 2018.

28) Ekstra økning av havnegebyrer

Beskrivelse: Etter ny havnelov er det forutsatt at havnedriften skal gjøres opp etter selvkost. Dette er ikke tilfelle hos oss i dag og det må derfor gjøres ekstraordinære økninger i prisene fra 2015. I første omgang legges det opp til en økning på 30 % med delvis virkning i 2015 og full virkning fra 2016. Så vil det i årsoppgjøret for 2014 framkomme en oppdatert kalkyle etter nye retningslinjer for selvkost som kom i 2014. Ut fra det må evt videre justering tas neste år.

Konsekvens: Det blir en prisøkning for kundene, men vi vil ikke gå høyere enn lovens krav om selvkost.

Økonomi: Økt inntekt med 100.000,- i 2015 og 200.000,- fra 2016.

29) Justering ekstra vedlikehold – framskyndet til 2015 i endelig vedtak

Beskrivelse: I BØP 2014-17 ble det for perioden 2014-16 lagt inn en ekstraordinær bevilgning til vedlikehold av med 400.000,- pr år. Fjorårets tiltak var tenkt som en begynnelse i påvente av en oppdatert vedlikeholdsplan for bygg og anlegg som skulle ferdigstilles i 2015/16 og deretter ny vurdering. Tiltaket tas derfor ut i denne omgang og så kommer en ny vurdering basert på vedlikeholdsplanen når den er ferdig. Det er ingen grunn til å tro at etterslepet blir borte fra 2017.

Konsekvens: Ingen ut over at etterslepet på vedlikehold i mindre grad blir redusert fra 2017.

Økonomi: Redusert utgift med 400.000,- fra 2017.

30) Overtakelse fylkesvei Reinøya

Beskrivelse: Selv om det ikke er fattet noe vedtak er det nærliggende å tro at den nåværende fylkesveien som blir erstattet av ny vei blir nedklassifisert til

kommunal og vi må da ta høyde for utgifter knyttet til det. I denne omgang legges inn en andel for høsten 2018, men det må påregnes en høyere årlig sum fra 2019.

Konsekvens: Økte utgifter hvis veien overføres til kommunal drift. Høyst uklart om det vil følge penger med fra fylket.

Økonomi: Økt utgift med 300.000,- i 2018.

31) Redusert utgifter til kommunale veier

Beskrivelse: Både som et generelt sparetiltak og delvis for å dekke økte utgifter knyttet til den gamle fylkesveien på Reinøya må det tas en gjennomgang av driftsutgifter til kommunale veier. Dette kan være redusert vedlikeholdsnivå både sommer og vinter, kortere brenntid på veilys og muligens også nedklassifisering av veier med liten bruk. Naturlig at gjennomgangen tas i forkant av nye brøytekontrakter og slikt og effekt legges nå fra 2018, men kan muligens komme tidligere.

Konsekvens: Redusert standard.

Økonomi: Redusert utgift med 250.000,- fra 2018.

32) 7 promille eiendomsskatt på alle eiendommer

Beskrivelse: Den generelle skattesatsen har lenge vært 7 promille og så har det vært brukt en lavere sats for boliger og fritidseiendommer noen år. Gitt den vanskelige økonomiske situasjonen er det om å gjøre å benytte alle inntektsmuligheter og da kommer vi ikke utenom å ha full sats for alle eiendomstyper. Som vedlagte utredning viser er det fullt lovlig å ta 7 promille på alt fra 2015.

Konsekvens: Isolert en økning av gebyrinntektene. Må ses i sammenheng med reduksjon for øvrige kommunale avgifter.

Økonomi: Økt inntekt med 5.500.000,- fra 2015.

33) Tømme disposisjonsfondet

Beskrivelse: Opprinnelig var det budsjettert med et overskudd i 2014 som skulle brukes til delvis inndekning av underskudd i 2015 som framkom allerede i BØP 2014-17. I tertialrapportering i vår ble det avklart at det er lite sannsynlig at det blir overskudd i år og midlene omdisponert til inndekning av andre behov. Ved utgangen av 2014 vil det da være knappe 60.000,- igjen på fondet og disse brukes opp i 2015. Dette markerer også alvoret i den økonomiske situasjonen vi er oppe i. Det er på grensen til galemattias å drive uten reserver og rådmannen ser det som svært viktig at kommunestyret framover støtter opp om å lage en plan for å få en sunnere kommuneøkonomi fra BØP2016-19. Dette vil bli tatt opp som eget tema med formannskap og kommunestyre i 2015.

Konsekvens: Bekymringsfullt små reserver blir helt borte og kravet til stram budsjett disiplin viktigere enn noen gang i 2015.

Økonomi: Økt inntekt med 60.000,- i 2015.

34) Ikke prisjustering driftsutgifter 2015

Beskrivelse: Som et generelt sparetiltak for 2015 gis det ikke kompensasjon til enhetene for prisstigningen i 2015. Vi har i høst hatt særlig stort fokus på å få på plass realistiske budsjetter for lønn og har dermed god kontroll på 2/3 av utgiftene. Til neste år er det planlagt en særskilt gjennomgang av øvrige utgifter og inntekter. Etter det vil vi få justert inn budsjettet hos alle til å være mest mulig realistisk. Erfaring fra 2013-regnskapet viser at det kan være noen inntektsposter som kan høynes og disse vil da dekke bortfall av prisjustering til en viss grad. Fra 2016 er målet å ha gjennomgått alt og da må vi få på plass løpende pris- og lønnsvekst igjen så tiltaket kan bare benyttes det ene året.

Konsekvens: 2014-rammene videreføres, men lite trolig at det vil gi alvorlige utslag for tjenestetilbudet for ett enkeltår. Må følges opp med en gjennomgang før BØP 2016-19.

Økonomi: Redusert utgift med 1.280.000,- i 2015.

35) Renter nye investeringer

Beskrivelse: Rentevirkningen av de foreslåtte investeringer, jf eget avsnitt, legges inn som konsekvens i drifta. Renten er lagt veldig lav og med stor gjeld er vi sårbare for økninger. I tillegg ville vi i 2015 komme helt i kant med finansreglementets bestemmelser om fastrente. Begge disse forholdene løser vi med inngåelse av nye avtaler om fastrente høsten 2014 med virkning for hele BØP-perioden.

Konsekvens: Nye lån gir økt renteutgift og ingenting spesielt med det.

Økonomi: Økte utgifter med 199.000,- i 2015, 749.000,- i 2016, 1.357.000,- i 2017 og 1.885.000,- i 2018.

36) Avdrag nye investeringer, jf minimumsavdrag

Beskrivelse: Nye investeringer finansiert med lån gir jo selvfølgelig også økte avdragsutgifter. Dette er kalkulert til 288.000,- i 2015 økende til 2,1 mill i 2018. I BØP 2014-17 ble vedtatt å betale bare minimumsavdrag i hele perioden. Dette tenkes nå videreført ut 2018 siden vi kom så veldig dårlig ut med ubalanse på over 20 mill de to siste årene. Avdragsutsettelse er ingen god løsning og det sitter langt inne for rådmannen å anbefale dette. Dette koster ekstra rente i hele perioden så netto besparing er noe lavere enn sum sparte avdrag allerede fra 2015.

Konsekvens: Økte renteutgifter som det er tatt høyde for i konsekvensjusteringen.

Økonomi: Ingen i BØP-perioden. Vil bli dyrere fra 2019.

37) Selvfinansierende tiltak – gjeldsrådgiver NAV

Beskrivelse: 20 % stilling som gjeldsrådgiver på NAV opprettes ved omdisponering innenfor enhetens budsjett.

Konsekvens: Bedre tilbud til personer med gjeldsproblemer

Økonomi: Null nettoeffekt.

38) Selvfinansierende tiltak – byggesaksbehandler

Beskrivelse: 100 % midlertidig stilling som byggesaksbehandler omgjøres til fast stilling ved utløp av prosjektperioden. Finansieres innenfor selvkost ved økning av byggesaksgebyrer. Skal også bidra til at plan og utvikling får gjennomført adresseringsprosjektet og digitalisert kartverk og planer.

Konsekvens: Kortere behandlingstid av søknader og dermed bedre service til publikum. Skal i stor grad unngå etterslep i saksbehandlingen. Økte gebyrer, men vi vil fortsatt være under snittet i fylket og landet.

Økonomi: Null nettoeffekt.

39) Selvfinansierende tiltak – redusert vann- og kloakkgebyr

Beskrivelse: Som følge av tidligere overskudd har vi penger på bundne fond og vi kan sette ned gebyrene ytterligere. Begge settes ned med 25 % i 2015. Ny veileder for beregning av selvkost fra departementet er kommet i 2014 og i etterkant av årsoppgjøret må alle kalkyler gjennomgås på nytt før fastsetting av gebyr fra 2016.

Konsekvens: Lavere gebyrer for innbyggerne

Økonomi: Null nettoeffekt.

Kommunestyrets vedtak vil gi slikt utslag for bemanningen i planperioden:

	2015	2016	2017	2018	Sum BØP
Stabsavdelinger					
Reduksjon stillinger	-2,3				-2,3
Netto endring	-2,3	0,0	0,0	0,0	-2,3
Skoler					
Reduksjon stillinger	-3,5	-4,0	-2,0		-9,5
Netto endring	-3,5	-4,0	-2,0	0,0	-9,5
Barnehager					
Reduksjon stillinger	-3,2		-1,5		-4,7
Netto endring	-3,2		-1,5		-4,7
Helse og sosial					
Økning stillinger	12,0				12,0
Reduksjon stillinger	-3,0	-1,0			-4,0
Netto endring	9,0	-1,0	0,0	0,0	8,0
Plan og utvikling					
Reduksjon stillinger	-2,3				-2,3
Netto endring	-2,3	0,0	0,0	0,0	-2,3
Bygg og anlegg					
Reduksjon stillinger	-1,9				-1,9
Netto endring	-1,9	0,0	0,0	0,0	-1,9
SUM					
Økning stillinger	12,0	0,0	0,0	0,0	12,0
Reduksjon stillinger	-16,2	-5,0	-3,5	0,0	-24,7
Netto nedgang	-4,2	-5,0	-3,5	0,0	-12,7

Totalt sett forsvinner da nesten 25 årsverk i planperioden mens det tilkommer 12 nye ved åpningen av sykehjemsavdelingene. Utfordringen er at det er forskjellig kompetanse på de stillingene som tas ut og behovet på sykehjemmet så det er vanskelig å unngå oppsigelser.

5. Investeringer

Planlagte investeringer i perioden:

Prosjekt:	2015	2016	2017	2018
ORDINÆRE INVESTERINGER:				
1: IKT utskifting	600 000	600 000	600 000	600 000
2: Kommunale veier	600 000	600 000	600 000	
3: Utskifting biler	250 000	250 000	250 000	250 000
4: Brannokumentasjon bygg	500 000	500 000	500 000	
5: Slettmo boligfelt	4 000 000			
6: 7 omsorgsboliger – «Nye Tunet»	10 000 000	13 000 000		
7: Stakkvik boligfelt			1 000 000	
8: Gamnes boligfelt			500 000	4 500 000
9: Utskifting traktor				700 000
10: Industriområder				
11: «små» prosjekter				
INVESTERINGER SELVKOST				
12: Hessfjord vannverk	1 300 000			
13: Avløp Vannvåg	200 000	530 000		
14: Kokkevollen vannverk	1 000 000		2 000 000	
15: Avløp Hansnes	1 080 000	1 200 000		
16: Reserve vannforsyning Hansnes		100 000	3 100 000	
17: Avløp Kristoffervalen			500 000	

Kort beskrivelse av tiltakene:

1: IKT-utskifting

Årlig pott til løpende utskifting og nyanskaffelse av utstyr videreføres, jf også IKT strategiplan. For 2015 er det planlagt brukt knapt 200.000,- til utstyr i helse og sosial og resten til ny telefoniløsning. Pr nå uklart hva telefoni blir å koste så det kan bli aktuelt å fortsette med dette i 2016.

2: Kommunale veier

Tiltakspakke over 4 år vedtatt i 2014 videreføres. Gjenstående tiltak er: asfaltering veier i eksisterende boligfelt og utskifting av veilys Bekkestrand, Gamnes og Nordeidet. Bygg og anlegg gjør endelig prioritering mellom disse basert på behovsvurdering.

3: Utskifting av biler

Årlig pott til løpende utskifting videreføres. Tenkes fortsatt brukt til utskifting av biler som passerer 10 år.

4: Brannokumentasjon bygg

Tiltak over 4 år påbegynt i 2014. Skolene vurderes først og deretter kommer de øvrige byggene.

5: Slettmo boligfelt

Ferdig regulert. Videreføring fra 2014 med ca 20 byggeklare tomter høsten 2015.

Delfinansieres med salg av minst en tomt pr år fra 2015.

6: 7 omsorgsboliger

Nye Tunet i tråd med vedtak fra 2014. Påbegynnes i 2015 og ferdigstilles høst 2016 og innflytting senest 1.1.17.

7: Stakkvik boligfelt

Ferdig regulert. Ferdigstilling av 8 byggeklare tomter høsten 2017. Delfinansieres med salg av minst en tomt pr år fra 2018.

8: Utvidelse Gannes boligfelt

Må først inn i arealplan og reguleres. Ferdigstilling av tomter høsten 2018. Delfinansieres med salg av minst en tomt pr år fra 2018.

9: Utskifting traktor

Mulig utskifting av traktor på Bygg og anlegg. I forkant gjøres en vurdering av framtidig driftsopplegg i egen regi kontra innleie.

10: Industriområder

Tidligere tiltak om utbygging av industriområder i Kristoffervalen, Vannvåg og på Hansnes lagt midlertidig på is i påvente av utarbeidelse av strategisk næringsplan i 2015. Vurderes på nytt neste høst ut fra anbefalinger i planen.

11: «Små» prosjekter

Fra enhetene er det fremmet flere prosjekter med en relativt beskjeden utgiftsramme – mellom 100.000 og 300.000,-. Disse er inntil videre ikke tatt med, men vil bli vurdert tatt inn i løpet av 2015 når vi får avsluttet en del pågående prosjekter og ser om vi kan dekke dem innenfor besparelser. Gjøres for å unngå ytterligere låneopptak. Prioritert prosjekt er ferdigstilling av Sengskroken kirkegård.

12: Hessfjord vannverk:

Utbedring og UV-rensing.

13: Avløp Vannvåg:

Heving av pumpestasjon Vannvåg (oversvømmes ved storflo). Montering av slamavskillere.

14: Kokkevollen vannverk:

Påbegynt 2014. Oppgradert UV-rensing og fellingsystem, delutskifting av kummer og armaturer, samt vannledning.

15: Avløp Hansnes – rensetiltak:

Påbegynt 2014. Samling av utslippsledninger Hansnes sør, sammenknytning Hansnes nord + Slettmo/Hansnes sør. Ny pumpestasjon Hansnes nord. Flytting av pumpestasjon industriområdet (Nofi). Renseanlegg avløp Hansnes.

16: Reservevannforsyning Hansnes:

Kostnadsramme 3 200 000,- Tilskudd 600 000,- fra Statens vegvesen.

17: Avløp Kristoffervalen – rensetiltak:

Montering av slamavskillere.

6. Økonomiske oversikter og nøkkeltall

6.1 Skjema 1 A - drift

(Oppdatert i tråd med kommunestyrets vedtak. Tall i hele 1000)

	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Skatt på inntekt og formue	-41 734	-41 243	-43 170	-42 695	-42 210	-41 776
Ordinært rammetilskudd	-111 122	-116 725	-113 533	-111 876	-110 608	-109 846
Skatt på eiendom	-8 810	-9 023	-14 523	-14 523	-14 523	-14 523
Andre direkte eller indirekte skatter	0	-4 000	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-1 827	-1 407	-1 407	-3 107	-3 107	-3 107
Sum frie disponible inntekter	-163 493	-172 398	-172 633	-172 201	-170 448	-169 252
Renteinntekter og utbytte	-1 651	-2 270	-2 270	-2 270	-2 270	-2 270
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Renteutg, provisjoner oa finansutg	6 060	6 364	6 696	7 114	7 714	8 189
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 108	7 011	6 992	7 348	7 548	7 548
Netto finansinntekter/-utgifter	13 517	11 105	11 418	12 192	12 993	13 468
Dekn av tidl års regnsk m merforbruk	21	23	23	23	23	23
Til bundne avsetninger	7 135	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402
Til ubundne avsetninger	0	3 323	111	574	463	0
Bruk av tidl års regnsk m mindreforbr	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-100	0	-60	0	0	-565
Bruk av bundne avsetninger	-3 277	-775	-1 064	-825	-825	-825
Netto avsetninger	3 779	3 974	412	1 175	1 064	36
Overført til investeringsbudsjettet	3 076	0	0	0	0	0
Til fordeling drift	-143 121	-157 319	-160 803	-158 834	-156 391	-155 748
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	143 572	157 319	160 803	158 834	156 391	155 748
Merforbruk/mindreforbruk	451	0	0	0	0	0

6.2 Skjema 1 B - drift

(Oppdatert i tråd med kommunestyrets vedtak. Tall i hele 1000)

	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Til fordeling drift fra skjema 1A	157 320	160 803	158 834	156 391	155 748
Fordelt slik, nettorammer:					
Rådmannen	7 861	8 267	8 317	8 317	8 317
Serviceavdelingen	8 959	8 010	8 082	8 082	8 082
Økonomi og personal	4 188	4 438	4 293	4 293	4 293
Hansnes skole	16 294	16 094	15 054	14 554	14 554
Vannvåg oppvekstsenter	8 859	8 220	7 450	6 949	6 949
Vannareid oppvesktsenter	8 905	7 050	6 170	5 069	4 169
Hansnes barnehage	3 725	3 715	3 556	3 556	3 556
Gamnes/Stakkvik barnehage	3 363	3 680	3 521	2 970	2 521
Helse og sosial	78 997	80 924	81 487	80 747	80 747
Kirke	1 648	1 648	1 648	1 648	1 648
NAV	3 402	3 363	3 366	3 366	3 366
Plan og utvikling	2 984	3 809	2 796	2 796	2 796
Bygg og anlegg	21 679	15 719	15 235	14 985	14 834
Selvkost	-804	-2 509	-2 458	-2 458	-2 458
Prosjekter	320	293	324	22	22
Finans	-13 061	-1 919	-8	1 494	2 351
Sum fordelt drift	157 320	160 803	158 834	156 391	155 748
Resultat	0	0	0	0	0

6.3 Økonomisk oversikt drift

(Oppdatert i tråd med kommunestyrets vedtak. Tall i hele 1000)

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Brukerbetalinger	-8 110	-7 142	-8 266	-8 266	-8 221	-8 144
Andre salgs- og leieinntekter	-22 883	-19 426	-19 802	-20 092	-20 942	-20 942
Overføringer med krav til motytelse	-30 910	-17 917	-18 513	-18 513	-17 051	-17 051
Rammetilskudd	-111 122	-116 725	-113 533	-111 876	-110 608	-109 846
Andre statlige overføringer	-1 827	-1 407	-1 407	-3 107	-3 107	-3 107
Andre overføringer	-377	0	0	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	-41 734	-41 243	-43 170	-42 695	-42 210	-41 776
Eiendomsskatt	-8 810	-9 023	-14 523	-14 523	-14 523	-14 523
Andre direkte og indirekte skatter	0	-4 000	0	0	0	0
SUM DRIFTSINTEKTER (B)	-225 773	-216 883	-219 213	-219 071	-216 662	-215 389
Lønnsutgifter	129 016	128 807	132 482	129 765	126 683	125 582
Sosiale utgifter	15 800	17 448	19 986	21 553	22 593	23 300
Kjøp av varer/tj. som inngår i komm tj.prod	31 945	32 200	33 694	32 807	31 844	31 696
Kjøp av varer/tj som erstatter komm tjprod	16 534	14 517	15 936	16 257	15 757	15 757
Overføringer	13 232	11 771	8 235	8 235	8 190	8 010
Avskrivninger	8 756	7 773	7 773	7 773	7 773	7 773
Fordelte utgifter	0	-2 758	-2 768	-2 730	-2 279	-2 279
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	215 282	209 759	215 338	213 659	210 560	209 840
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-10 490	-7 124	-3 875	-5 412	-6 102	-5 549
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 651	-2 270	-2 270	-2 270	-2 270	-2 270
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-1 747	-1 450	-1 450	-1 450	-1 450	-1 450
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER	-3 398	-3 720	-3 720	-3 720	-3 720	-3 720
Renteutg, provisjoner og andre finansutg	6 060	6 364	6 696	7 114	7 714	8 189
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 108	7 011	6 992	7 348	7 548	7 548
Utlån	1 073	1 268	1 268	1 268	1 268	1 268
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (E)	16 240	14 643	14 956	15 730	16 531	17 006
RES EKSTERNE FINANSIERINGSTR	12 842	10 923	11 236	12 010	12 811	13 286
Motpost avskrivninger	-8 756	-7 773	-7 773	-7 773	-7 773	-7 773
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-6 405	-3 974	-412	-1 175	-1 064	-36
Bruk av tidl års regnsknessig mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-100	0	-60	0	0	-565
Bruk av bundne fond	-3 277	-775	-1 064	-825	-825	-825
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-3 377	-775	-1 124	-825	-825	-1 389
Overført til investeringsregnskapet	3 076	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	21	23	23	23	23	23
Avsetninger til disposisjonsfond	0	3 323	111	574	463	0
Avsetninger til bundne fond	7 135	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	10 233	4 748	1 536	1 999	1 889	1 425
REGNSKMESSIG MER- MINDREFORBR	451	0	0	0	0	0

6.4 Skjema 2 A – investering

(Oppdatert i tråd med kommunestyrets vedtak. Tall i hele 1000)

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Investeringer i anleggsmidler	22 663	80 405	18 930	16 180	8 450	6 050
Utlån og forskutteringer	8 863	10 000	8 000	8 000	6 000	6 000
Kjøp av aksjer og andeler	516	540	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 266	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0	0	0
Avsetninger	0	0	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	41 309	90 945	26 930	24 180	14 450	12 050
Bruk av lånemidler	-25 366	-50 699	-24 510	-12 260	-14 230	-11 790
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-437	-250	-200	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	-19 820	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-4 529	-5 986	0	-9 100	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	-13 650	-2 220	-2 820	-220	-260
Andre inntekter	0	0	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	-3 076	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-6 342	-540	0	0	0	0
Sum finansiering	-39 750	-90 945	-26 930	-24 180	-14 450	-12 050
Udekket/udisponert	1 558	0	0	0	0	0

6.5 Skjema 2B - investering

(Oppdatert i tråd med kommunestyrets vedtak. Tall i hele 1000)

Prosjekt:	2015	2016	2017	2018
ORDINÆRE INVESTERINGER:				
1: IKT utskifting	600 000	600 000	600 000	600 000
2: Kommunale veier		600 000	600 000	
3: Utskifting biler	250 000	250 000	250 000	250 000
4: Brannokumentasjon bygg	500 000	500 000	500 000	
5: Slettmo boligfelt	4 000 000			
6: 7 omsorgsboliger – «Nye Tunet»	10 000 000	13 000 000		
7: Stakkvik boligfelt			1 000 000	
8: Gamnes boligfelt			500 000	4 500 000
9: Utskifting traktor				700 000
10: Industriområder				
11: «små» prosjekter				
INVESTERINGER SELVKOST				
12: Hessfjord vannverk	1 300 000			
13: Avløp Vannvåg	200 000	530 000		
14: Kokkevollen vannverk	1 000 000		2 000 000	
15: Avløp Hansnes	1 080 000	1 200 000		
16: Reserve vannforsyning Hansnes		100 000	3 100 000	
17: Avløp Kristoffervalen			500 000	

6.6 Økonomisk oversikt investering

(Oppdatert i tråd med kommunestyrets vedtak. Tall i hele 1000)

	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-437	-250	-200	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-929	-5 986	0	-9 100	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	-13 650	-2 220	-2 820	-220	-260
Statlige overføringer	0	-19 820	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)	-1 365	-39 706	-2 420	-11 920	-220	-260
Lønnsutgifter	632	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	47	0	0	0	0	0
Kjøp varer/tj som inngår i kommunal tj.prod.	18 137	80 305	16 710	13 360	8 230	5 790
Kjøp varer/ tj som erstatter kommunal tj.prod	0	0	0	0	0	0
Overføringer	3 846	100	2 220	2 820	220	260
Renteutg, provisjoner og andre finansutg	1	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0
SUM UTGIFTER (M)	22 663	80 405	18 930	16 180	8 450	6 050
Avdragsutgifter	9 266	0	0	0	0	0
Utlån	8 863	10 000	8 000	8 000	6 000	6 000
Kjøp av aksjer og andeler	516	540	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)	18 645	10 540	8 000	8 000	6 000	6 000
FINANSIERINGSBEHOV (O = M+N-L)	39 943	51 239	24 510	12 260	14 230	11 790
Bruk av lån	-25 366	-50 699	-24 510	-12 260	-14 230	-11 790
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-3 601	0	0	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	-3 076	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års overskudd	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-5 665	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	-676	-540	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
SUM FINANSIERING (R)	-38 385	-51 239	-24 510	-12 260	-14 230	-11 790
UDEKKET/UDISPONERT (S = O-R)	1 558	0	0	0	0	0

6.7 Finansielle nøkkeltall

Finansielle nøkkeltall oppsummerer konsekvensene av den driftsprofil som økonomiplanen legger opp til. Nøkkeltallene fungerer også som måltall som vil kunne etterprøves i årsmeldingen for hvert av driftsårene i økonomiplanperioden.

a) Brutto og netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene.

(Oppdatert i tråd med kommunestyrets vedtak)

<i>(Tall i 1000 kr)</i>	2014	2015	2016	2017	2018
Sum driftsinntekter	216 883	219 213	219 071	216 662	215 389
Brutto driftsresultat	7 124	3 875	5 412	6 102	5 549
i prosent	3,3 %	1,8 %	2,5 %	2,8 %	2,6 %
NETTO DRIFTSRESULTAT	3 974	412	1 175	1 064	36
I prosent	1,8 %	0,2 %	0,5 %	0,5 %	0,0 %

Som kjent er det anbefalt at netto driftsresultat bør være på minst 3 % for at vi kan si at vi har en sunn økonomi. Figuren viser fortsatt at det er et stykke igjen.

b) Lånegjeld pr innbygger pr 1.1 i året

(Oppdatert i tråd med kommunestyrets vedtak)

<i>(Tall i 1000 kr)</i>	2014	2015	2016	2017	2018
Netto gjeld pr innbygger	93 027	97 105	96 153	96 006	95 464
Antall innbyggere	2 321	2 321	2 321	2 321	2 321
Gjeld 1.1:	227 834	269 871	283 881	286 171	290 331
Opptak av nye lån	52 537	24 510	12 790	14 660	11 740
Avdrag lån	-10 500	-10 500	-10 500	-10 500	-10500
Gjeld 31.12	269 871	283 881	286 171	290 331	291 571
Fradrag Startlån	-53 955	-58 500	-63 000	-67 500	-70 000
Netto gjeld 31.12	215 916	225 381	223 171	222 831	221 571

Karlsøy har lenge ligget høyt på lånegjeld, men andre har tatt mye innpå mens vi har vært i Robek. I 2013 var vi for første gang på lenge under snittet i fylket, men som vanlig over landet og Kostragruppa. Vi ser at vi i hele perioden vil ligge godt over 90.000,- pr innbygger som vi passerer i løpet av det store investeringsåret 2014. Mesteparten av de nye låneopptakene i perioden framover er knyttet til selvkost og andre prosjekter med tilhørende inntekter i form av husleie og tomterefusjoner slik at netto driftsbelastning blir noe mindre.

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

Tabellen viser også at med fortsatt minimumsavdrag øker brutto lånegjeld hvert år i perioden og vi er tett opp mot 300 mill i 2018. Minimumsavdrag bør derfor være et kortsiktig tiltak ut 2018 og vi må fra 2019 ta sikte på å trappe opp.

c) Disposisjonsfond

(Oppdatert i tråd med kommunestyrets vedtak)

<i>(Tall i 1000 kr)</i>	2014	2015	2016	2017	2018
Fondsbeholdning 1.1	425	60	111	685	1 148
Avsetning i året	0	111	574	463	
Bruk i året	-365	-60	0		-565
Sum disp.fond 31.12	60	111	685	1 148	583
I % av driftsinntekter	0,0 %	0,0 %	0,3 %	0,5 %	0,2 %

Disposisjonsfond er en viktig del av det å ha en sunn økonomi ved at vi da har reserver å kunne møte uforutsette forhold med og dermed bufre mot underskudd. Det må derfor være høyeste prioritet allerede fra neste år å få en BØP som går i pluss og gir rom for fondsoppbygging.

I tillegg til en generell reserve er det også viktig å bygge opp et særskilt premieavviksfond for å dekke økningen som kommer. Ideelt sett bør premieavviksfondet over tid være like stort som udekket premieavvik og deretter bør det bygges videre på det generelle fondet.

7. Formannskapetets innstilling til vedtak av årsbudsjett for 2015 og økonomiplan for 2015 – 2018.

Til formannskapetets møte 19.11.14 fremmer rådmannen slik innstilling:

Formannskapet innstiller at kommunestyret gjør slikt vedtak for årsbudsjett 2015 og økonomiplan for 2015 - 2018:

1. Drift

- 1.1 Skattøret for 2015 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
- 1.2 Eiendomsskatten skrives ut med 7 promille for alle eiendomstyper.
- 1.3 Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2015.
- 1.4 Årsbudsjett/økonomiplan vedtas i henhold til budsjettskjema 1A og 1B
- 1.5 Kommunale avgifter og gebyrer vedtas i henhold til vedlegg 2.
- 1.6 Videre fordeling av driftsbudsjettet fra rammenivå delegeres til rådmannen.
- 1.7 Rådmannen får fullmakt til å gjennomføre de personalmessige konsekvenser av kommunestyrets budsjettvedtak
- 1.8 Kommunestyret gir rådmannen fullmakt til å ta opp kassakreditt på inntil 20 millioner i 2015.
- 1.9 Mål for tjenestene vedtas i tråd med vedlegg 1.

2. Investering/finansiering

- 2.1 Investeringer med tilhørende finansiering vedtas i henhold til budsjettskjema 2A og 2B
 - 2.2 Rådmannen er i finansreglementet gitt fullmakter vedr låneopptak og gjeldsforvaltning. Rådmannen gis fullmakt til å inngå avtaler i tråd med forutsetningene i budsjett og økonomiplan.
 - 2.3 Ingen investeringer skal igangsettes før lånetilsagn, eventuelt tilsagn om investeringstilskudd eller andre finansieringsforutsetninger er på plass.
3. Bevilgningene gis som netto rammer. Rådmannen gis myndighet til å foreta budsjettreguleringer i skjema 1B som er i tråd med nettorammene. Rådmannen kan videre delegerer denne myndigheten til etatssjef/enhetsleder innenfor deres ansvarsområde.

Rådmannen skal avlegge økonomirapport for drift og investering til kommunestyret to ganger i løpet av året, etter utløpet av tertial 1 og 2.

4. Følgende planarbeid prioriteres i 2015:
 - Kommuneplanens samfunnsdel.
 - Strategisk næringsplan.
 - Reguleringsplan for Vannavalen industriområde.
 - Reguleringsplan for utvidelse av Hansnes industriområde.
 - Reguleringsplan for utvidelse av Kvalsberget steinuttak/industriområde
 - Interkommunal kystsoneplan.
 - Planstrategi 2015 – 2019
5. Ordførergodtgjørelsen for 2015 økes med 5 % i forhold til 2014.
6. Varaordførergodtgjørelsen fastsettes til 6 % av ordførergodtgjørelsen. I tillegg får varaordføreren ordinær møtegodtgjørelse.
7. Møtegodtgjørelsene for øvrige folkevalgte beregnes med samme proSENTSATSER (av ordførergodtgjørelsen) som tidligere.
8. Tilskudd til Kirkelig FelleSRåd, inkl kommunal tjenesteyting i 2015 økes med 2 %.
9. Bygdesentralen Vannøy tildeles et driftstilskudd på kr 25.000,- i 2015. I tillegg yter kommunen bidrag i form av kontorlokaler, strøm og lignende.
10. Det bevilges inntil kr 5.000,- til hvert utviklingslag som betales ut etter fremlegg av årsmelding og regnskap for 2014.
11. Kommunestyret ber rådmannen foreta en gjennomgang av alle bygg, anlegg og eiendommer for å se på muligheter for arealeffektivisering og evt. utleie/salg/avhending. Formannskapet får fullmakt til å godkjenne oppstart av salgsprosesser.

Formannskapetets behandling 19.11.14:

Forslag fra AP, SP og SV v/Freddy Mikkelsen:

	2015	2016/18
Vannareid skole legges ikke ned	+ 2300	+ 5500
Ramme til skole		- 450
Ramme til HS		- 450
Ramme til mindre vedlikehold off. bygg (gjelder bare 2015 og 2016)	- 600	- 600
Volsenopplæring	+ 200	
K-faktor	+ 450	+ 500
Spes.ped	+ 150	+ 300
- Ekstrahjelp	- 100	- 100

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

- Redusert overtid unntatt liv og helse (pasientrettet)	- 700	- 700
- Asfalt kommunale veger (finanseffekt)	- 50	- 50
- Felles enhetsleder for skolene		
Med økonomi og personalansvar	- 325	- 650
En enhetsleder for Gamnes, Stakkvik og Hansnes med økonomi og personal ansvar	- 250	- 500
Rammen i HS reduseres . Det må være nok med 1 Årsverk for helse-og sosialsjef.		
En tenker på at adm ressurs kan benyttes til faglige gjøremål. For øvrig må etaten selv se hvor det kan innspares	- 500	- 1000
Rammen til adm; Serviceavd, plan og utvikling, bygg og anlegg, Personal og økonomi reduseres.		
En må vurdere sammenslåing av enheter/staber For å spare lederstillinger for frigjøring til andre oppgaver, Vi ber rådmannen finne hvor det kan spares <u>inn</u> med fokus op ledere.	- 600	- 1300
Dispfond	- 525	- 525

Votering:

Først ble det votert over forslag for å oppnå balanse mellom inntekter og utgifter i driftsbudsjettet 2015 – 2018.

Det innkomne forslaget ble satt opp mot rådmannens innstilling. Det innkomne forslaget fra AP, SV, SP fikk 4 stemmer og ble vedtatt.

Forslag fra ordfører:

Administrasjon får i oppdrag å finne ut hvilken oppgaver kommunen gjør som ikke er lovpålagt.

Oversikten må legges frem i god tid før kommunestyret 17/12-14.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Pkt. 12:

Rådmann og ordfører får fullmakt til å utarbeide møteplan for 2015.

Enstemmig vedtatt.

Protokolltilførsel:

AP, SV og SP vurderer å gå tilbake til etatsledermodell. I tillegg vurderer AP,SV og SP å gå bort fra rammebudsjettering..

Kommunestyrets behandling 17.12.14:

Forslag fra FRP og FRRR:

Alle tiltak (forslag) er formulert som endring i forhold til formannskapetets økonomiplaninnstilling.

Nr.	Tiltak	2015	2016	2017	2018
1.	Øke ramme helse- og sosial. Formannskapetets kutt utgår.	500	1450	1450	1450
2.	Øke ramme skoler. Formannskapetets kutt utgår.		450	450	450
3.	Opprettholde enhetsleder hver skole. F.skapets kutt utgår	325	650	650	650
4.	Opprettholde enhetsleder barnehage. F.skapets kutt utgår	250	500	500	500
5.	Overtid der alternativ ikke er mulig. Økes ift. f.skapets vedtak	150	150	150	150
6.	F.skapets tiltak rammereduksjon ledelse 1. etg. Rådhus utgår	650	1300	1300	1300
7.	Økt vedlikehold bygg	200	100		
8.	Redusere eiendomsskatt 0,1 % i 2015 og ytterligere 0,1 i 2016	1050	2100	2100	2100
9.	Styrke hjemmesykepleien med en stilling	450	450	450	450
10.	Vannareid skole nedlegges	-2300	-5500	-5500	-5500
11.	Reduksjon voksenopplæring	-200			
12.	F. skapets tiltak økt spes. ped utgår	-150	-300	-300	-300
13.	K.faktor skole fastsettes i samsvar med rådmannens forslag	-450			
14.	Red ikke lovpålagte stillinger plan/utvikling fra 1/7-2015.	-260	-520	-520	-520
15.	Redusert ramme service stab. Servicekontor redusere 1 årsv.	-240	-480	-480	-480
16.	Økt rammetilskudd budsjettforlik	-100	-100	-100	-100
17.	Generelt rammekutt alle områder		-150	-150	-150
18.	Fond	125	-100		
19.	Eiendomsskatt. Se nedenfor:				
	Netto økonomisk resultat av forslaget	0	0	0	0

Nærmere beskrivelse/forklaring til hvert av de nummererte tiltakene:

Tiltak nr.1 – økt ramme helse- og sosial.

Formannskapetets kutt er helt uforsvarlig og vil gi en dårligere pleie og behandling til syke mennesker. Det blir flere eldre innbyggere og dermed flere brukere av pleie- og omsorgstjenester. Dermed må ressurser vris over til denne sektoren for å opprettholde kvalitet i tjenester til de mennesker som har behov for helsehjelp.

Tiltak nr. 2 – økt ramme skoler.

Skolesektoren har i BØP fått betydelige kutt og ytterligere rammekutt som formannskapet legger opp til vil være uforsvarlig.

Tiltak nr. 3 og 4. – Ledelse skoler og barnehage

Lederstruktur på skoler og barnehager må opprettholdes. Det vil være helt uforsvarlig at en rektor skal lede 3 skoler med til sammen rundt 45 årsverk, særlig når skolene er spredt på to øyer og et svært område. Det er rektor som er ansvarlig for kvalitet i det pedagogiske tilbudet og ansvarlig for at de ansatte kan yte sitt beste. En nær og støttende ledelse er en viktig forutsetning for kvalitet i læringen, som igjen er det vesentlige for elevene.

Tiltak nr. 5 Overtid.

Formannskapets nedskjæring på overtid er ikke gjennomførbar. Nedskjæringen må reduseres, hvis ikke kan det få alvorlige konsekvenser for innbyggerne. Dette er ikke snakk om overtid til administrasjon, men ti lå opprettholde vesentlige kritiske funksjoner som brannberedskap og brøyting.

Tiltak nr. 6. – ledelse 1. etasje rådhus.

Det er ikke seriøst og heller ikke gjennomførbart å iverksette formannskapets vedtak om å spare 1,3 mill. på fjerning av ledelse i en etasje. Dette vil gripe inn i en administrativ organisasjonsplan som er fastsatt av kommunestyret, har vart i knapt et år og ennå ikke er evaluert. Formannskapets innstilling med dette tiltak foreslås fjernet.

Tiltak nr. 7. – økt vedlikehold bygg

Formannskapets innstilling betyr en rasering av vedlikehold av store kommunale verdier som ligger i bygningsmassen. Dette vil medføre forringelse som kommunen taper penger på ved at de større reparasjoner som etter hvert må tas på grunn av manglende vedlikehold blir mye mer kostbare.

Tiltak nr. 8 – Eiendomsskatt.

Formannskapets innstilling betyr maksimal eiendomsskatt. Eiendomsskatt for en vanlig bolig vil øke fra kr. 2.000,- i året til kr. 7.000,- i året. Dette er mer enn en tredobling av eiendomsskatten. Eiendomsskatt er usosialt. Den koster det samme for alle uavhengig av inntekt. Minstepensjonister og andre med lav inntekt får samme kostnadsøkning. En slik straff for å eie sin egen bolig må reduseres, og på sikt fjernes.

Tiltak nr. 9 – Styrke hjemmesykepleien.

Hjemmesykepleien har fått vesentlig økt antall brukere. De kortere og kortere tid pr. pasient. Det blir fortsatt framover flere brukere, og da er det helt uforsvarlig å møte dette med kutt i stillinger for de som skal yte denne viktige tjenesten. En tjeneste mange syke er helt avhengig av for å kunne bo i sitt eget hjem.

Tiltak nr. 10 – Vannareid skole nedlegges fra august 2015.

Dette gir en innsparing på 5,5 mill. årlig. Hvis det ikke gjennomføres vil denne innsparingen måtte tas på øvrige skoler og pleie og omsorg, hvilket vil svekke tjenestetilbudet. Nedlegging av skolen vil derimot ikke svekke tjenestetilbudet. Elevene får et minst like bra, og sannsynligvis bedre pedagogisk tilbud ved skolen i Vannvåg. En skole med rundt 30 elever er ikke optimalt for klassedeling, gruppestørrelse og betingelser for et godt pedagogisk utbytte.

Tiltakene 14 – 15. Redusert bemanning.

Dette betyr at 2 stillinger på ikke lovpålagte tjenesteområder opphører.

Tiltak nr. 19:

Karlsøy kommune skal arbeide aktivt for å tilrettelegge for havbruk. Kommunens kystlinje og havområder skal brukes for å skape utvikling og vekst. Det skal inngås konstruktivt og aktivt samarbeid med næringsaktører i bransjen. Gjennom aktivt samarbeid og tilrettelegging av egnede areal, forutsettes at hvertfall en av de bedrifter som er tildelt grønn konsesjon får den etablert i Karlsøy. Dette vil gi kommunen en inntekt på 10-11 millioner.

Denne inntekt skal straks den er påregnelig sikker brukes til å **fjerne eiendomsskatten** i denne økonomiplanperioden.

KARLSØY ARBEIDERPARTIS FORSLAG TIL BØP – 2015 -2018

Karlsøy Arbeiderparti har i denne perioden lagt vekt på det vi gikk til valg på. Vi har ført samme politikk i alle budsjettene fra og med 2011, med medlemsmøter og gruppe- og styremøter der vi alle har vært enig om denne utviklingen.

I alle budsjettmøtene har vi hatt alternative budsjett som vi gang på gang har blitt nedstemt på.

Karlsøy Arbeiderparti legger også i år fram eget forslag til budsjett- og økonomiplan for 2015-2018. Forslaget bygger på rådmannens forslag og er endring til dette.

Styrking av følgende områder:

Opprettholde Vannareid skole	kr. 2. 300 000
Opprettholde K-faktoren på dagens nivå	” 450 000
Opprettholde spes.ped på dagens nivå	” 150 000
Opprettholde HSU-utvalget og Kultur-og oppvekstutvalget	” 70 000

TOTALT **Kr 2.970 000**

2015 – Innsparinger:

Felles enhetsleder for skolene på Vannøya.	kr. - 350 000
Felles enhetsleder for barnehagene Hansnes, Gamnes/Stakkvik	kr. – 325.000
Reduksjon av 1 leder på Helse- og sosial	kr. – 325.000

Helse- og sosialsjef i 100 %, øvrige 40% stilling tilbakeføres til pleie- og omsorgsleder.

Helse- og sosialsjefen overtar ledelsen av Familie- og Helseavdelingen. Innsparing 1 stilling.

Helse-og sosialsjefen skal kun brukes innen helse-og sosialetaten.

Karlsøy kommune
ØKONOMIPLAN 2015 - 2018

Dette forslaget medfører ingen reduksjoner i pleie- og omsorg, for våre brukere av tjenestene.

Reduksjon av 2 ledere i sentraladministrasjon 1.etg.rådhuset kr. – 650.000

I 1.etg på rådhuset er det i dag følgende ledere:
1 rådmann, 1 kommunalsjef, 2 enhetsledere og 2 stabsledere
Store nedskjæringer i administrasjonen de senere år, nedgang i folketall og barnetall må også få konsekvenser for antall ledere i sentraladministrasjonen.

Reduksjon av 1 enhetsleder og 1 stabssleder ved Servicekontoret.

Reduksjon 10 % av reisebudsjett kr. - 160 000

Reduksjon på ekstrahjelp ” - 100 000

Redusert overtid (utenom liv og helse) ” - 300 000

Asfalt kommunale veier kr - 50 000

Ingen økning av politiske godtgjøringer kr. – 60 000

Reduksjon ekstraordinært vedlikehold 2015-16 kr. – 400.000,-

50 % midlertidig stilling på IKT skole/barnehage/prosjekt sies opp kr. -250 000,-

TOTALE INNSPARINGER 2015 **Kr -2.970 000**

ØKONOMIPLAN 2016-2018:

Opprettholde 80 % stilling på helsesøster fra 2017 ” 400 000

Staten har overført midler til kommunene for å øke skolehelsetjenesten.
I følge helsesøster øker barnetallet for barn under skolepliktig alder.
Dette fører til at helsesøster på bare 100 % stilling ikke får gjort den jobben som er nødvendig forebyggende arbeid.

Opprettholde Vannareid skole kr. 5.500 000

Kr. 1 700 000 inntekter produksjonsavgift – oppdrett

Kr. 2 000 000 innsparinger på Vannøyskolene. I følge Lov om kommunal forskrift for Grunnskolen, må det kjøres en prosess i forkant med konsekvensanalyser og høringer.

Kr. 650 000 innsparinger på 1 adm.stillinger i Helse-og sosialetaten

Kr. 650 000 innsparinger 1 enhetsleder for skolene på Vannøya

Kr. 1 300 000 innsparinger 2 lederstillinger i 1.etg.på rådhuset.

Kr. 300 000 innsparinger overtidsbruk (unntatt liv og helse)

Kr. 100 000 innsparinger ekstrahjelp

Kr. 650 000 innsparinger på 1 lederstilling i barnehagene på Ringvassøya.

Kr. 160 000 innsparinger reisebudsjettet

Oppsummering av forslaget:

	2015	2016	2017	2018
Vannareid Skole består	2300	5500	5500	5500
Innsparing vannøyskoler		-1000	-2000	-2000
K-faktor opprettholdes	450	1100	1100	1100
Spes ped videreføres	150	300	300	300
Hovedutvalgene opprettholdes	70	70	70	70
80 % helsesøster fjernes ikke			400	400
En rektor Vannøyskolene	-350	-650	-650	-650
Felles bhgstyrer	-325	-650	-650	-650
Red 1 leder HS	-325	-650	-650	-650
Red 2 ledere 1. etg	-650	-1300	-1300	-1300
10 % reise	-160	-160	-160	-160
Red ekstrahjelp	-100	-100	-100	-100
Red overtid	-300	-300	-300	-300
Red vedl bygg	-400	-400		
Finans asfalt	-50	-50	-50	-50
Ikke økning pol godtgjørelser	-60	-60	-60	-60
Red 50% ikt skole/barnehage/prosjekt	-250	-300	-300	-300
oppdrettsavgift		-1700	-1700	-1700
Økning avdrag		350	550	550
Balanse i forslaget	0	0	0	0

Lønnsøkninger:

Kap. 3 og kap.5 skal ikke overstige det sentrale lønnsoppgjøret, totalt. (Dvs. at kap.3 og kap. 5 samla ikke skal overstige det sentrale oppgjøret).

Det ble holdt prøveavstemming og i den endelige voteringen fikk forslagene følgende stemmer.

Forslaget fra formannskapet fikk ingen stemmer og falt.

Forslaget fra AP fikk 9 stemmer og ble vedtatt.

Forslaget fra FRP og FRRR fikk 8 stemmer og falt.

FRP og FRRR melder at de leverer inn lovlighetsklage innen fristen.

Endelig vedtak – renskrevet:

1. Drift

- 1.1 Skattøret for 2015 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
- 1.2 Eiendomsskatten skrives ut med 7 promille for alle eiendomstyper.
- 1.3 Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2015.
- 1.4 Årsbudsjett/økonomiplan vedtas i henhold til budsjettskjema 1A og 1B
- 1.5 Kommunale avgifter og gebyrer vedtas i henhold til vedlegg 2.
- 1.6 Videre fordeling av driftsbudsjettet fra rammenivå delegeres til rådmannen.
- 1.7 Rådmannen får fullmakt til å gjennomføre de personalmessige konsekvenser av kommunestyrets budsjettvedtak
- 1.8 Kommunestyret gir rådmannen fullmakt til å ta opp kassakreditt på inntil 20 millioner i 2015.
- 1.9 Mål for tjenestene vedtas i tråd med vedlegg 1.

2. Investering/finansiering

- 2.1 Investeringer med tilhørende finansiering vedtas i henhold til budsjettskjema 2A og 2B
 - 2.2 Rådmannen er i finansreglementet gitt fullmakter vedr låneopptak og gjeldsforvaltning. Rådmannen gis fullmakt til å inngå avtaler i tråd med forutsetningene i budsjett og økonomiplan.
 - 2.3 Ingen investeringer skal igangsettes før lånetilsagn, eventuelt tilsagn om investeringstilskudd eller andre finansieringsforutsetninger er på plass.
3. Bevilgningene gis som netto rammer. Rådmannen gis myndighet til å foreta budsjettreguleringer i skjema 1B som er i tråd med nettorammene. Rådmannen kan videredelegere denne myndigheten til etatsjef/enhetsleder innenfor deres ansvarsområde.

Rådmannen skal avlegge økonomirapport for drift og investering til kommunestyret to ganger i løpet av året, etter utløpet av tertial 1 og 2.

4. Følgende planarbeid prioriteres i 2015:
 - Kommuneplanens samfunnsdel.
 - Strategisk næringsplan.
 - Reguleringsplan for Vannavalen industriområde.

- Reguleringsplan for utvidelse av Hansnes industriområde.
 - Reguleringsplan for utvidelse av Kvalsberget steinuttak/industriområde
 - Interkommunal kystsoneplan.
 - Planstrategi 2015 – 2019
5. Ordførergodtgjørelsen for 2015 holdes uendret i forhold til 2014.
 6. Varaordførergodtgjørelsen fastsettes til 6 % av ordførergodtgjørelsen. I tillegg får varaordføreren ordinær møtegodtgjørelse.
 7. Møtegodtgjørelsene for øvrige folkevalgte beregnes med samme prosentsatser (av ordførergodtgjørelsen) som tidligere.
 8. Tilskudd til Kirkelig Fellestråd, inkl kommunal tjenesteyting i 2015 økes med 2 %.
 9. Bygdesentralen Vannøy tildeles et driftstilskudd på kr 25.000,- i 2015. I tillegg yter kommunen bidrag i form av kontorlokaler, strøm og lignende.
 10. Det bevilges inntil kr 5.000,- til hvert utviklingslag som betales ut etter fremlegg av årsmelding og regnskap for 2014.
 11. Kommunestyret ber rådmannen foreta en gjennomgang av alle bygg, anlegg og eiendommer for å se på muligheter for arealeffektivisering og evt. utleie/salg/avhending. Formannskapet får fullmakt til å godkjenne oppstart av salgsprosesser.
 12. Rådmann og ordfører får fullmakt til å utarbeide møteplan for 2015.

Følgende tiltak ligger til grunn for oppdaterte budsjettskjemaer:

	2015	2016	2017	2018
Vannareid Skole består	2300	5500	5500	5500
Innsparing vannøyskoler		-1000	-2000	-2000
K-faktor opprettholdes	450	1100	1100	1100
Spes ped videreføres	150	300	300	300
Hovedutvalgene opprettholdes	70	70	70	70
80 % helsesøster fjernes ikke			400	400
En rektor Vannøyskolene	-350	-650	-650	-650
Felles bhgstyrer	-325	-650	-650	-650
Red 1 leder HS	-325	-650	-650	-650
Red 2 ledere 1. etg	-650	-1300	-1300	-1300
10 % reise	-160	-160	-160	-160
Red ekstrahjelp	-100	-100	-100	-100
Red overtid	-300	-300	-300	-300
Red vedl bygg	-400	-400		
Finans asfalt	-50	-50	-50	-50
Ikke økning pol godtgjørelser	-60	-60	-60	-60
Red 50% ikt skole/barnehage/prosjekt	-250	-300	-300	-300
oppdrettsavgift		-1700	-1700	-1700
Økning avdrag		350	550	550