



Sørreisa kommune

KOMMUNESTYRETS VEDTAK

08.12.2016

ÅRSBUDSJETT 2017 Økonomiplan 2017 – 2020

Arkiv: 16/716



Sørreisa kommune

**INNHOLDSFORTEGNELSE**

Rådmannens innledning.....	4
Kort sammendrag.....	5
Budsjettprosessen 2016	5
KOSTRA – Prioriteringer.....	6
Kommunens planverk	8
Kommuneplanens langsiktige del.....	8
Kommuneplanens kortsiktig del - økonomiplan og årsbudsjett	9
Visjon og mål	10
Helse, miljø og sikkerhet	10
Kommunens rammebetingelser	11
Befolkningsutvikling	11
Frie inntekter	13
Skatt og rammetilskudd	13
Eiendomsskatt	15
Andre generelle statstilskudd.....	15
Bundne avsetninger og bruk av disse.....	15
Regjeringens satsingsområder og saker med særskilt fordeling.....	16
Lønns- og prisvekst, pensjonsutgifter, arbeidsgiveravgift, premieavvik.....	18
Renter og avdrag	20
Likviditet/finansforvaltning	21
Kommunens økonomiske situasjon.....	22
Regnskapsmessig merforbruk	23
Robek.....	23
Investeringer.....	24
Forslag til investeringsprogram.....	24
Kommentarer til investeringsprogrammet	25
Ikke innarbeidede investeringsprosjekter:.....	35
Drift.....	39
Organisering av budsjettet	39
Rammeområdene.....	39
Rammeområde 1 Politisk styring og felles drift	40
Rammeområde 2 Undervisning og barnehager	42



Rammeområde 3 Helse, sosial og omsorg	47
Rammeområde 4 Kirker og trossamfunn	57
Rammeområde 5 Kultur og idrett	58
Rammeområde 6 Teknisk drift	62
Rammeområde 8 Frie inntekter – skatt og rammetilskudd	64
Rammeområde 9 Finans og avsetninger	64
Oversikt interkommunale tjenester og vertskommunesamarbeid	65
Budsjettutfordring	66
Omstillingstiltak	66
Økonomiplan 2017-2020 til behandling i formannskapet 03.11.2016	73
Økonomiplan 2017-2020 til behandling i hovedutvalg	79
Formannskapets behandling og innstilling til økonomiplan 2017-2020	81
Formannskapets innstilling til økonomiplan 2017-2020 til behandling i AMU, Eldrerådet og Kommunalt råd for funksjonshemmede	90
Kommunestyrets behandling og vedtak til økonomiplan 2017-2020	91
Vedlegg 1 – Årsverksendring 2016 til 2017	100
Vedlegg 2 – Notat – ikke innarbeidede driftstiltak	101
Ikke innarbeidede driftstiltak	101
Omstillingstiltak	102
Vedlegg 3 – Notat – Effekt av befolkningsutvikling 3. kvartal 2016 for budsjett 2017	103



Rådmannens innledning

Rådmannen har med utgangspunkt i budsjett 2016 laget budsjett for år 2017, økonomiplan 2017-2020. Driftsrammene er gjennomgått og justert etter beste skjønn og kjente premisser for å bli så realistiske som mulig.

Utgangspunktet for budsjettarbeidet har vært at Sørreisa kommunes frie inntekter øker med kr 3,0 mill. fra regulert budsjett 2016 til budsjett 2017, målt i nominelle kroner. I forhold til de rammer som er gitt og fordelingsnøkklene som ligger i inntektssystemet, får kommunen en negativ realvekst på 1,0 % regnet ut fra anslag på regnskap for 2016.

Sørreisa kommunes inntekter vil imidlertid påvirkes av den faktisk skatteinngangen på landsbasis i 2017. Dette er inntekter kommunen ikke kan påvirke, men hvor endringer vil gi direkte ringvirkninger i kommuneøkonomien. Endringer i nasjonale skatteinntekter vil fremstå som rene tilfældigheter for Sørreisa kommune. Til sammenligning forventes kommunene i 2016 å få den største skattegevinsten utover budsjett på ti år. Redaktør Ole Petter Pedersen i Kommunalrapport betegner gevinsten som *ren flaks* for kommunene, da skatteveksten i hovedsak forklares med økte utbytter gjort i forbindelse med endringer i skattesystemet.

I forhold til usikkerhet litt lengre ut i planperioden knyttes det spesiell usikkerhet til befolkningsutviklingen, både i forhold til at denne styrer mye av overføringen fra staten og fordi endringer i befolkningssammensetningen uansett vil gi nye utfordringer. Sørreisa er antatt å ha positiv befolkningsvekst i årene som kommer, men veksten skjer i hovedsak i gruppen 67 år og eldre. Det er ikke lagt inn tiltak for å møte denne veksten.

God kommuneøkonomi er avgjørende for å kunne levere gode velferdstjenester til innbyggerne i kommunen over tid. Et godt netto driftsresultat er derfor viktig for å kunne levere stabile og gode tjenester. For å skape økonomisk handlingsrom og ha mulighet for avsetninger bør netto driftsresultat over tid ligge på 1,75 % av brutto driftsinntekter. Sørreisa hadde i 2015 et netto driftsresultat på 1,5 %. For 2017 og videre i økonomiplanperioden er det imidlertid budsjettet med negativt netto driftsresultater. Det betyr at kommunen må bruke av avsetninger for å gå i balanse.

Det bør være et viktig politisk mål å skape bedre økonomisk handlingsrom for kommunens videre utvikling. Hovedutfordringen er å klare å skape økt økonomisk handlingsrom samtidig som aktivitetsnivået/tjenesteproduksjonen skal tas vare på og utvikles. Kommunens handlingsrom for å håndtere uforutsette forhold er pr i dag begrenset til oppsparte fondsmidler.

Budsjett og økonomiplan legges frem i med teknisk ubalanse på 0,15 mill. for 2017 økende til 4,1 i 2020. Det må derfor gjennomføres ytterligere kutt på rammeområdene for å oppnå balanse. Alt under ett innebærer økonomiplanen 2017-2020 ingen vesentlig styrking av kommunens økonomiske handlingsrom sammenlignet med 2016.

Rådmannen håper det fremlagte budsjettdokument skal fremstå som et godt grunnlag for den videre budsjettbehandlingen i formannskapet og kommunestyret.

Ann Kristin Trondsen
Rådmann



Kort sammendrag

I rådmannens tilrådning til budsjett er følgende forutsetninger lagt inn:

Sum skatt og rammetilskudd (frie inntekter) er budsjettert med på 202,2 mill. kr. Det er ikke lagt inn noen «buffer» om skatteinntangen eller rammetilskuddet blir lavere enn forutsatt i statsbudsjettet.

Låneavdragene er budsjettert til kr 10,6 mill. Dette er lavere enn avskrivningene som er budsjettert til kr 13,5 mill. Kommunen har tidligere år hatt en praksis hvor låneavdragene budsjetteres lik avskrivningene. Dette har det imidlertid ikke vært rom for i budsjettet for 2017. I forhold til minimumsavdrag er dette tilnærmet fullt ut benyttet for å saldere budsjettet.

Det er ikke budsjettert med overskudd eller avsetning til disposisjonsfond i økonomiplanperioden. Det er derfor ingen buffere i forhold til uforutsette kostnader / eventuell lavere effekt på nedstyringer enn budsjettert.

Rådmannens tilrådning til budsjett 2017, økonomiplan 2017-2020, som legges frem til behandling i formannskapet viser en **budsjettutfordring på kr 0,15 mill.** for 2017. For øvrige år i økonomiplanperioden er utfordringen 2,1 mill. for 2018, 3,4 mill. for 2019 og 4,1 for 2020, jfr. budsjettskjema 1A, side 74.

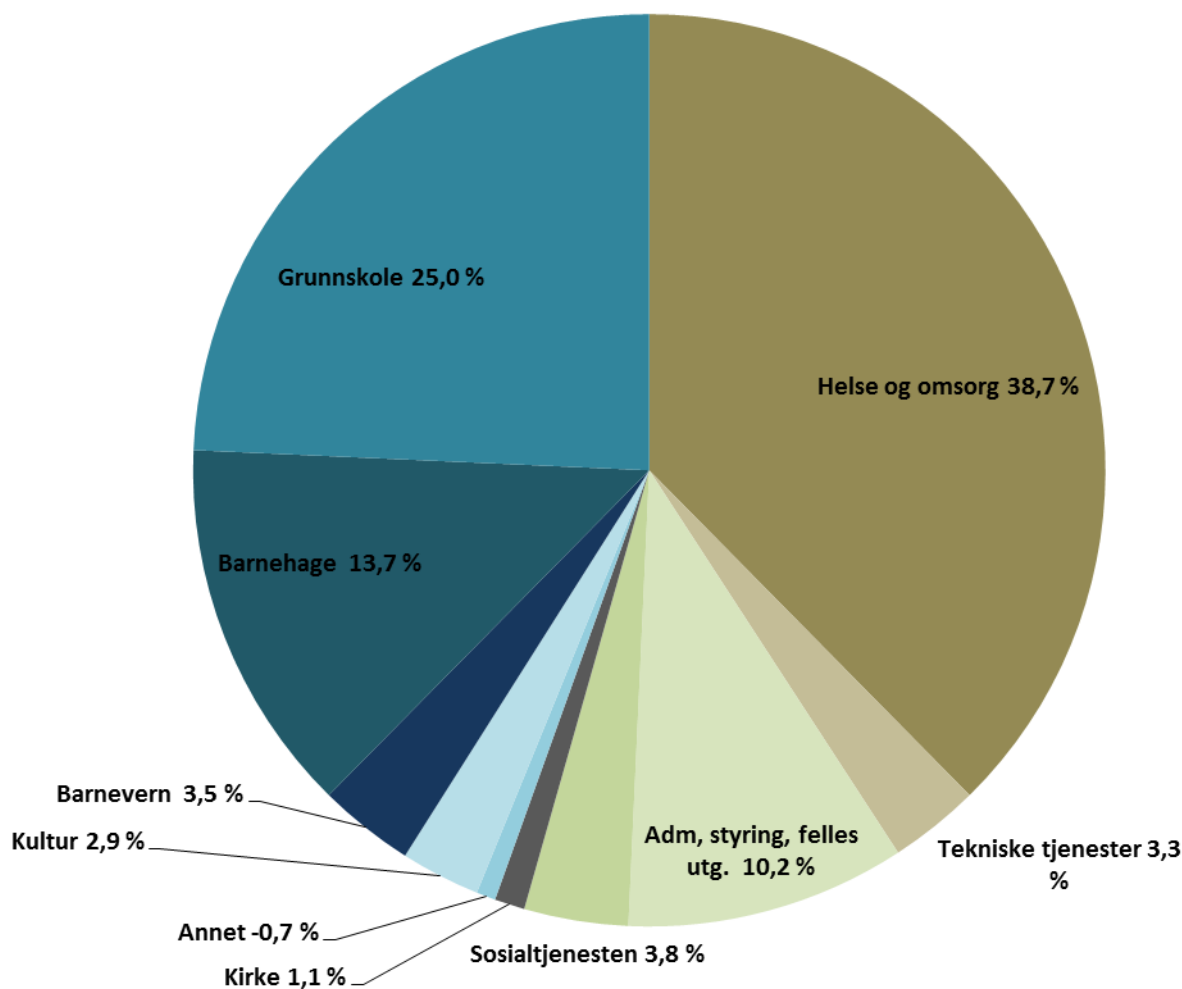
For videre budsjettbalanse tillater rådammen seg å peke på utredede tiltak i kapittel «Budsjettutfordring» på side 67, og muligheten for generelt nedtrekk på driftsrammene for å oppnå teknisk balanse i budsjettet.

Budsjettprosessen 2016

Rådmannen legger fram grunnlagsdokumentet	27.oktober
Politisk prosess:	
Strategiseminar for kommunestyret – grunnlagsdokumentet presenteres	27.oktober
Arbeid i partigruppene	Hele perioden
Formannskapets første behandling av grunnlagsdokumentet – evt oppdrag til rådmannen i fht utredninger, endinger, forslag etc	3.november
Grunnlagsdokumentet behandles i utvalgene, OKU, HSU og TAU	15.-17.nov.
Formannskapets budsjettbehandling og innstilling	24.november
Budsjettet legges ut til offentlig ettersyn – minst to uker	25.november
Kommunestyrets behandling	8.desember



KOSTRA - Prioriteringer



Figur 1: Figuren viser de ulike område budsjetterte netto driftsutgifter i prosent av totale netto driftsutgifter. Fordelinge er i henhold til funksjonsinndelingen i Kostra.

	2015	2015	2015	2015	2017
		Kommune- gruppe 2	Troms	Landet uten Oslo	Budsjett
Helse og omsorg	38,7	38,2	36,9	35,4	34,7
Adm, styring, felles utg.	10,2	10,5	8,4	8,2	11,2
Grunnskole	25,0	23,7	23,3	24,5	22,6
Barnehage	13,7	11,4	13,3	14,7	12,1
Barnevern	3,5	3,3	3,5	3,5	2,7
Kultur	2,9	3,4	3,5	3,8	2,9
Sosialtjenesten	3,8	3,5	5,4	5,3	7,2
Kirke	1,1	1,5	1,0	1,2	0,9
Tekniske tjenester	3,3	3,0	2,6	2,1	3,5
Annet	-0,7	1,6	2,1	1,7	2,2



Som vi ser av figuren og tabellen ovenfor gikk omlag 80 % av kommunens totale netto driftsutgifter i 2015 til de store sektorene, helse og omsorg, skole og barnehage. I budsjett 2017 er dette noe redusert og utgjør 69,5 % av kommunens samlede nettodriftskostnader. I tillegg utgjør kostnader til administrasjon og styring en relativ stor andel av kommunens netto driftskostnader. Utgiftene til administrasjon og styring ligger like i underkant av gjennomsnittet for kommunegruppen, men likevel over gjennomsnittet for landet og Troms. Sammenlignet med regnskap 2015 øker utgiftene til administrasjon og styring noe i budsjett 2017.

Netto driftsutgifter til helse og omsorg i 2015 ligger litt over gjennomsnittet for kommunegruppen, og om lag 2 prosentpoeng over gjennomsnittet for Troms. I budsjett 2017 er sektorens netto driftsutgifter redusert og ligger nå under nivået for Troms og gjennomsnittet for landet uten Oslo.

For grunnskoleskole viser regnskapstallene for 2015 at sektorens andel av kommunen netto driftsutgifter er omtrent på nivå med gjennomsnittet for landet uten Oslo, men over gjennomsnittet for kommunegruppen og Troms. I budsjett 2017 reduseres skolens andel av netto driftsutgifter og ligger nå under gjennomsnittet for Troms.

For barnehage viser regnskapstallene for 2015 at kommunens netto driftsutgifter ligger over nivået for kommunegruppen, men omtrent på nivået for Troms. Driftsutgiftene ligger et prosentpoeng under gjennomsnittet for landet uten Oslo. I budsjett 2017 reduseres barnehagesektorens andel av totale netto driftsutgifter.

Kommunens netto driftsutgifter til barnevern i 2015 var lik gjennomsnittet for Troms og landet uten Oslo, og like i overkant av gjennomsnittet for kommunegruppen. I budsjett 2017 reduseres sektorens andel av totale netto driftsutgifter noe.

Kulturs andel av netto driftsutgifter forventes ikke å øke sammenlignet med regnskap 2015. Netto driftsutgift ligger lavere enn gjennomsnittet for Troms og kommunegruppen. Sammenlignet mot landet uten Oslo ligger kommunens driftsutgifter omtrent én prosent poeng lavere.

I 2015 var utgifter til sosialtjenesten lavere enn gjennomsnittet for Troms og landet uten Oslo, men litt over gjennomsnittet for kommunegruppen. For 2017 antas imidlertid tjenestens andel av netto driftsutgift og nesten doubles, målt mot regnskap 2015.

Netto driftsutgift til kirke endres lite sammenlignet med regnskap 2015. Regnskapstall for 2015 viser at nivået fortsatt er lavere enn gjennomsnitte for kommunegruppen, men tilnærmet likt gjennomsnitte for Troms og landet uten Oslo.

I tekniske tjenester inngår utgifter til VAR, fys.planl./kultminne/natur/nærmiljø og samferdsel. Sammenlignet med regnskap 2015 er tjenestens andel av kommunens samlede netto driftsutgifter omtrent den samme i budsjett 2017.

Under posten «Annet» inngår netto driftsutgifter til bolig, næring, brann og ulykkesvern, IKS og tjenester utenfor ordinært kommunalt ansvarsområde. Regnskapet for 2015 viser at kommunen samlet har en negativ netto driftsutgift på disse funksjonene. Avviket forklares med netto merinntekt på funksjon 265-kommunalt disponerte boliger. For 2017 budsjetteres netto driftskostnader på nivå med gjennomsnittet til Troms.



Kommunens planverk

Kommuneplanens langsiktige del

Det nye kommunestyret skal i løpet av 2016 utarbeide og vedta ny planstrategi for kommunen. Planstrategien bør omfatte en drøfting av strategiske valg i perioden framover knyttet til samfunnsutvikling, arealbruk, miljøutfordringer, sektorenes virksomhet og kommunens planbehov.

Med utgangspunkt i plan- og bygningslovens (PBL) krav til kommunalt planverk og kommunens eget behov for utvikling av plandokumenter, kan plandokumentene sorteres i følgende tre typer planverk:

1. Overordnede kommuneplaner:

I tillegg til planstrategien skal kommunen i hht til PBL, ha utarbeidet og vedtatt

- Kommuneplan samfunnsdel
- Kommuneplan arealdel

Før dette arbeidet startes skal kommunestyret ha vedtatt et planprogram som skal beskrive prosessen som skal gjennomføres for utvikling av kommuneplanene. Arbeidet med planprogram er i igangsatt 2015. Kommuneplan ble sist vedtatt i 1993.

2. Kommunedelplaner:

Kommunen har mange delplaner. Få er av nyere dato. Mange delplaner må utarbeides på nytt mens noen er tilstrekkelig å oppdatere.

3. Andre planer:

Under denne betegnelsen er det en rekke planer. Også her er det mange som er utgått på dato og noen kan oppdateres.

Planarbeid i hht punktene 1 og 2 er omfattende blant annet fordi det kreves medvirkning fra innbyggerne og omfattende høringsrunder.

Det **overordnede kommuneplanarbeidet** må prioriteres da det danner grunnlaget for en rekke prosesser og videre utvikling. Kommunen har nå tilsatt en (areal)planlegger i full stilling. Videre er rapporten for felles plankontor ferdigstilt og denne ligger til politisk behandling i de aktuelle kommuner.

Kommunedelplanene er viktig da de beskriver mer i detalj hvordan f eks et geografisk område skal utformes. Videre hvilke politiske føringer som er vedtatt innenfor flere viktige områder for kommunen. Flere av planene er også avgjørende for å kunne søke på eksterne midler. Generelt har alle sektorer utfordringer med å ha kapasitet til å gå i gang med større planarbeid, og denne utfordringen løses ikke via stillingen som arealplanlegger.

**Kommuneplanens kortsiktig del - økonomiplan og årsbudsjett**

Økonomiplan og årsbudsjett utgjør den kortsiktige del av det kommunale planverket.

I henhold til kommuneloven § 44 skal kommunestyret en gang i året vedta en økonomiplan som skal omfatte hele kommunens virksomhet og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i en planperiode på minimum 4 år.

I økonomiplanen skal det for hvert år i perioden anvises dekning for de utgifter og oppgaver som er ført opp. I økonomiplanen skal samlet bruk av midler innarbeides. Prioriteringer i økonomiplanen må ikke være i strid med kommuneplanens langsiktige del.

Økonomiplanen er en handlingsplan og et styringsverktøy for kommunen som skal gi en samlet oversikt over kommunens planlagte bruk og tilgang på ressurser i perioden.

Et viktig formål med økonomiplanen er å vise kommunens økonomiske handlefrihet, innenfor kommunelovens krav til økonomisk balanse.

Økonomiplanen skal legges til grunn for all øvrig planlegging og være bestemmende for kommunens ambisjonsnivå. Dersom konsekvensene av andre planer vurderes å være av vesentlig betydning for den økonomiske handlefriheten, skal økonomiplanen tas opp til ny behandling.

Årsbudsjettet skal, i henhold til kommuneloven § 45, vedtas av kommunestyret innen årets utgang for det kommende kalenderår, det vil si for første år av økonomiplanperioden.

Årsbudsjettet er en bindende plan for kommunens midler og anvendelsen av disse i budsjettåret. Bestemmelser om innhold i årsbudsjettet, krav om kunngjøring og budsjettets bindende virkning, mv, er regulert i kommuneloven §§ 45-47 med tilhørende forskrifter.

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal i henhold til kommunens delegasjonsreglement, behandles og vedtas av kommunestyret etter innstilling fra formannskapet.



Visjon og mål

Visjon og hovedmål

Kommunestyret har vedtatt en visjon for Sørreisa kommune:

Visjon for Sørreisa kommune

Vi skal gjøre hverdagen bedre- for alle

Verdier:

Nær, trygg og engasjert

Hovedmål:

Den beste bokommunen

Omdømmebygging
Omdømme skal være i fokus så vel i politiske prosesser og vedtak, som i kommunal tjenesteproduksjon. Omdømme handler blant annet om
-en åpen og ærlig kommune der hver enkelt innbygger skal føle seg inkludert
- samhold og godt fellesskap
- frivillig sektor som gode ambassadører

Botrivsel
Bokommunen skal være grunnlaget for all utvikling av tjenestetilbud, fritidstiltak, miljøtiltak og næringsutvikling
- Boliger og boligtomter
- Trivelig og aktivt sentrum
- Gode skoler med godt læringsmiljø
- Barnehager med fleksibel åpningstid og variert innhold
- Tilgjengelige tjenester og trygghetsfremmende nærmiljø for eldre

Frivillig sektor og folkehelsearbeid.
Disse to temaer henger nøye sammen. Bokommunen Sørreisa skal ha fokus på folkehelsearbeid og det er derfor viktig at det verdifulle arbeid frivillige lag og foreninger gjør i Sørreisa ses i dette perspektivet og oppmuntres videre

Næringsutvikling
Hovedmålet er et variert næringsliv, og vi vil satse på:
-utbygging og videreutvikling av eksisterende havne- og industriområde.
-medvirkning til at det store potensialet for vekst innenfor reiseliv og turisme kan utnyttes.
-utvikling av landbruket, som viktig faktor for sysselsetting og verdiskaping

I 2015 ble det vedtatt mål for de største rammeområdene, disse framgår av kapitlene til hvert rammeområde.

Helse, miljø og sikkerhet

Kommunens ansatte som i hht loven er meldt inn i bedriftshelsetjenesten/BHT. Det er inngått avtale med BHT på områder som kommunen ønsker å prioritere. Prioriteringen går i store trekk ut på å fokusere på forebyggende arbeid. Tilrettelegging herunder skolering av ansatte er også en del av det som skal leveres fra BHT.

Det jobbes fortsatt med å øke nærværsfaktoren blant ansatte. Det ser ut til at et kontinuerlig fokus på arbeidet med å øke nærværsfaktoren, er nødvendig for å sikre god effekt. Arbeidet med å øke nærværsfaktoren vil være et prioritert område også i planperioden, og fokuset vil være på system rettede tiltak. Kommunen har inngått ny samarbeidsavtale om inkluderende arbeidsliv for perioden 2014-2018.

HMS-opplæring blir gjennomført for nye ledere og nye tillitsvalgte (vernetjeneste).



Kommunens rammebetingelser

Befolkningsutvikling

Har stor betydning for:

Frie inntekter til kommunen (sum skatt og rammetilskudd)

Befolkningens fremtidige tjenestebehov

Det er viktig med langsiktig perspektiv ved planlegging av kommunale tjenester.

Befolkningsutvikling Sørreisa kommune

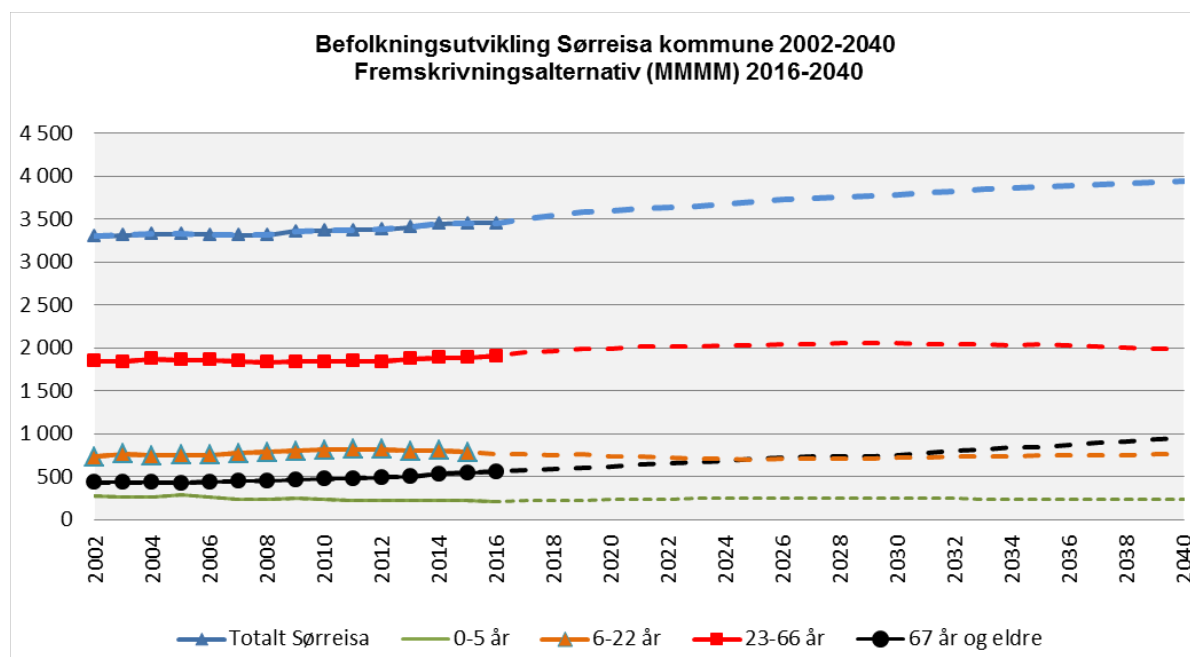
Folketallet i Sørreisa kommune utgjorde 3 468 personer pr 1. juli 2016. Dette er en økning på 16 personer siden nyttår (3 452). Hovedtrekket i befolkningsutviklingen siste ti år viser en nedgang i barn i barnehage alder (0-5 år) med en reduksjon fra 263 til 215. Siste fem år har tallet stabilisert seg noe rundt 220.

Antall barn i skolepliktig alder (6-22 år) er pr januar 2016 omtrent på samme nivå som i 2006, med henholdsvis 763 mot 758 i 2006. Det har imidlertid vært en stor variasjon i perioden med største årskull i 2012 på 823 personer. Etter 2012 har det vært reduksjon og antall barn i skolealder er nå nede på samme nivå som i 2006.

Antall i yrkesaktiv alder (23-66 år) var stabil i begynnelsen av perioden med omtrent 1845 personer. De fire siste år har det imidlertid vært en markant økning fra 1843 i 2012 til 1909 i januar 2016. Økningen må ses i sammenheng med økt bosetting av flyktninger.

Totalt sett er det likevel i aldersgruppen 67 + kommunen har hatt den kraftigste befolkningsveksten de siste ti år, men en økning på 122 personer. Basert på Statistisk sentralbyrås (SSB) befolkningsframskrivninger vil denne utviklingen fortsette.

Befolkningsutviklingen i Sørreisa kommune fordelt etter aldersgrupper i perioden 2002-2040 er gjengitt i figur og tabellen nedenfor.



Figur 2: Befolkningsutvikling i Sørreisa kommune i perioden 2002-2040.

Kilde: SSB, MMMM-prognose



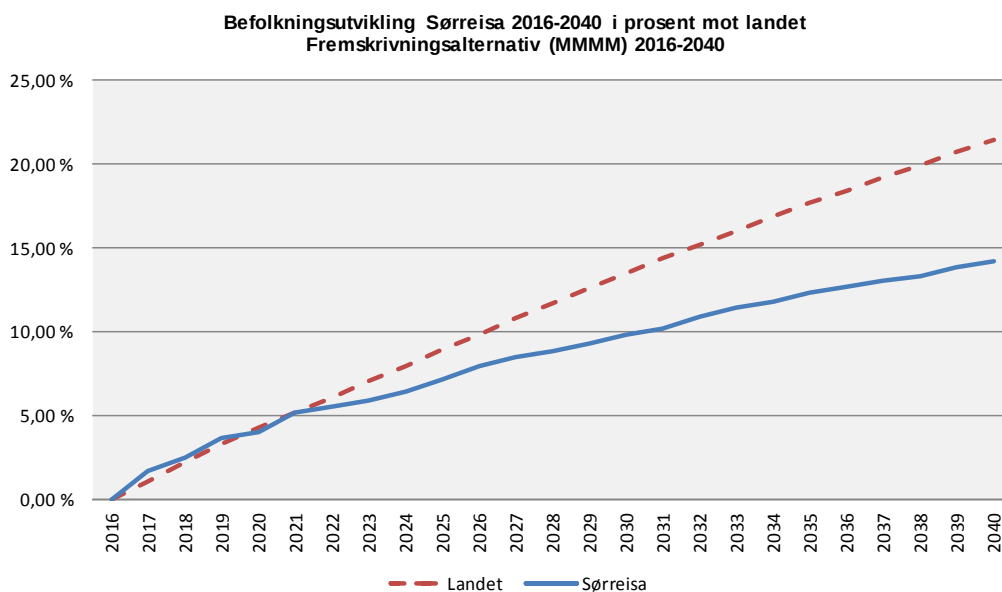
Tabell 1: Tabellen viser innbyggertall i Sørreisa kommune pr 1. januar fordelt på aldersgruppe i perioden 2002-2040. Kilde: SSB, MMMM-prognose.

Aldersgruppe	2002	2006	2010	2014	2016	2017	2018	2019	2020	2024	2028	2032	2036	2040
0-5 år	274	263	233	226	215	221	224	227	234	247	249	246	237	234
6-22 år	736	758	814	805	763	762	756	759	743	708	713	734	749	763
23-66 år	1 851	1 858	1 844	1 885	1 909	1 949	1 964	1 989	1 992	2 030	2 064	2 048	2 025	1 986
67 år og eldre	437	443	475	534	565	578	594	603	622	688	732	801	878	958
Totalt Sørreisa	3 298	3 322	3 366	3 450	3 452	3 510	3 538	3 578	3 591	3 673	3 758	3 829	3 889	3 941

Landet	4 524 066	4 640 219	4 858 199	5 109 056	5 213 985	5 270 550	5 328 094	5 384 453	5 435 414	5 628 617	5 822 574	6 005 745	6 173 971	6 331 447
--------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Prognosen fram til 2040 er hentet fra SSBs mellomalternativ i befolkningsprognosene (MMMM). Dette alternativet forutsetter en middels utvikling både i fruktbarhet, levealder, innenlandsk innvandring og innvandring. Alternativet forutsetter en årlig befolkningsvekst for landet med mer enn 50 000 årlig til og med 2020. Etter 2020 blir veksten på landsbasis noe lavere, men det er fortsatt folkevekst hvert år.

Basert på SSBs befolkningsprognose forventes Sørreisa å ha en positiv befolkningsutvikling også i årene som kommer. For at kommunen skal opprettholde sin relative andel av rammeoverføringene fra staten er det imidlertid avgjørende at befolkningsveksten i kommunen målt i prosent er minst like stor som den samlede veksten for landet. Hvis ikke vil kommunens relative andel av rammeoverføringene reduseres over tid. Figuren nedenfor viser lokal befolkningsutvikling målt mot landet.



Figur 3: Befolkningsutvikling i % for Sørreisa kommune målt mot samlet befolkningsutvikling for landet perioden 2016-2040.

Kilde: SSB, MMMM-prognose.

Som figuren ovenfor viser vil befolkningsutviklingen i Sørreisa målt i prosent være på nivå med økningen for landet de nærmeste årene. Fra 2021 vil imidlertid den lokale befolkningsveksten i Sørreisa gradvis bli mindre enn landsgjennomsnittet.

Befolkningsprognosen til SSB gir et forventet folketall i Sørreisa per 1. januar 2017 på 3 510. For å nå dette må kommunen ha en befolkningsvekst på 42 personer siste halvår 2016. Da kommunens innbyggertall per 1. januar 2017 har betydning for inntekstutjevningen kommende år er folketallet i økonomiplanprognosen nedjustert til 3 473 per 1. januar 2017. Årlig befolkningsvekst i prosent ut over dette følger vekstanslagene fra SSBs MMMM-prognose.

Frie inntekter

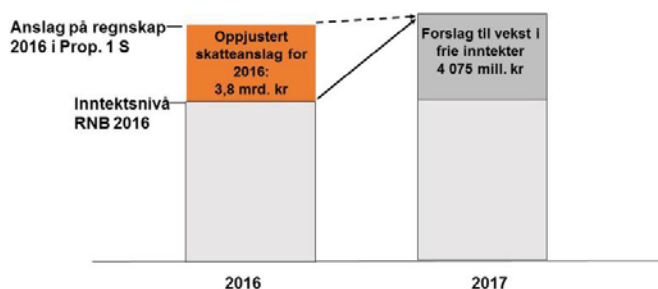
Frie inntekter er en benevnelse på rammetilskudd, skatteinntekter (fra personer og foretak), eiendomsskatt og andre ikke øremerkede statlige tilskudd, og er kommunens hovedfinansieringskilder for driftsrammene.

Skatt og rammetilskudd

Forslaget til statsbudsjett for 2017 legger opp til en nominell vekst i frie inntekter (skatt og rammetilskudd) på 2,7 % for landets primærkommuner som helhet. Dette tilsvarer en realvekst på 0,2 % etter at generell lønns- og prisvekst (kommunal deflator) er da trukket ifra.

Vekst prosentene er regnet fra anslag på regnskap for 2016¹ og inkluderer oppjusteringen av skatteinntektene i kommunesektoren i 2016 på 3,8 mrd. kr som kom ved fremleggelsen av statsbudsjettet for 2017. Bakgrunnen for oppjusteringen er ekstraordinært store uttak av utbytter til personlige skatteyttere for inntektsåret 2015, som trolig skyldes tilpasninger i forkant av skattereformen fra 2016.

Figuren under viser veksten i frie inntekter for 2017 regnet fra inntektsnivå i RNB 2016 og anslag på regnskap 2016.



Figur 4: Vekst i frie inntekter fra 2016 til 2017.

Av den samlede veksten på kr 4,075 mrd. i frie inntekter er kr 3,625 mrd. vekst i kommunene. Innenfor veksten i de frie inntektene forutsettes det i statsbudsjettet at kommunene skal dekke kostnader til:

- Økte demografikostnader 2,000 mrd. kr
- Økte pensjonskostnader 0,750 mrd. kr

I tillegg kommer regjeringens satsinger på tiltak finansiert innenfor de frie inntektene til kommunene på i alt 600 mill. kr:

- Tidlig innsats i grunnskolen 150 mill. kr
- Opptrappingsplan på rusfeltet 300 mill. kr
- Opptrappingsplan for habilitering og rehabilitering 100 mill. kr
- Økt satsing på skolehelsetjeneste og helsestasjon 50 mill. kr

Innenfor veksten i de frie inntektene gir dette et handlingsrom for kommunene på 275 mill. kr. Regjeringen viser i midlertid til at handlingsrommet kan økes ved effektiv ressursbruk. Et

¹ Det opereres fra regjeringens hold med to ulike vekstanslag for inntektsnivået for kommunene: ett fra nivået i revidert nasjonalbudsjett 2016 (RNB) og ett fra anslag på regnskap 2016.



effektiviskrav på 0,5 % for kommunene tilsvarer 1,2 mrd. kr i 2017. Dette er midler som kan frigjøres til bedring av tjenestene ut over det som inntektsveksten legger til rette for. For Sørreisa vil et effektiviseringskrav på 0,5 % utgjøre om lag 1,4 mill. kr.

Sørreisa kommune vil motta 202,2 millioner i frie inntekter (sum skatt og rammetilskudd) for 2017. Dette tilsvarer en nominell vekst på 1,5 % og en realvekst på -1,0 %.

Tabell 2: Budsjettert skatt på inntekt og formue og rammetilskudd for 2017

1000 kr	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2017
Rammetilskudd	-93 454	-94 861
Rammetilskudd inntektsutjevning (skatt)	-13 483	-13 770
Skjønn	-1 867	-1 579
Nord-Norge tilskudd	-11 178	-11 319
Sum rammetilskudd	-119 982	-121 529
Skatt på inntekt og formue (lokal skatteinngang)	-79 171	-80 678
Sum rammetilskudd og skatt på inntekt og formue	-199 153	-202 207
Nasjonalt skatteanslag	148 475 000	151 900 000
Folketall 1.1.2017		3 473

Nærmere om anslag på skatteinngang nasjonalt (inntektsutjevning):

Skatteutjevning jevner delvis ut forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene. Skatteutjevning for kommunene omfatter inntekts- og formuesskatt fra personlige skatteyttere og naturressursskatt fra kraftforetak. Utjevningen er et nullsumspill mellom kommunene. Skatteutjevningen for hver kommune blir beregnet fortløpende ti ganger i året, etter hvert som skatteinngangen foreligger. I skatteutjevningen benyttes det innbyggertall pr. 1. januar i budsjettåret.

I statsbudsjettet er det lagt til grunn at kommunesektorens inntekter fra skatt på inntekt og formue vil utgjøre 151,9 mrd. kroner i 2017. Dette tilsvarer en vekst på 2,3 % fra det nivået som er anslått for regnskap 2016 (148,475 mrd. kr). Økningen er moderat på grunn av de betydelige merskatteinntektene i 2016.

Det er ikke lagt inn noe «buffer» for eventuelt lavere skatteinngang på landsbasis en forutsatt i statsbudsjettet

Nærmere om anslag på lokal skatteinngang (inntekt og formue):

Sørreisa kommunes inntekter fra skatt på inntekt og formue anslås å utgjøre 80,7 mil. kr i 2017, en økning på 1,9 % sammenlignet med regulert budsjett 2016.

Systemet med inntektsutjevning innebærer imidlertid at utviklingen i egne skatteinntekter vil ha marginal betydning i skattesvake kommuner, dvs. kommuner med skatteinngang på under 90 % av landsgjennomsnittet. For disse kommunene er det utviklingen i samlet skatteinngang for kommunene som har mest betydning. På grunn av den store omfordelingsmekanismen i inntektsutjevningen vil en kommune med skatteinngang på under 90 % av landsgjennomsnittet kun få beholde ca. 5 % av en økning i egne skatteinntekter, alt annet likt. Tilsvarende gjelder ved en reduksjon i egne skatteinntekter.



Sørreisa kommune hadde for perioden januar-september 2016 skatteinntekter på 80,5 % av landsgjennomsnittet.

Eiendomsskatt

Eiendomsskatt er en frivillig skatt som kommunen selv kan innføre. Det er således opp til hvert enkelt kommunestyre om slik skatt skal innføres i en kommune. I forbindelse med prosjekt «Helhetlig økonomistyring» i 2009 var inntektspotensialet for Sørreisa kommune utredet for to alternativer for eiendomsskatt, og det ble da vist til en mulig inntekt på ca. 2–4 millioner første år med en skattesats på to promille økende til 6–13 millioner ved maks skattesats på sju promille.

Kommunestyret i Sørreisa har valgt å ikke ha eiendomsskatt.

Andre generelle statstilskuddRentekompensasjon for investeringer:

Sørreisa kommune får kompensert renter og avdrag for investeringer i skolebygg, kirkebygg, omsorgsboliger og sykehjemsplasser.

	2017
Sykehjemsplasser	749 000
Omsorgsboliger	368 000
Skoleanlegg	152 000
Kirkebygg	77 000
Sum rentekomp.	1 346 000
Overføres til SørBo	-73 000
Netto rentekomp.	1 273 000

Samlet rentekompensasjon for 2017 utgjør kr 1,273 mill.

Integreringstilskudd:

Integreringstilskuddet for flyktninger budsjetteres på overordnet nivå fra 2017.

Det er forutsatt bosetting av 20 nye flyktninger i 2017. Samlet integreringstilskudd inkludert nye flyktninger i 2017 er beregnet til 16,3 mill.

Bundne avsetninger og bruk av disse

Budsjettert avsetning til bundne fond i år 2017 består av følgende:

Feiing	27 000,-
Viltfond	10 000,-
Næringsfondet	670 000,-
Sum	707 000,-

Bruk av bundne fond år 2017:

Næringsfondet	- 670 000,-
Rus og psyk. (ved-prosj.)	- 115 000,-
Boligtiltak	- 200 000,-
Selvkost (VAR)	- 1 883 000,-
Sum	- 2 868 000,-



Avsetningen til fond feiing er knyttet til oppbygning av fondet etter negativ balanse pr 31.12.14 som følge av underskudd på selvkostområdet.

Bruk av fond på VAR-området gjelder reduksjon av fondene på vann, avløp, slamtømming og renovasjon.

Regjeringens satsingsområder og saker med særskilt fordeling

Tidlig innsats i grunnskolen:

Regjeringen sier følgende om tiltaket:

«Regjeringen foreslår å styrke arbeidet med tidlig innsats i skolen. Dette for å fange opp utfordringer hos elever og følge dem opp raskt. 150 mill. kr. av veksten i de frie inntektene til kommunene er begrunnet i denne satsingen. Tidlig innsats vil være et sentralt tema i stortingsmeldingen om kvalitet i skolen og statlig virkemiddelbruk som skal legges fram tidlig i 2017. Regjeringen vil sende på høring et lovforslag om tidlig innsats. Faglig svake elever skal få tilbud om tidsavgrenset intensivopplæring som ikke forutsetter sakkyndig vurdering eller omfattende saksbehandling.»

Tiltaket er ikke innarbeidet i budsjettet, men foreslått som nytt driftstiltak.

Opptrappingsplan på rusfeltet:

Regjeringen sier følgende om tiltaket:

«Regjeringen har økt bevilgningene til rusfeltet med 681 mill. kr. i perioden 2014-2016. For 2017 foreslås en opptrapping med ytterligere 345 mill. kr., hvorav 300 mill. kr. kommer gjennom styrking av kommunenes frie inntekter og 45 mill. kr. gjennom en tverrdepartemental oppfølging av opptrappingsplanen.»

Det er ikke lagt inn styrkingstiltak på rusfeltet i kommende økonomiplanperiode utover kr 0,1 mill. til øyeblikkelig hjelp døgnopphold for brukere med psykisk helse- og rusproblematikk.

Opptrappingsplan for habilitering og rehabilitering:

Regjeringen sier følgende om tiltaket:

«Regjeringen vil styrke innsatsen på habiliterings- og rehabiliteringsområdet gjennom en opptrappingsplan. Planen skal sette kommunene i stand til å gi et godt og tilrettelagt rehabiliteringstilbud til sine innbyggere, og over tid overta flere rehabiliteringsoppgaver fra spesialisthelsetjenesten. 100 mill. kr. av veksten i de frie inntektene til kommunene begrunnet med økt satsing på habilitering og rehabilitering.

I tillegg foreslås det å øremerke 100 mill. kr. til opptrappingsplanen, hvorav 91 mill. kr. til et nytt øremerket stimuleringsstilskudd for kommunene over Helse- og omsorgsdepartementets budsjett. Det legges opp til at midlene til opptrappingsplanen økes til 300 mill. kr. innen 2019.»

Det er ikke lagt inn ekstra styrkingstiltak på rehabiliteringsfeltet i kommende økonomiplanperiode for å kunne overta flere rehabiliteringsoppgaver fra spesialisthelsetjenesten. Det tas imidlertid sikte på å komme i gang med arbeidet med opptrappingsplanen i løpet av 2017.

Økt satsing på skolehelsetjeneste og helsestasjon:

Regjeringen sier følgende om tiltaket:

«Det foreslås en økning i kommunerammen i 2017 på 50 mill. kr. begrunnet i satsingen på helsestasjon og skolehelsetjeneste. Dermed vil den samlede økningen under denne regjeringen være på 734 mill. kr.»

Sørreisa kommune har fått kr 0,489 mill. kr til tiltaket gjennom saker med særskilt fordeling. I henhold til kommunestyrets vedtak i sak 27/16 den 28.04.16 er helsesøstertjenesten styrket med 1 årsverk for å styrke helsesøstertjenesten til flyktninger og skolehelsetjenesten. Utover dette ligger det ikke inne tiltak for ytterligere styrking av tjenesten.

Utdanning av deltidsbrannpersonell:

Sørreisa kommune har fått kr 0,180 mill. kr til tiltaket gjennom saker med særskilt fordeling.

I budsjettet for 2016 er det avsatt kr 0,150 mill. til kurs brannmannskaper. Denne er forslått videreført flatt til 2017.

Tilskudd frivillighetssentraler:

Regjeringen foreslår også å innlemme midler til frivilligsentraler. Stortinget har sluttet seg til at ansvaret for tilskuddet til frivilligsentraler bør overføres til kommunene. Midler fra Kulturdepartementets budsjett (131 mill. kr.) innlemmes i kommunerammen, og i tillegg foreslår regjeringen å øke bevilgningen med 20 mill. kr.. Dette tilsvarer en økning på 47 000 kr. per sentral og er den største økningen av tilskuddet noensinne.

Sørreisa kommune har fått kr 0,365 mill. kr til tiltaket gjennom saker med særskilt fordeling. Tiltaket er innarbeidet i kommende økonomiplanperiode ved at tilskuddet til frivillighetssentralen er økt tilsvarende.



Lønns- og prisvekst, pensjonsutgifter, arbeidsgiveravgift, premieavvik

Lønns- og prisvekst

I statsbudsjettet anslås lønns- og prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2016 – 2017 til 2,5 %. Det er anslått en lønnsvekst i kommunene på 2,7 %, dette utgjør 2/3 i deflator.

Følgende kostnadselementer er ikke dekt av deflatoren:

- Rentekostnader
- Økte pensjonskostnader utover lønnsvekst
- Demografikostnader

Rammeområdene er kompensert for lønnsoppgjøret 2016 inklusive overhenget til 2017, samt økte pensjonskostnader. På rammeområdet «Finans og avsetninger» er det avsatt 3,1 mill. til dekning av lønnsoppgjør 2017. Disse midlene vil bli regulert ut på rammene når lønnsoppgjøret er kjent.

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er pensjonskostnaden satt på grunnlag av erfaringstall, prognoser og aktuarberegninger fra kommunens pensjonsleverandører KLP og Statens pensjonskasse. Følgende beregningssatser er brukt for 2017:

- | | |
|---------------------------|-------------------------------|
| • KLP-fellesordningen | 21,06 % av brutto lønnsutgift |
| • KLP-sykepleierordningen | 19,37 % av brutto lønnsutgift |
| • SPK | 11,11 % av brutto lønnsutgift |

I sum budsjettet med kr 27,5 mill. i pensjonskostnad i 2017, mot 25,5 mill. i 2016.

Premieavvik

Premieavvik er differansen mellom kostnadsførte pensjonskostnader i regnskapet og betalte pensjonspremier. Premieavviket skal kostnadsføres i kommuneregnskapet seinere år². Når en del av er gammelt premieavvik kostnadsføres i driftsregnskapet et senere år, benevnes dette «amortisert premieavvik». Bakgrunn for reglene om premieavvik var et ønske om utjevning av regnskapsførte pensjonskostnader fra år til år.

Et positivt premieavvik skal inntektsføres i kommuneregnskapet. Det er viktig å legge merke til at dette er en inntekt som ikke medfører noen innbetaling, og derfor ikke burde gå til å dekke annen aktivitet i kommunen. Tvert om, dette er en inntekt som har medført utbetaling. Positivt premieavvik er dermed en stor belastning for kommunens likviditet, da pensjonspremien er betalt, men kostnaden vises ikke i kommunens regnskap.

Per 1.1.2016 var det akkumulerte "positive" premieavviket i Sørreisa kommune kr 25,3 millioner. For 2016 er det budsjettet med et «positivt» premieavvik på kr 4,0 millioner. I dette budsjettgrunnlaget er det forutsatt et «positivt» premieavvik (inkludert effekt av arbeidsgiveravgift) i 2017 på kr 5,4 millioner. Per 31. desember 2017 forventes dermed

² Premieavvik oppstått tom. 2011 skal kostnadsføres med 1/15-del pr år i påfølgende år. Premieavvik som oppstår fom. 2012 skal kostnadsføres med 1/10-del pr år i påfølgende år. Premieavvik oppstått i 2014 og senere skal kostnadsføres med 1/7-del pr år i påfølgende år.

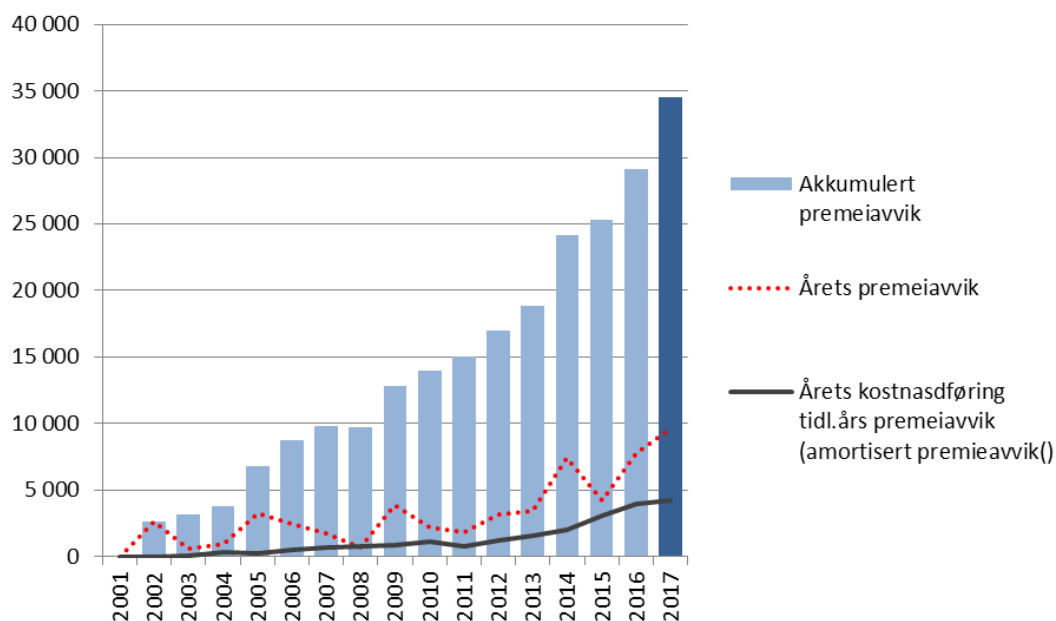


kommunens akkumulerte premieavvik å utgjøre kr 34,6 millioner. Dette beløpet må kostnadsføres i driftsregnskapet over kommende år.

Det er gjeldende regnskapsregler som pålegger kommunen å føre premieavviket som beskrevet ovenfor. Forholdet er tilsvarende for de fleste kommuner og representerer utfordringer for kommuneøkonomien fremover.

Figuren under viser utviklingen i kommunens akkumulert premieavvik fra ordningen ble innført i 2002 og frem til i dag.

Figur 5: Utvikling av kommunens årlige premieavvik, amortisert premieavvik og akkumulert premieavvik (tall i hele 1 000 kr)



Som vi ser av figuren over har det enkelte års premieavvik vært større enn kostnadsføringen (amortiseringen). Unntaket er i 2008 hvor kostnadsføringen var marginalt større enn inntektsføringen.

Arbeidsgiveravgift

Arbeidsgiveravgiften i vårt geografiske område er 5,1 %. Ingen endringer fra 2016 til 2017.



Renter og avdrag

Tabellen under viser kommunens netto rente og avdragsbelastning i 2017.

Tabell 3: Netto renteutgift og sum renter og avdrag.

(1000 kr)	2017
<u>Ordinære lån:</u>	
Renteutgifter lån	5 071
Renteutgifter rentebytteavtaler	1 914
Sum renteutgifter ordinære lån	6 985
<u>Utlån:</u>	
Renteutgifter videreformidlingslån	745
Renteinntekter videreformidlingslån	-474
Netto renteutgift videreformidlingslån	271
<u>Renteinntekter og rentekomp:</u>	
Renteinntekter bankinnskudd	-291
Rentekompensasjon	-1 273
Netto renter	5 692
Avdrag	10 600
Sum renter/avdrag inkl rentekomp.	16 292

Renteutgifter:

Renter på lån med fast rente er lagt inn etter gjeldende satser i bindingsperiodene.

For lån med flytende rente er det lagt til grunn 3 måneders NIBOR pluss bankens margin:

Tabell 4: Rentesats som legges til grunn i planperioden.

	2017	2018	2019	2020
Rentesats 3 mnd. NIBOR	1,20 %	1,25 %	1,25 %	1,25 %
Margin	0,70 %	0,70 %	0,70 %	0,70 %
Budsjettert flytende rente	1,90 %	1,95 %	1,95 %	1,95 %

Dette gir en vektet gjennomsnittlig rente for hele låneporteføljen på 2,09 %. For lån på flytende betingelser blir den gjennomsnittlige renten 1,90 %.

Gjennomsnittlig flytende rente tar i liten grad høyde for renteøkninger, men vurderes realistisk ut fra de prognoser og markedsforhold som er pr i dag.

Samlet renteutgift for eksisterende lån (inkludert startlån) og nye investeringer i henhold til investeringsoversikt er beregnet til 7,7 mill. kr for 2017.

Renteinntekter:

For renteinntekter bankinnskudd legges betingelser i henhold til hovedbankavtale til grunn. I gjeldende avtale har Sørreisa kommune innskuddsrente på 3 måneders NIBOR pluss en margin på 0,20 %. Det er budsjettert med en gjennomsnittlig likviditet på 20,8 mill.



For renteinntekter på utlånte startlånsmidler legges det til grunn samme prognose som regulert budsjett 2016.

Samlet renteinntekt på bankinnskudd og videreformidlingslån er beregnet til i underkant av kr 0,8 mill.

Lån og låneavdrag:

Låneavdrag i 2017 er budsjettet til 10,6 mill. Potensialet for minsteavdrag er da nesten fullt utnyttet, jfr. kommunelovens regler for bruk av minimumsavdrag.

Tabell 5: Beregning for bruk og potensiale av minsteavdrag.

Minste tillatte avdrag	10 600
Budsjetterte avdrag	10 400
Ubenyttet potensiale minsteavdrag	200

Beregning av minimumsavdrag er basert på anleggsmassens verdi og levetid opp mot de budsjetterte avdrag.

Tabell 6: Tabellen viser kommunens gjennomsnittlige låneportefølje i 2017 (1000 kr).

	Kommunal- banken	KLP Kommune- kreditt	Husbanken	Sum
Fast rente	124 878	0	5 228	130 106
Flytende rente	67 086	38 625	33 239	138 950
<i>Nye lån ihht investeringsoversikt kap. Investering</i>				32 229
<i>Herav nye lån selvkost</i>				8 200
<i>Nye startlån</i>				8 000
<i>Avdrag</i>				-10 600
Sum lånegjeld inkl. startlån				298 685

Ved inngangen til 2016 hadde kommunen en lånegjeld på kr 275,3 mill. (inkl. startlån).

Likviditet/finansforvaltning

Likviditet:

Kommunens likviditet anses som tilfredsstillende i forhold til å ivareta løpende forpliktelser. Kassakreditten på 20 mill. har ikke vært benyttet i løpet av 2016.

For 2017 er det budsjettet med en gjennomsnittslikviditet på 20,8 mill. kroner.

Gjennomsnittlig likviditet i perioden januar til september har vært 30,1 mill. kroner.

All ledig likviditet er plassert i hovedbankforbindelse. Rentebetingelsene på innestående midler er regulert i hovedbankavtalen med en fast margin på 0,20 % mot 3 måneders NIBOR.

For kassakreditten er rentebetingelsene forverret ved at det i ny avtale må betales fast provisjon av innvilget trekkrettighet. Rådmann foreslår derfor at kassakreditten i hovedbanken sies opp og at kommunens behov for kassakreditt løses ved hjelp av likviditetslån, jfr. tilrådingens punkt 6. Dette vil redusere kommunens rentekostnader.

Finansforvaltning

Nytt finansreglement ble vedtatt av Kommunestyret 29.03.12 i sak 12/12. Rutiner for finansforvaltning ble vedtatt av Kommunestyret 15.12.11 i sak 59/11.

Kommunens økonomiske situasjon

I vurderingene av kommunens økonomiske situasjon og kommunens drift på de forskjellige rammeområder er det foretatt sammenligninger med andre norske kommuner.

Vårt utvalg av sammenligningstall er hentet fra Statistisk sentralbyrås KOSTRA-statistikk. Her kan alle interesserte gå inn å finne flere statistikker enn det som er tatt med i denne budsjettutredningen.

I tabellene nedenfor er Sørreisa sammenlignet med sammenlignbare kommuner benevnt som gruppe 2, gjennomsnittet for Troms, og med gjennomsnittstall for alle landets kommuner utenom Oslo.

I tabellen nedenfor vises noen nøkkeltall fra 2015 for å illustrere Sørreisa kommunes overordnede økonomiske situasjon og utfordringer.

KOSTRA 2015	Sørreisa	KOSTRA gruppe 2	Troms	Landet u/Oslo
Frie inntekter i kroner per innbygger	55 687	56 285	53 228	49 776
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	1,5 %	2,0 %	1,3 %	2,9 %
Netto finans og avdrag i prosent av brutto driftsinntekter	5,6 %	3,9 %	5,7 %	4,0 %
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	78,9 %	76,7 %	94,4 %	81,7 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	67 769	67 525	79 652	62 112
Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter	8,0 %	14,9 %	6,2 %	19,8 %
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	0,9 %	5,0 %	1,4 %	6,7 %

Oppstillingen viser at Sørreisa kommune har frie inntekter som ligger litt under gjennomsnittet for kommunegruppen, men noe over gjennomsnittet for Troms. At inntektene er noe høyere enn gjennomsnitt på landsbasis skyldes blant annet regionalpolitiske tilskudd som Nord-Norgetilskuddet.

Regnskapet for 2015 viser et netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter på 1,5 %. Resultatet er noe over nivået for Troms, men likevel under gjennomsnittet for egen kommunegruppe og omtrent halvparten av gjennomsnittet for landet uten Oslo. Nøkkeltallet er imidlertid kraftig forbedret fra 2014 da kommunen gikk med driftsmessig merforbruk. I henhold til sunn kommuneøkonomi bør netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter over tid ligge på 1,75 % for at kommunens formue ikke skal forringes. Dette er også rådet for at det skal være politisk handlingsrom og mulighet for avsetninger til investeringer. Inntektsføring av premieavvik vil gjøre at netto driftsresultat øker og at den reelle situasjonen vil være verre enn regnskapsresultatet viser.



Netto finans og avdrag i prosent av brutto driftsinntekter illustrerer en av kommunens hovedutfordringer. Selv med lavt rentenivå og bruk av minsteavdrag brukte Sørreisa kommune 5,6 % av sine driftsinntekter til renter og avdrag i 2015. Dette er en nedgang fra 2014, men er fortsatt høyere enn gjennomsnittet for kommunegruppen og landet uten Oslo. Nedgangen fra 2014 til 2015 forklares delvis med økt bruk av minsteavdrag. Andelen av inntektene som benyttes til finans og avdrag ligger nå omtrent på gjennomsnittet for Troms. Målt i netto lånegjeld per innbygger er nivået i Sørreisa imidlertid lavere enn gjennomsnittet for Troms, men litt over gjennomsnittet for kommunegruppen.

Arbeidskapital ekskl. premieavvik, her målt i % av driftsinntektene, viser kommunens likviditet og behov for kassakreditt. Kommunens likviditetssituasjon har variert de siste årene, men kassakreditten har i hovedsak vært lite benyttet. I 2014 var kommunens arbeidskapital ekskl. premieavvik 3,3 %, mens den nå er 8,0 %. Dette er noe over gjennomsnittet for Troms, men markant lavere enn gjennomsnittet for kommunegruppen og landet uten Oslo.

Sørreisa kommunes hadde pr 31.12.2015 disposisjonsfond tilsvarende 0,9 % av brutto driftsinntekter. Kraftig nedgang fra 2014 må ses i sammenheng med inndekning av driftsmessig merforbruk fra 2014. Nivået er klart lavere enn alle sammenlignbare grupper.

Regnskapsmessig merforbruk

Sørreisa kommune har ikke uinndekkede merforbruk å dekke inn i kommende økonomiplanperiode.

Robek

Kommunal- og regionaldepartementets Robek-register (register om betinget godkjenning og kontroll). Kommuner som har vedtatt et årsbudsjett eller en økonomiplan i ubalanse, kommuner som har vedtatt at et regnskapsmessig underskudd skal dekkes inn over mer enn to år, og kommuner som ikke følger en vedtatt plan for inndekning av tidligere års underskudd, blir ført på Robek lista. Kommuner på Robek lista må blant annet ha Fylkesmannens godkjenning av budsjett, alle låneopptak, langsiktige leieavtaler, lånegarantier osv.

Sørreisa kommune er ikke oppført i ROBEK.



Investeringer

Forslag til investeringsprogram

Budsjettskjema 2B Investeringsbudsjett pr. prosjekt

Tall i hele kroner (inkl. mva)*

	Rentesats 1,90 % 1,95 % 1,95 % 1,95 %				
Prosjektnavn/tiltak	2017	2018	2019	2020	Sum 2017-2020
Nye investeringer:					
Bad/ stellerom avdelingene på Ferdinand	250 000	0	0	0	250 000
Ombygging Laboratoriet Legekantoret	0	500 000	0	0	500 000
Nytt tak på Fredlund bygg.	300 000	0	0	0	300 000
Utbygging/ombygging Ferdinand bhg	3 500 000	0	0	0	3 500 000
Utbygging/ombygging Brekka bhg	4 300 000	4 300 000	0	0	8 600 000
Ny barnehage	0	14 000 000	21 000 000	0	35 000 000
Oppgradering Citrix løsning	187 500	0	0	0	187 500
Ny ESX server	150 000	0	150 000	0	300 000
Nye bærbare Sentralskolen	275 000	275 000	0	0	550 000
Smart tavler Sentralskolen	185 000	0	0	0	185 000
Oppgradering Sak og Arkiv	725 000	0	0	0	725 000
Oppgradering trådløse nettverket og kontroller + ny kabling	324 000	0	0	0	324 000
Ombygging servicekontor	250 000	0	0	0	250 000
Oppfølging helhetlig ROS	600 000	0	0	0	600 000
Vaskehall brannstasjon	354 000	0	0	0	354 000
Ombygging kokkeskole til bibliotek og skolerelaterte tjenester	9 500 000	0	0	0	9 500 000
EK-innskudd 2014, nedbetaling over 5 år	997 000	997 000	997 000	0	2 991 000
EK-innskudd KLP - Ny offentlig tjenstepensjonsordning	820 000	820 000	820 000	820 000	3 280 000
Egenkapitalinnskudd KLP - Sykepleierordningen	124 000	124 000	124 000	124 000	496 000
Selvkost:					
Overtakelse av Furøy og Djupvåg vannverk	8 200 000	0	0	0	8 200 000
Tidligere vedtatte investeringer og endringer i tidligere vedtatte investeringer som følge av justert fremdrift**:					
Nye lekeapparat til barn og unge	700 000	0	0	0	700 000
Nytt amfi i Kulturhuset	0	1 250 000	0	0	1 250 000
Nytt tak på sykehjemmet	1 875 000	0	0	0	1 875 000
Ny 1-10 skole i sentrum	0	25 000 000	45 000 000	35 000 000	105 000 000
Erverv av tomt til nyskolen	500 000	0	0	0	500 000
Planlegging nyskole	500 000	0	0	0	500 000
Opparbeiding av p-plass til ansatte i skolen	500 000	0	0	0	500 000
Betongrenovering svømmehallen, jfr. ksty-sak	5 437 500	0	0	0	5 437 500
Brutto nye investeringer	31 041 500	21 016 000	23 091 000	944 000	76 092 500
Brutto tidligere vedtatte investeringer	9 512 500	26 250 000	45 000 000	35 000 000	115 762 500
Sum	40 554 000	47 266 000	68 091 000	35 944 000	191 855 000
	2017	2018	2019	2020	Sum 2017-2020
SUM INVESTERINGER					
Finansiering:					
Overføring driftsmidler egenkapitalinnskudd KPL	-944 000	-944 000	-944 000	-944 000	-3 776 000
Ekstern finansiering	0	0	0	0	0
Bruk av fond	-997 000	-997 000	-997 000	0	-2 991 000
Bruk av tidligere års lån	-400 000	0	0	0	-400 000
Refusjon merverdiavgift	-5 984 000	-9 065 000	-13 230 000	-7 000 000	-35 279 000
Bruk av nye lånemidler	-32 229 000	-36 260 000	-52 920 000	-28 000 000	-149 409 000
Sum finansiering	-40 554 000	-47 266 000	-68 091 000	-35 944 000	-191 855 000
Driftsmessige konsekvenser nye lånemidler:					
Avdrag	700 099	1 890 198	3 052 198	4 074 198	9 716 691
Renter	306 176	968 349	1 800 995	2 530 447	5 605 966
Sum renter og avdrag	1 006 274	2 858 546	4 853 192	6 604 644	15 322 657

I tillegg kommer pågående investeringer hvor finansiering allerede er ivarett, jfr. Investeringsrapport øk.rapp.



Kommentarer til investeringsprogrammet

Nye investeringsprosjekter innarbeidet i økonomiplanen:

1/17		Bad/ stellerom avdelingene - Ferdinand		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	250 000,-			
Beskrivelse: Det ene stellebordet- på avdeling måsungen- 3-6 år er ødelagt. Det er revet flere plasser, og er svært lite funksjonibelt. På denne avdelingen er det flere barn som bruker bleie en stund til. På avdeling mautua- 1-2 år er stellebordet også klar for utskifting. Videre er det kun en utslagsvask på hvert av badene. Den brukes til bleieskift, vaskebøtte/tue, malingsskylling, skylle limrester mm. Dette er ikke i henhold i forhold til hygiene, smitte og renhold. Med andre ord har vi behov for 2 nye stellebord, 2 utslagsvasker pr bad, samt nytt gulv på begge avdelingene.				
Konsekvens: Dårlig funksjonalitet, uhygienisk og dårlige arbeidsforhold i og skal skylle maling og ordne vasketue til bordvask samme plass som vi skifter bleier til barna.				
Risiko: Smittefare, økt fravær.				

2/17		Ombygging Laboratoriet Legekontoret		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp		500 000		
Beskrivelse: Ombygging Laboratoriet Legekontoret				
Konsekvens: Her må det gjøres et mer grundig arbeid i å utrede hva som må endres / forbedres og i hvilken grad utstyr må byttes ut.				
Bedre funksjonalitet og fleksibilitet for å imøtekomme de økte og endrede krav.				
Risiko: Bygningsmasse som fratar oss muligheten til å gi gode helsetjenester, samt dårligere ressursstyring.				
Evt andre opplysninger:				

3/17		Nytt tak på Fredlund bygg		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	300 000			
Beskrivelse: Nytt tak på Fredlund bygg. (Singel, takrenner og nedløp) Det har ikke vært lagt nytt dekke på taket siden bygget var ferdig i 1981 Det anbefales å legge ny shingel etter 25-30 år. Befaring gjort av Tor L. på teknisk viser at takket fremdeles er tett, men det er ikke forsvarlig å unnlate å legge fram behovet med tanke på hvor lenge siden dette taket blei lagt.				
Konsekvens:				
Risiko: Vannlekkasje med skader på bygg og inventar				
Evt andre opplysninger:				



4/17		Utbygging Ferdinand barnehage		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	3 500 000			
Beskrivelse: OKU har bestilt en utredning av barnehagesektoren i Sørreisa kommune med sikte på å bygge ny barnehage for å utvide kapasiteten i kommunen, samt vurdere behovet for oppgradering/ombygging av Brekka og Fredlund barnehage. Brekka barnehage har et betydelig bygningsmessig og teknisk vedlikeholdsetterslep. I tillegg er det behov for utbedring av personalfasilitetene i barnehagen. Dette dreier seg om pauserom, kontor med arbeidsplasser, garderobe og egen personalinngang. Det vises for øvrig til formannskapssak 64/16 for nærmere utredning om fremtidig barnehagestruktur i Sørreisa.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil gi de ansatte tilfredsstillende arbeidsforhold. De vil bla. slippe å gjøre kontorarbeid hjemme, men kunne gjennomføre dette på arbeidsplassen				
Risiko: Etterslepet på vedlikehold vil øke ytterligere				
Evt andre opplysninger:				

5/17		Utbygging Brekka barnehage		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	4 300 000	4 300 000		
Beskrivelse: OKU har bestilt en utredning av barnehagesektoren i Sørreisa kommune med sikte på å bygge ny barnehage for å utvide kapasiteten i kommunen, samt vurdere behovet for oppgradering/ombygging av Brekka og Fredlund barnehage. Brekka barnehage har et betydelig bygningsmessig og teknisk vedlikeholdsetterslep. I tillegg er det behov for utbedring av personalfasilitetene i barnehagen. Dette dreier seg om pauserom, kontor med arbeidsplasser, garderobe og egen personalinngang. Det vises for øvrig til formannskapssak 64/16 for nærmere utredning om fremtidig barnehagestruktur i Sørreisa.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil gi de ansatte tilfredsstillende arbeidsforhold. De vil bla. slippe å gjøre kontorarbeid hjemme, men kunne gjennomføre dette på arbeidsplassen.				
Risiko: Dersom kapasiteten i barnehagesektoren ikke økes, vil det bli vanskelig å rekruttere nye innbyggere/barnefamilier til kommunen.				
Evt andre opplysninger:				

6/17		Bygging av ny barnehage		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	0	14 000 000	21 000 000	
Beskrivelse: Bygging av ny fire-avdelingsbarnehage for å møte fremtidig vekst i aldersgruppen 0-5 år. Befolkningsprognosene for Sørreisa kommune viser en forventet vekst på 30-35 barn i aldersgruppen 0-5 år fram mot 2025. Kommunen ser allerede nå en økt etterspørsel etter plass i barnehage. Barnehageplass innenfor rimelig ventetid er viktig for å beholde og rekruttere innbyggere.				



I sak 64/16 fattet formannskapet blant annet slikt vedtak: *Punkt 5 Det bygges ny fire-avdelings barnehage i Sørreisa kommune. Det settes i gang et forprosjekt for å planlegge bygging av ny barnehage.*

Det vises for øvrig til formannskapssak 64/16 for nærmere utredning om fremtidig barnehagestruktur i Sørreisa.

Konsekvens:

Gjennomføring av tiltaket vil øke antall barnehageplasser i kommunen slik at de som ønsker å etablere seg i Sørreisa kan få tilbud om barnehageplass innen rimelig tid.

Risiko: Dersom kapasiteten i barnehagesektoren ikke økes, vil det bli vanskelig å rekruttere nye innbyggere/barnefamilier til kommunen

Evt andre opplysninger:

7/17		Oppgradering Citrix løsning		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	187 500,-			
Beskrivelse: Kommunen har i dag en eldre Citrix løsning basert på versjon 6.5. Det er behov for å oppgradere denne til ny versjon som gjør at slutt brukere får en bedre opplevelse, og kan ta i bruk lyd/bilde/videosamtaler på en bedre måte enn i dag. Ny løsning gir også mulighet for bruk av nettbrett.				
Konsekvens: Mer driftssikkert, skalerbart, enklere for IT og drifte/rulle ut nye virtuelle servere og applikasjoner.				
Risiko: Stenger ute mulighet for lyd/bilde kommunikasjon for sluttbrukere, sårbarhet pga eksempelvis nettleser som etter hvert fases ut av Microsoft.				
Evt andre opplysninger:				

8/17		Ny ESX server		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	150 000,-		150 000,-	
Beskrivelse: Kommunen har i dag 5 fysiske servere hvor vi kjører 65 virtuelle servere på. Det er planlagt å bytte 1 server annet hvert år.				
Konsekvens: Mer driftssikkert, fornyelse av hardware + garanti				
Risiko: Dyrt å rette hardware feil da garanti er gått ut, treghet i forhold til dagens krav				
Evt andre opplysninger:				

9/17		Nye bærbare Sentralskolen		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	275 000	275 000		
Beskrivelse: Kjøp av inntil 70 nye bærbare maskiner.				
Konsekvens: Digital kompetanse for våre elever er en av 5 grunnleggende ferdigheter som våre elever skal beherske gjennom grunnskoleløpet. Begrepet står sentralt i Kunnskapsløftet (K06) og digitale ferdigheter skal utvikles og vektlegges i alle fag og innenfor alle fagområder.				
Både lærere og elever bruker PC langt mer aktivt i undervisningssammenheng og på fritiden enn tidligere. Det meste av kartleggingsverktøy, alle eksamener på 10.trinn og nasjonale				



prøver på 5, 8 og 9 trinn er digitalisert. Nytt av dette skoleåret er at nasjonal prøve i lesing, som frem til i år har vært i papirform, også er digitalisert. Dette stiller store krav til skolen som opplæringsarena, både for å utvikle elevenes digitale kompetanse og for å kunne forberede dem på de krav som stilles fra nasjonalt hold.

Vi har på ungdomstrinnet stor pågang for å benytte seg av bærbare datamaskiner i undervisningssammenheng. Vi ser at dette skaper større motivasjon for læring for de fleste elever, i tillegg til at skriftlig arbeid på ungdomstrinnet i stor grad skal leveres i digital utgave gjennom læringsplattformen Fronter. 10.trinn har fortrinnsrett på bruk av bærbare PCer, da dette er nødvendig ifht. eksamensforberedelser. Dette gjør at 8. og 9.trinn store deler av skoleåret ikke får komplette klassesett av maskiner for å benytte seg av disse i undervisningen.

I tillegg til dette vil det ved utvidelse av dataparken på 60 PCer på ungdomstrinnet, gi skolen mulighet til å tildele hver elev på ungdomstrinnet egen PC, slik at alle elevene på ungdomstrinnet vil ha mulighet til å benytte seg av PC alle undervisningstimer. Vi tror også dette vil ha en «preventiv» effekt på enkelttilfeller av ødeleggelser og hærverk, som vi ikke ofte, men tidvis ser på PCer på ungdomstrinnet. Elevene på ungdomstrinnet vil da få tildelt en fast PC som skal følge dem hele ungdomstrinnet og som de da er ansvarlige for gjennom ungdomsskoletiden.

Vi har også behov for 10 bærbare PCer som kan benyttes fast i innføringsklassen for fremmedspråklige elever som vil starte opp nå fra høsten. Vi ser at dette vil være et nødvendig hjelpemiddel for denne elevgruppen på permanent basis i forhold til språkinnlæring. Videre vil det fra skolestart høsten 2016 bli et permanent klasserom for innføringsklassen ved SSS og det vil på lik linje med de øvrige klasserommene på Sentralskolen være behov for digital tavle også for denne klassegruppen. Her vil det å kunne visualisere og konkretisere undervisning og undervisningsopplegg være veldig viktig for denne elevgruppen og digital tavle i dette klasserommet vil et svært nyttig hjelpemiddel både for læreren og elevene i klassen.

Risiko:**Evt andre opplysninger:**

10/17		Smart tavler Sentralskolen og møterom 2		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	185 000,-			
Beskrivelse: Kjøp av 2 nye smart tavler til Sentralskolen og 1 til møterom 2.				
Konsekvens: Sørreisa sentralskole har også over lengre tid følt sterkt på behovet for en digital tavle på naturfagrommet. Naturfagspensumet er vanskelig fagstoff for elevene, og for at de skal kunne forstå fagstoff og begreper, vil det være viktig å kunne visualisere og konkretisere fagstoffet gjennom nettbaserte læringsressurser.				
Tavlen på møterom 2 vil også bli benyttet i kriseledelse.				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				



11/17		Oppgradering Sak og Arkiv		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	725 000,-			
Beskrivelse: Det er behov for oppgradering av saksbehandler systemet vårt som ikke har vært oppgradert på flere år. Den nye versjonen oppfyller alle lovpålagte krav og er godkjent NOARK 5 standard. Den gir oss en løsningsplattform for framtidens fagsystem og brukerkrav, og er mer brukervennlig.				
Konsekvens: - Saksbehandlerløsning som støtter opp under arbeidsprosessene i offentlig sektor og kravene til elektroniske arkiv - Lav brukerterskel slik at brukere som ikke benytter løsningen daglig enkelt kan bruke det - Fullelektronisk arkiv- ikke behov for papirarkiv som gir stor plassbesparelse og kostnad. - Integrasjon mot epostsystemet. Saksbehandlere knytter eposter direkte på aktuell sak under behandling(slipper å føres inn «manuelt») tidsbesparende - Tilrettelagt for gjennomføring av papirløse møter.				
Risiko: - Dagens versjon fungerer ikke optimalt, mye feilmeldinger, det jobbes ikke fra leverandørens side å få løst dette ettersom vi har en gammel versjon (ved en oppgradering har de løsning klar) - Kan ikke bli fullelektronisk – ingen besparelse - Epost må føres «manuelt», og ofte blir den liggende i mailsystemet til saksbehandlerne og kommer ikke inn på saken.				
Evt andre opplysninger:				

12/17		Oppgradering trådløse nettverket og kontroller + ny kabling		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	324 000,-			
Beskrivelse: Kommunen har vært tidlig ute med å bygge ut trådløst nettverks infrastruktur på mange av sine offentlige bygg. Teknologien går fort frem her og vi har en del punkt som bør oppgraderes for å takle dagens behov av kapasitet. Det er tenkt at Sentralskolen blir fornyet med 25 stk. nye aksesspunkt og eksisterende punkter der flyttes over til andre lokaler/bygg hvor det er behov for utskifte men som ikke har samme krav på kapasitet. Det er også behov for kabling av nettverk frem til de nye punktene da det stilles høyere krav på kabel.				
Konsekvens: Raskere fart, takler flere samtidige klienter, stabilitet				
Risiko: Treghet, dårlig opplevelse, ustabilitet				
Evt andre opplysninger:				



13/17		Ombygging servicekontor		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	250 000			
Beskrivelse: Dagens lokaler fungerer ikke godt nok i fht blant annet skjerming for lyd/støy og ved samtaler. En arbeidsplass har lite dagslys og er uhensiktsmessig organisert. Tilgangen til posthyller og arkiv er for åpent. Det er behov for en mindre ombygging/endring av inndelingen av lokalet samt noe inventar (ny skranke med heve/senkepult blant annet).				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil gi en bedre arbeidssituasjon og sikre at opplysninger og samtaler ikke kommer på avveie.				
Risiko: Arbeidsstillingen i skranken vil ikke være tilfredsstillende og de ansatte på kontoret kan vanskelig skjermes fra forstyrrelser og støy.				
Evt andre opplysninger:				

14/17		Oppfølging helhetlig ROS		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	600 000			
Beskrivelse: Kommunestyret vedtok gjennom sak 16/16 Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse en oppfølgingsplan med tiltak for å forebygge skader eller redusere risiko. Ett av tiltakene for å styrke kommunens beredskap og håndteringsevne ved uønskede hendelser er flere brannkummer i eksisterende boligfelt. Pris pr kum er beregnet til 70 000 kr og det er et behov for 5-6 flere kummer enn det vi har per i dag. I tillegg har det vært diskutert muligheten for å koble basestasjonen til kommunens nødstrømsaggregat.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil styrke kommunens beredskap og håndteringsevne ved brann i boliger og andre bygninger og ved skog- og lyngbrann.				
Risiko: For lite kapasitet ved større branner.				
Evt andre opplysninger:				

15/17		Vaskehall brannstasjonen		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	354 000			
Beskrivelse: Bygging av vaskehall og ren og skitten sone på brannstasjonen. Kommunen har fått varsel fra arbeidstilsynet om situasjonen på brannstasjonen. Tiltak planlegges derfor iverksatt i løpet av 2018.				
Konsekvens: kommunen oppfyller kravet om ren og skitten sone for brannvesenet.				
Risiko: Pålegg/døgn mult fra Arbeidstilsynet.				
Evt andre opplysninger:				

16/17		Ombygging kokkeskole til bibliotek og skolerelaterte tjenester		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	9 500 000			
Beskrivelse: En foreløpig vurdering tilsier at kokkeskolen kan være godt egnet som bibliotek. Samling av ressurser og kompetanse fra skole- og folkebibliotek vil kunne effektivisere drift og redusere sårbarhet. I planlegging av ny fellesskole i sentrum er det derfor naturlig å vurdere et				



framtidig kombinasjonsbibliotek: skolebibliotek for 1.-10.kl og folkebibliotek. Kombinert drift av folkebiblioteket og Sentralskolens skolebibliotek kan realiseres allerede nå. Skolebibliotek for 1.- 4.trinn vil kunne flyttes i forbindelse med ferdigstilling av ny skole i sentrum.

I sak 65/16 fattet formannskapet blant annet følgende «Det planlegges kombinert skole- og folkebibliotek i de tidligere lokalene til kokkeskolen jfr. kommunestyrevedtak i sak 45/15 pkt 5.»

Konsekvens: Sørreisa kommune leier 240 m² i Sørreisabygget til biblioteklokaler. Årlig husleie er på kr 336.000. I tillegg kommer årlige utgifter til felleskostnader/drift på kr 90.000. Gitt dagens rentebane vil leiekostnadene på kr 336.000 kunne forsvare et investeringslån på 9,5 millioner kroner (inkludert rente og avdrag).

Risiko:

Evt andre opplysninger:

17/17		EK-tilskudd KLP		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	1 941 000	1 941 000	1 941 000	944 000
Beskrivelse: Kommunen yter årlig inn egenkapital i KLP ut fra et gitt forhold til fremtidige forpliktelser. Egenkapitalinnskuddet er ikke en pensjonskostnad, men en oppsparing på kundens egenkapitalkonto som får sin egen avkastning. Innskuddet skal i henhold regnskapsreglene regnskapsføres over investeringsbudsjettet, men det er ikke anledning til å lånefinansiere egenkapitalinnskuddet.				
Egenkapital tilskuddet for 2017 for sykepleierordningen beregnet til kr 124 000 og for fellesordningen 820 000. Midlene foreslås finansiert med overføring via driftsregnskapet.				
Ved flytting til KLP måtte kommunen innbetale egenkapital på kr 4 985 000. Etter vedtak i kommunestyre sak 62/13 (10.12.13) ble det vedtatt at innbetalingen skulle innbetales over en periode på fem år. Årlig delinnbetaling er kr 997 000 og foreslås finansiert ved bruk av oppsparte fondsmidler, jfr. vedtak i sak 62/13.				

18/17		Overtakelse av Furøy og Djupvåg vannverk		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	8 200 000			
Beskrivelse: Kommunestyret har i sak 80/15 vedtatt at kommunen i prinsippet skal overta Djupvåg og Furøy vannverk. Vedtaket går på at kommunen overtar også 75 mm ledninger under forutsetning at det legges om til 110 mm. Kostnadene med dette er kostnadsberegnet til kr. 8,2 mill eks mva. En overtakelse medfører 120 nye abonnenter. Vannavgiften fra disse vil omtrent dekke utgiftene				
Konsekvens:				
Risiko:				
Evt andre opplysninger: Det er opplyst at vannverket har oppsparte midler på fond. Det må undersøkes nærmere hvordan disse midlene skal håndteres ved kommunal overtakelsen av vannverket.				

**Tidligere vedtatte investeringsprosjekter innarbeidet i økonomiplanen:**

19/17		Nye lekeapparat til barn og unge		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	700 000			
Beskrivelse: Oppgradering og utskiftning av lekeapparater. Flere av kommunens lekeapparater ble steng i forbindelse med lekeplasskontrollen for ett år siden. Som konsekvens av dette ble det lagt inn en investering i økonomiplanen 2016-2019 på til samme 1,4 mill. for årene 2016 og 2017. Investeringen er oppfølging av gjeldende vedtak.				
Konsekvens: Utelekeplasser framstår som mer attraktive. Viktig i et folkehelseperspektiv og relatert til kommunens visjon og hovedmål.				
Risiko: Dårlig tilbud til uteleker barn og unge. Redusert omdømme.				
Evt andre opplysninger:				

20/17		NYTT AMFI I KULTURHUSET		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp		1 250 000		
Beskrivelse: Amfiet har de siste årene vært så slitt at vi forsøker å styre drifta slik at vi minimerer inn- og uttrekk av stolene. Amfiet har gjentatte ganger vært fastkjørt, og det er tidkrevende å få det i gang. I tillegg er mange av stolene (trekk o.a.) mode for utskiftning. Tiltaket ble meldt inn i økonomiplan 2016-2019 og vedtatt gjennomført i 2017.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil gjøre salen mer attraktiv og drifta enklere og mer forutsigbar.				
Risiko: Amfiet er tungvint i drift og en gir en viss begrensning på bruken av lokalet.				
Evt andre opplysninger:				

21/17		Nytt tak sykehjemmet		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	1 875 000			
Beskrivelse: Taket på sykehjemmet er dårlig og må byttes. Etter nødreparasjonen sommeren 2015 kan bytte av tak utsettes til 2017, men må seinest gjennomføres i løpet av 2018. Tiltaket ble meldt inn i økonomiplan 2016-2019 og vedtatt gjennomført i 2017.				
Konsekvens: Nytt tak vil holde vannet ute og vi slipper bekymring for vannskader.				
Risiko: Fortsatt nødreparasjoner vil medføre risiko for nye hendelser med vanngjennomtrengning.				
Evt andre opplysninger:				

22/17		Ny 1-10 skole i sentrum		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp		25 000 000	45 000 000	35 000 000
Beskrivelse: I sak 53/12 vedtok Sørreisa kommunestyre at det skulle jobbes for å bygge ny 1-10 skole i sentrum av kommunen. I utredningen fra 2012 var valgt alternativ kostnadsberegnet til 65 mill. i mai 2012. I perioden mai -12 til september -15 har SSBs byggekostnadsindeks steget med 14,1 %. Dette gir en kostnadsramme på 74,2 mill. Av usikkerhetshensyn mener rådmannen at det i utredningssammenheng bør avsettes ytterligere 30 mill. Samlet kostnadsramme settes til 105 mill.				



Konsekvens: Gottesjord og Skøelv skole kan legges ned.

Risiko: Kommunen må ta og betydelig lån for slik utbygging som belaster kommunebudsjettene i kommende år

Evt andre opplysninger:

23/17		Erverv av tomt til nyskolen		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	500 000			
Beskrivelse: Tiltaket ble vedtatt for økonomiplanen 2015-2018. Basert på fremdriften i prosjektet er dette per tiden ikke gjennomført, men prosjektet foreslås gjennomført i 2017.				
Konsekvens: Når tomt er ervervet kan prosjektering og bygging gjennomføres.				
Risiko: Dagens areal til skoleformål er trolig for lite for å kunne gjennomføre en utbygging 1-10 av Sentralskolen.				
Evt andre opplysninger:				

24/17		Planlegging av nyskolen		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	500 000			
Beskrivelse: Tiltaket ble vedtatt for økonomiplanen 2015-2018. Basert på fremdriften i prosjektet er dette per tiden ikke gjennomført, men prosjektet foreslås gjennomført i 2017.				
Det vises også til kommunestyrets vedtak i sak 37/16 hvor rådmann ble bedt om igangsetting av helhetlig planarbeid for områdene rundt ny skole, svømmehall og bruk av «kokkeskolen». Prosjektet vil også svare på denne bestillingen.				
Konsekvens: Helhetlig planarbeid for fremtidig ny skole kan igangsettes.				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				

25/17		Opparbeiding av p-palasset til ansatte i skolen		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp		500 000		
Beskrivelse: Tiltaket ble vedtatt for økonomiplanen 2015-2018. Basert på fremdriften i prosjektet er dette per tiden ikke gjennomført og foreslås flyttet til 2018.				
Det vises også til kommunestyrets vedtak i sak 37/16 hvor rådmann ble bedt om igangsetting av helhetlig planarbeid for områdene rundt ny skole, svømmehall og bruk av «kokkeskolen». Prosjektet vil også svare på denne bestillingen.				
Konsekvens: Helhetlig planarbeid for fremtidig ny skole må være ferdig før dette arbeidet kan starte.				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				



26/17		Betongrenovering svømmehallen		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	5 437 500			
Beskrivelse: Kommunestyret vedtok i sak 37/16 blant annet at det skulle utredes hva det vil koste å holde eksisterende svømmehall i drift i påvente av ny. For at eksisterende basseng skal kunne brukes må en forsøke å få stanset vanninntrengingen til kryprommet, renovert mesteparten av betongen under bassenget og skifte taktekke. I sak 57/16 vedtok kommunestyret at taktekke, drenering og deler av teknisk anlegg skulle skiftes. Betongrenoveringen utsettes inntil det foreligger mer informasjon om behovet. Behovet for betongrenovering utredes i løpet av 2017 og det avsettes derfor midler i tråd med opprinnelig kostnadsoverslag for å kunne gjennomføre en renovering.				
Konsekvens: Mulig å ha en sikrere drift av anlegget videre framover.				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				

**Ikke innarbeidede investeringsprosjekter:**

Prosjektnavn/tiltak	2017	2018	2019	2020	Sum 2017-2020
Stoler og bord kulturhuset	150 000	0	0	0	150 000
Oppstart av RFID-merking av samling biblioteket	125 000	0	0	0	125 000
Akustikk tiltak kulturhuset	125 000	0	0	0	125 000
Elektronisk låsesystem hallene og kulturhuset	600 000	0	0	0	600 000
Nytt møblelement sykehjemmet	100 000	100 000	0	0	200 000
Fortsettelse av ombygging legekantoret, legekantorer m.m.	200 000	0	0	0	200 000
Oppgradering kommunale veier 2017-2020, jfr. TAU-sak 31/16	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	20 000 000
60 nye elevpult og stoler for mellomtrinnet	115 000	0	0	0	115 000
Nytt læreverk i samfunnsfag for mellomtrinn og ungdomstrinn og	350 000	0	0	0	350 000
Utbygging vannledning Finnset	300 000	2 300 000	0	0	2 600 000
Sum ikke innarbeidede tiltak	7 065 000	7 400 000	5 000 000	5 000 000	24 465 000

27/17		Stoler og bord kulturhuset		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	150 000	0	0	0
Beskrivelse: Konferansestolene er originale fra 1992, etter 23 års hard bruk er de mer enn modne for utskifting. Konferansebordene har vært delvis skiftet ut og supplert, men det er behov for 20 nye bord.				
Konsekvens: Utskifting av stoler og supplering av bord vil gjøre lokalet mer attraktivt for utleie.				
Risiko: Lokalet framstår som slitt og lite attraktivt, og vi har pr. i dag ikke stoler og bord nok til å utnytte arealet i salen.				

28/17		Oppstart av RFID-merking av samling biblioteket		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	125 000	0	0	0
Beskrivelse: Radiomerking av bibliotekmedia.				
Konsekvens: Enklere bibliotekdrift – elektronisk hyllelesing m.m.				
Risiko: Tungvint drift.				

29/17		Akustikk tiltak kulturhuset		
År	2016	2017	2018	2019
Beløp	125 000	0	0	0
Beskrivelse: Akustikkrapport NMR1925 angir et betydelig potensiale for forbedring av akustikken i kulturhuset. Rapporten konkluderer bl.a. med at salen i sin nåværende for er helt uegnet for kor. En rekke tiltak kan iverksettes – her prioriteres ombygging/ forstørring av sceneåpningen og nye scenetepper i reflekterende materiale.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil bedre akustikken bl.a. for lydsvake grupper og teater, og vil gjøre salen mye bedre både som øvingslokale og konsertarena.				
Risiko: Fortsatt dårlig akustikk				



30/17		Elektronisk låsesystem hallene og kulturhuset		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	600.000	0	0	0
Beskrivelse: Elektronisk nøkkelsystem (f.eks kort) til idrettshall, svømmehall og kulturhus. Anleggene har svært mange brukere, - 7 dager i uka, 10 måneder i året. Eksisterende system regulerer dårlig hvilke deler av anlegget brukere har tilgang til og hvor lenge de har tilgang. Gjennom årenes løp har også svært mange nøkler kommet på avveie.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil gi betydelig forenklet drift og økt sikkerhet				
Risiko: Fortsatt tungvint drift.				
Evt andre opplysninger:				

31/17		Nytt møblement sykehjemmet		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	100 000	100 000		
Beskrivelse: Nytt møblement sykehjemmet.				
Konsekvens: Mye gammelt møblement <u>inne på beboerrom</u> som ikke kan brukes og er ergonomisk utfordrende for hjelpepersonell å arbeide med / rundt. I mangel av møbler erfares det at pårørende tar på seg å møblere pasientrom, noe som skaper dårlige planløsninger og ergonomisk vanskelig arbeidsforhold.				
Risiko: Dårlig ergonomiske arbeidsforhold gir økt slitasje på ansatte, økt risiko skader og økt fravær.				
Evt andre opplysninger:				

32/17		Fortsettelse av ombygging legekantoret, legekantorer m.m.		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	200 000			
Beskrivelse: Videreføring ombygging legekantoret, legekantorer m.m.				
Konsekvens: <u>Nye legekantorer</u> (fysioterapeuts gamle kontor) må deles av for å gi to nye kontorer (nødvendig for å sikre drift innen vedtatte økonomiske rammer). Ombygging her er satt til å koste ca. kr. 50 000 – 60 000. I henhold til midler avsatt i år (kr. 500 000 eks.moms) skulle det være midler tilgjengelig til å iverksette ombygging av dette når ombygging skadestue var fullført (pris ombygging skadestue er beregnet til ca. kr. 430 000, resterende var tiltenkt dette formål). Økonomisjefen informerte i dag at disse pengene er benyttet for å kjøpe inne ny ytterdør og låse - system til kommunehuset. Pga dette er det nødvendig å be om disse pengene på nytt. I tillegg må det kjøpes inn medisinsk utstyr til disse to kontorene, kr. 50 000, og kontormøblement, ca. kr. 50 000.				
<u>Oppussing «gamle» legekantorer</u> og utskifting av gammelt medisinsk utstyr inne på legekantorer. Ca. kr. 50 000.				
Bedre funksjonalitet og fleksibilitet for å imøtekomme de økte og endrede krav.				
Risiko: Bygningsmasse som fratar oss muligheten til å gi gode helsetjenester, samt dårligere ressursstyring.				
Evt andre opplysninger:				



33/17		Oppgradering kommunale veier 2017-2020		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Beskrivelse: Oppgradering kommunale veier 2017-2020, jfr. TAU-sak 31/16. Opprusting av kommunale veger kan bare skje i tilstrekkelig grad ved en investering som lånefinansieres. Av et behov på mellom 15 og 20 millioner vil TAU foreslå at det i 2017-2020 settes av 20 millioner, med investering i 2017 på minimum 5 millioner.				
Konsekvens:				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				

34/17		60 nye elevpult og stoler for mellomtrinnet		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	115 000			
Beskrivelse: Det er stort behov for å starte arbeidet med å bytte ut kjempegamle og ødelagte pult og stoler på mellomtrinnet. Pultene er svært gamle. Elevene har pult som ikke er tilpasset dem både i forhold til alder og høyde, i tillegg til at de er nedslitte. Vi tenker at dette investeringsarbeidet kan startes med et trinn på mellomtrinnet i år, 60 pult og stoler, og fortsettes videre i 2018 og 2019. Da vil alle gamle elevpult og stoler være byttet ut ved skolen. Ved ungdomstrinnet er det allerede gjort oppgraderinger de foregående år.				
Konsekvens: Elevene vil få pult som er tilpasset dem i forhold til alder og høyde, noe som vil få betydning for elevenes sittestilling, arbeidsevne og konsentrasjon.				
Risiko: Negative konsekvenser er at elevene må sitte ved pult som ikke er tilpasset dem – noe som vil få betydning for deres skolehverdag, arbeidsevne, sittestilling, konsentrasjon mm.				
Evt andre opplysninger:				

35/17		Nytt læreverk i samfunnsfag for mellomtrinn og ungdomstrinn og nytt læreverk i naturfag for ungdomstrinnet		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	350 000			
Beskrivelse: Samfunnsfag: Sørreisa sentralskoles læreverk i samfunnsfag er gammelt og utdatert og ikke oppdatert i forhold til Kunnskapsløftet (K069). Vi ser stort behov for å bytte læreverket ut slik at våre elever på mellomtrinnet og ungdomstrinnet får et læreverk som er oppdatert og i tråd med læringsmål samt er tilknyttet digitale nettressurser som kan levendegjøre undervisningen i faget. Naturfag: Det er behov for å bytte ut læreverket i naturfag på ungdomstrinnet. Eksisterende læreverk stemmer ikke overens med Kunnskapsløftet (K06) noe som vanskeliggjør å måle bredden av kompetanse ved sluttvurdering i faget og fastsetting av standpunktkarakterer. I tillegg er naturfag en del av realfagssatsingen i skolen, og det er dermed viktig å ha et læreverk med tilstrekkelig fagstoff og aktive nettressurser. Skolen har budsjettåret 2016 byttet ut læreverk i matematikk for ungdomstrinnet.				
Konsekvens: Samfunnsfag: Gjennomføring av tiltaket vil gi et undervisningsmaterie som er faglig				



oppdatert og i tråd med Kunnskapsløftet (K06).

Naturfag: Se beskrivelse i forrige punkt.

Risiko:

Samfunnsfag: Ikke faglig oppdatert læreverk i tråd med Kunnskapsløftet (K06).

Naturfag: Læreverk i faget som ikke måler bredden av kompetanse etter K06, lite fagstoff og aktive nettressurser.

Evt andre opplysninger:

36/17		Utbygging vannledning til Finnset		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	300 000	2 300 000		
Beskrivelse: TAU har tidligere gjort et vedtak om at det settes i gang en prosess med sikte på å knytte Bakklandområdet til kommunalt vannverk. Da hovedledningen fra Vegavatnet ble bygd ble det klargjort for videre utbygging mot Finnset. Det er 8 husstander tilknyttet, men det vil være mulig å få tilknyttet andre også. Kommunen vil ikke overta rør som er mindre enn 110 mm.. Finnset vannverk har ingen rør som er 110 mm, det største er 75 mm. Kommunen vil derfor ikke overta noe av det ledningsnett som i dag tilhører Finnset vannverk. Og tilknytningspunktet for den kommunale ledningen blir på et helt annet sted enn tidligere antatt. Kostnader for framføring av kommunal ledning, kummer og tilknytning til Finnset vannverk vil koste ca. 2. 300.000,- eks mva I TAU-sak 47/16 gjorde TAU følgende vedtak «1. Det bør avsettes kr. 300.000,- til planleggingen på budsjett 2017. 2. Det arbeides for å få flere tilknytninger til vannverket.»				
Konsekvens:				
Risiko:				
Evt andre opplysninger:				



Drift

Organisering av budsjettet

Sørreisa kommune har organisert driftsbudsjettet i følgende rammeområder:

1. Politisk styring og felles drift
2. Undervisning og barnehager
3. Helse, sosial og omsorg
4. Kirker og trossamfunn
5. Kultur og idrett
6. Teknisk drift
8. Frie inntekter – skatt og rammetilskudd
9. Finans og avsetninger

Hvert rammeområde kan bestå av en eller flere driftsenheter, hvor kommunens tjenesteproduksjon skjer.

Rammeområdene

Nedenfor gis en kort beskrivelse av de forskjellige rammeområdene. For hvert rammeområde forklares hovedmomentene i konsekvensjustert budsjettet fra år 2016 til år 2017.

Konsekvensjustert budsjett er at man med utgangspunkt i budsjett år 2016 justerer for faktisk lønnsvekst, betalingsregulativ år 2017, statsbudsjettet, vedtak i Kommunestyret og andre endringer i kostnader og inntekter som ikke er mulig å unngå (for eksempel at det nå er flere barn under omsorg enn tidligere).

Den antatte lønnsvekst for 2017 er avsatt på lønnspott.

For driftskontoer er disse ikke kompensert for prisvekst. Kun beløp knyttet til faste avtaler (der man har mottatt varsel om prisvekst) er prisregulert.

Inntektssiden er budsjettet i henhold til foreslått betalingsregulativ år 2017.

Betalingsregulativet vedtas som en del av budsjettet. Det er hovedsakelig lagt til grunn prisjusteringer i henhold til kommunal deflator, med unntak for statlige makspriser. Dette gjelder også der kommunestyret tidligere har gjort vedtak om reduserte priser (halleie, kulturskole etc.).

Konsekvensjustert budsjett er svært stramt, og hvis uforutsette kostnader oppstår vil dette medføre budsjettoverskridelser.

**Rammeområde 1 Politisk styring og felles drift**

Rammeområdet inneholder følgende tjenester i 2017

- Kommunestyret og formannskapet
- Eldrerådet, ungdomsrådet, råd for funksjonshemmede
- Revisjon og kontrollutvalg
- Interkommunalt samarbeid (Midt-Troms regionråd)
- Midt-Troms arbeidsgiverkontroll
- Rådmannskontoret
- Økonomienhet
- EDB-drift (inkl skolene)
- Fiberdrift
- Servicekontor
- Næringsutvikling
- Diverse fellesutgifter (KS-kontingent, årsgebyr bedriftshelsetjeneste, yrkesskadeforsikring mfl)
- Frikjøp tillitsvalgte
- Kommunehuset
- Prosjekter

Rammeområde 1 – konsekvensjustert budsjett 2017 (1000 kr)

	R 2015	B 2016	B 2017
Utgift	24 427	22 039	24 624
Inntekt	-7 505	-4 345	-6 223
Nettoramme	16 922	17 694	18 401

Konsekvensjustert budsjett 2017 bygger på:

Kommunestyrets budsjettvedtak for 2016 og andre relevante politiske vedtak gjort i løpet av 2016, samt forhold som er belyst gjennom rammeområdets regnskapsrapporteringer.

Følgende er lagt til grunn i konsekvensjustert:

- Det er tatt høyde for en økning i godtgjøring til folkevalgte i 2017 i tråd med endringen av godtgjøringsreglementet for folkevalgte.
- Årsgebyr for bedriftshelsetjeneste ligger på dette rammeområdet og skal ihht. KOSTRA bokføres som fellesutgift
- Prosjektstilling 60 % for satsingen på systemrettet jobbing med nærværsfaktoren (reduert sykefravær) videreføres.
- Midt-Troms Arbeidsgiverkontroll har kontorsted hos Sørreisa kommune og er budsjettet over rammeområde 1, dette innebærer ingen ekstra nettoutgifter for Sørreisa kommune.
- Kommunens datalisenstkostnader ble i 2016 samlet hos EDB-drift. For 2017 er disse økt med kr 0,8 mill.
- Indirekte kostnader fra VAR-områdene inntektsføres på fellesområdet.

**Nøkkeltall**

KOSTRA-tall/statistikk 2015	Sørreisa	Troms	K.gr. 2	Norge
Lønn, administrasjon og styring, i % av totale lønnsutgifter	7,5 %	6,7 %	7,9 %	6,4 %
Netto driftsutgifter til administrasjon og styring, i kroner per innbygger	5 644	4 763	6 379	4 021
Brutto driftsutgifter til funksjon 100 Politisk styring i kroner per innbygger	499	581	816	398

Utvikling over tid	2011	2012	2013	2014
Lønn, administrasjon og styring, i % av totale lønnsutgifter	6,7	7,1	7,2	7,4
Netto driftsutgifter til administrasjon og styring, i kroner per innbygger	4157	4631	5040	5772
Brutto driftsutgifter til funksjon 100 Politisk styring i kroner per innbygger	453	478	460	486

Kommentarer til nøkkeltallene:

En sammenligning med kommunegruppa er mest interessant, ettersom kommunen der sammenlignet med andre kommuner av samme størrelse/type. Vi ser da at Sørreisa bruker mindre til administrasjon og styring enn kommunegruppa. I 2015 hadde Sørreisas utgifter til administrasjonskostnader som ligger om lag 40 prosent under normalen i kommunegruppa. Det understrekes dog at det kan være vanskelig å sammenligne utgiftsnivået mellom kommuner fordi det er ulik organisering av tjenestene.

Målkort

- Det er per tiden ikke utarbeidet egne målkort for rammeområde 1.

Hovedutfordringer i planperioden 2017-2020

Generelt er det utfordrende at ressurser og oppgaver som skal løses innen administrasjon og styring ikke står i forhold til hverandre. Derfor må det i planperioden være et betydelig fokus på effektivisering, forbedring og standardisering. I tillegg er det utfordrende å ha tilstrekkelig kapasitet og kompetanse til å følge opp satsingsområder og gjennomføre vedtak slik forutsatt.

Overordnet styring – innebærer utvikling og implementering av styringsdokumenter og rutiner for oppfølging og internkontroll.

Informasjonsarbeid – herunder fortsette å videreutvikle kommunens hjemmesider og Facebook-bruk.

Økt bruk av digitale tjenester og selvbetjening på nett vil gi øke service til innbyggerne og trolig mer effektiv behandling i en del type saker. Dette er et ressurskrevende arbeid som vil kreve betydelig oppmerksomhet.

Kommunereformen vil – alt etter utfallet av vedtakene som gjøres i den forbindelse, være en klar hovedutfordring i perioden.



Rammeområde 2 Undervisning og barnehager

Rammeområdet inneholder følgende tjenester/resultatenheter

- Sørreisa sentralskole
- Skøelv skole m/SFO
- Gottesjord skole m/SFO
- Brekka barnehage
- Ferdinand barnehage
- Gjerdsletta barnehage
- Fredlund barnehage
- Voksenopplæring
- Skolekontor/felles utgifter

Rammeområde 2 – konsekvensjustert budsjett 2015 (1000 kr)

	R 2015	B 2016	B 2017
Utgift	84 913	81 944	86 447
Inntekt	-16 159	-10 366	-10 355
Nettoramme – skjema 1B	68 754	71 578	76 092

Konsekvensjustert budsjett 2017 bygger på:

Kommunestyrets budsjettvedtak for 2016 og andre relevante politiske vedtak gjort i løpet av 2016, samt forhold som er belyst gjennom rammeområdets regnskapsrapporteringer.

1. Grunnskolene

Følgende er lagt til grunn i konsekvensjustert budsjett for skolene:

- Inntekter og utgifter til gjesteelever i hht vedtak
- Ressurser til innføringsklasse og særskilt språkopplæring for fremmedspråklige barn jf. vedtak i OKU-sak 9/16.
- Tidlig innsats i skolen gjennom økt lærertetthet 1.-4.trinn – inntekter og utgifter i hht øremerket tilskudd.
- Videreføring av nedstyringstiltak budsjett 2016 vedtatt i OKU-sak 2/16
- Midler til kurs og videreutdanning av lærere i hht OKU-vedtak i sak 5/15
- Økning av kostnader til PPT jamfør regionrådets budsjettvedtak for 2017
- Kostnader til leirskoleopphold
- Utgifter til renhold er flyttet til eget ansvar grunnet omorganisering av renholdstjenesten.

2. SFO

Følgende er lagt til grunn i konsekvensjustert budsjett for SFO:

- Driftsnivået pr. august 2016 er lagt til grunn for konsekvensjustert budsjett for 2017, dvs. samme antall stillinger og antall barn.
- Det er lagt til grunn samme foreldrebetaling som i 2016, da en forventer samme driftsnivå.
Foreldrebetalingen foreslås økt tilsvarende kommunal deflator (lønns- og prisvekst).

3. Barnehagene

Følgende er lagt til grunn for konsekvensjustert budsjett for barnehagene:

- Økning i kommunalt driftstilskudd til privat barnehage.
- Utgifter til barn bosatt i Sørreisa med barnehageplass i privat barnehage i annen kommune
- Midler til kompetanseutvikling i hht OKU-vedtak i sak 5/15
- Foreldrebetalingen er foreslått økt til 2730 kr per måned. Dette er i tråd med regjeringens forslag om at makspris for en barnehageplass økes til 2730.



- Forventet mindreinntekt foreldrebetaling grunnet tiltak for barn i husholdninger med lav inntekt - gratis kjernetid for 3-, 4- og 5-åringer og redusert foreldrebetaling.
- Videreføring av nedstyringstiltak fra budsjett 2016 – nedtrekk i antall årsverk til ekstraressurs for barn og barnegrupper med særlige oppfølgingsbehov.
- Utgifter til renhold er flyttet til eget ansvar grunnet omorganisering av renholdstjenesten.

4. Voksenopplæringa

Kommunen kjøper grunnskoleopplæring for voksne og norskopplæring til innvandrere fra Lenvik kommune. Ordningen fungerer meget godt og gir uttelling både i forhold til kvalitet på tjenesten og økonomi. Budsjett for 2017 baseres på inntekter og utgifter i 2016 og planlagt bosetting av flyktninger i 2017.

Nøkkeltall skole og SFO

KOSTRA-tall/statistikk 2015	Sørreisa	Troms	K.gr. 2	Norge
Netto driftsutgifter til grunnskole*	90 786	87 912	96 174	82 514
Netto driftsutgifter til SFO*	3 569	5 601	4 447	3 240
Netto driftsutgifter til skolelokaler*	16 592	19 523	19 296	16 855
Netto driftsutgifter til skoleskyss*	4 025	2 721	4 374	2 163
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.trinn	12,6	11,6	11,6	13,5
Andel elever som får spu	9,9 %	8,7 %	8,9 %	7,9 %

* pr innbygger 6-15 år

Utvikling over tid	2012	2013	2014	2015
Netto driftsutgifter til grunnskole*	75 467	76 818	83 572	90 786
Netto driftsutgifter til SFO*	3 926	3 858	4 448	3 569
Netto driftsutgifter til skolelokaler*	15 708	15 931	15 738	16 592
Netto driftsutgifter til skoleskyss*	3 022	3 030	4 135	4 025
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.trinn	12,9	13,4	12,6	12,6
Andel elever som får spu	10,1 %	9,0 %	9,2 %	9,9 %

* pr innbygger 6-15 år

Kommentarer til nøkkeltallene:

Netto driftsutgifter pr elev er på kr 90.786, noe som er lavere enn snittet i KOSTRA-gruppe 2, men høyere enn nasjonalt snitt og gjennomsnittet for Troms. Driftsutgifter til skolelokaler er omtrent på nasjonalt snitt, mens driftsutgifter til skoleskyss er nesten dobbelt så høye som nasjonalt snitt.

Enhet: **Sørreisa Sentralskole**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018 - 2020
Opplevd kvalitet 1. God struktur og klasseledelse – som medfører godt elev- og læringsmiljø, der elevene opplever mestring 2. Elevene får tilbakemeldinger som forteller dem om kvaliteten på arbeidet eller prestasjonen og får råd om hvordan de kan forbedre seg. 3. Elevene opplever at miljøet på skolen er trygt med fravær av mobbing Målt kvalitet 4. Nasjonal prøve i lesing 8. og 9.trinn 5. Nasjonal prøve i regning 8. og 9.trinn 6. Grunnskolepoeng		4,2 3,7 1,2 50, 52 50, 52 41	
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i % 2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap		0 %	

Enhet: **Gottesjord skole og Skøelv skole**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018 - 2020
Opplevd kvalitet 1. Elevene opplever at miljøet på skolen er trygt med fravær av mobbing 2. God struktur og klasseledelse – som medfører godt elev- og læringsmiljø, der elevene opplever mestring 3. Elevene er kjent med hva de skal lære og hva som er forventet av dem Målt kvalitet 4. Utarbeides årlig faglig tilstandsrapport til skoleeier 5. Nasjonal prøve i lesing 5.trinn 6. Nasjonal prøve i regning 5.trinn		100 % 100 % 50, 51 50, 52	
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i % 2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap			0%

**Nøkkeltall barnehage**

KOSTRA-tall/statistikk 2015	Sørreisa	Troms	K.gr. 2	Norge
Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage	182 336	179 525	170 827	177 232
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale barnehager per korrigert oppholdstime (kr)	58	58	59	59
Utgifter til kommunale lokaler og skyss per barn i kommunal barnehage (kr)	17 886	20 440	16 800	15 904

Utvikling over tid	2012	2013	2014	2015
Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage	147877	168046	179199	182 336
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale barnehager per korrigert oppholdstime (kr)	49	56	57	58
Utgifter til kommunale lokaler og skyss per barn i kommunal barnehage (kr)	14535	16007	16589	17 886

Kommentarer til nøkkeltallene:

Brutto driftsutgifter pr. barn i kommunal barnehage er høyere i Sørreisa enn både Troms fylke og landet for øvrig. Sørreisa kommune har høy pedagogtetthet i barnehagene i tillegg til en høy andel fagarbeidere. Mange pedagoger og høyt utdanningsnivå på øvrige ansatte og mange ansatte med lang ansiennitet medfører høye lønnskostnader og dermed høye driftsutgifter.

Enhet: **Barnehage**

Avdeling:

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2015	2016	2017 - 2019
Opplevd kvalitet			
1. Sikre at barn lykkes sosialt i barnehagen gjennom positiv samhandling med hverandre			
2. Foreldres tilfredshet angående barns trivsel og utvikling			
3. Barnas opplevelse av trivsel og tilhørighet i barnegruppa			
Målt kvalitet			
4. Barna skal lære å gjenkjenne egne og andres følelsesuttrykk (utvikling av empati)			
5. Barna skal lære strategier for å løse konflikter på en konstruktiv måte.			
6. Barna skal ha en aldersadekvat språkutvikling			
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i %			
2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap			0 %

Barnehagene trenger mer tid for å konkretisere resultatmål/ambisjonsnivå til hvert enkelt mål. De har fått frist på dette til april 2017.

**Rammeområde 2 – hovedutfordringer i planperioden****Barnehagene – kvalitet, bemanning, kapasitet og åpningstider**

Å sikre kvalitet i barnehagetilbudet til alle barn og en god oppfølging av barn med særskilte behov er en sentral utfordring. Kvalitet i barnehagetilbudet handler dels om personalets kompetanse og dels om barnegruppens størrelse og antall barn pr voksen. Det er mange barn pr voksen i Sørreisa sammenlignet med andre kommuner i fylket. Gjeldende bemanningsnorm i Sørreisa kommune ble vedtatt i 2010 på bakgrunn av kommunens daværende økonomiske situasjon.

Regjeringen har i forbindelse med forslag til statsbudsjett varslet at de vil innføre en norm for hvor mange barn det bør være per voksen i barnehagen, og vil sende forslaget ut til høring til våren.

Dersom det innføres en bemanningsnorm vil dette kunne medføre at Sørreisa kommune må øke antall årsverk i barnehagene. Det er ikke avklart når en slik bemanningsnorm eventuelt vil bli innført, og hvilke konsekvenser dette vil ha for Sørreisa kommune.

Noen av kommunens barnehager har et vedlikeholdsetterslep og oppgraderingsbehov. De ansattes fasiliteter er lite tilfredsstillende ved kommunens eldste barnehager. Disse barnehagene bør derfor oppgraderes for å bedre de ansattes arbeidsforhold.

Befolkningsprognosene viser en vekst i antall barn i alderen 0-5 år de nærmeste årene.

Kommunen ser allerede nå en økt etterspørsel etter plass i barnehage. Barnehageplass innenfor rimelig ventetid er et av flere viktige grep for å beholde og rekruttere innbyggere. Åpningstider som dekker brukernes behov og god kvalitet på tjenesten har også betydning. Sørreisa kommune må planlegge utbygging av sektoren slik at retten til barnehageplass kan oppfylles for alle barn i kommunen fram mot 2025.

Ny skolestruktur

Det er vedtatt en fremtidig struktur med en felles skole i sentrum i nær tilknytning til eksisterende skolebygninger. Det vil fortsatt være en sentral utfordring å realisere dette med tanke på kommunens økonomi og lånegjeld.

**Rammeområde 3 Helse, sosial og omsorg**

Rammeområde 3 inneholder 2 resultatenheter, med følgende deltjenester:

Enhet Helse og omsorg, som innbefatter følgende deltjenester:

- Felles legetjeneste med Dyrøy
- Fysioterapitjeneste
- Hjemmetjenester
- Sykehjem m/kjøkken og drift av bygg
- Dagaktivitetstilbud for hjemmeboende personer med demens

Enhet Forebygging, oppfølging og mestring, som innbefatter følgende deltjenester:

- Koordinerende enhet for habilitering og rehabilitering, samt syn- og hørselskontakt
- Frisklivssentral
- Psykisk helse og rus
- Helsestasjon
- Boligtjeneste (forsterket hjemmebasert miljøarbeidertjeneste)
- Avlastningsbolig
- Dagsenter
- Felles barneverntjeneste med Dyrøy - m/tiltak i og utenfor familien

Utover dette favner også budsjettet for rammeområdet; sosiale tjenester i NAV og kommunale utgifter knyttet til drift Frivilligsentral, samt administrative fellesutgifter og drift av Hovedutvalget for helse og sosial. Videre også tjenesteområder som kommunen kjøper fra andre, er medeier i eller som er organisert som interkommunale samarbeid utenfor egen kommune:

- LØKTA (kvalitetsutviklingsenhet)
- Krisesenter
- MITRA
- Legevakt
- Intermediær avdeling (kommunal akutt døgnenhet)
- Samfunnsmedisin (Kommuneoverlegefunksjon)
- Diabetesteam
- Koordinator for førstehjelpsordningen i brannvern
- Kreftkoordinator

Rammeområde 3 – konsekvensjustert budsjett 2017 (1000 kr)

	R 2015	B2016	B2017
Utgift	114 768	111 768	113 365
Inntekt	-36 867	-29 430	-30 156
Nettoramme – skjema 1B	77 901	82 338	83 209

Konsekvensjustert budsjett 2017 bygger på:

Kommunestyrets budsjettvedtak for 2016 og andre relevante politiske vedtak gjort i løpet av 2016, samt forhold som i løpet av siste år er belyst gjennom rammeområdets regnskapsrapporteringer.

**1. Helse fellesområde**

Følgende er lagt til grunn for konsekventjustert budsjett for 2017

- Videreføring av tilskudd til Frivilligsentralen, etter overgang fra statlig til kommunalt ansvar for tilskudd.

2. Enhet Helse og omsorg

Følgende er lagt til grunn for konsekventjustert budsjett for 2017.

- Dagaktivitetstilbud for personer med demens-2 dager per uke, er videreført.

Fastlegekontor og legevakt:

- Fastlegehjemmel opprettet i løpet av 2016 videreføres. (jfr. kommunestyrets vedtak i sak 11/16)

Sykehjemmet:

- Reduksjon i demenssykepleierfunksjon er videreført. (vedtatt i fbm. budsjetttilpasning 2016).
- Midler til kreftsykepleier er videreført.

Hjemmetjenesten inkl. omsorgshybler:

- Reduksjon i hjemmehjelpsressurs er videreført. (vedtatt i fbm. budsjetttilpasning 2016).
- Utgifter til renhold er flyttet til eget ansvar grunnet omorganisering av renholdstjenesten.

3. Enhet Forebygging, oppfølging og mestring

Følgende er lagt til grunn for konsekventjustert budsjett for 2017.

Koordinerende enhet for habilitering og rehabilitering, Frisklivssentral, samt syn- og hørselskontakt funksjonen:

- Frisklivssentralen i kommunal egenregi videreføres.

Helsestasjonen og tjeneste for psykisk helse og rus

- Styrking av helsestasjon og skolehelsetjeneste med et årsverk videreføres. (jfr. kommunestyrets vedtak 27/16)

Boligtjenesten og Dagsenter og Avlastningsbolig

- Avlastningsboligen har per tiden ikke brukere og det er derfor ikke budsjettert med lønnsmidler og forbruksmateriell på dette området.
- Reduksjon i bemanningsressurs er videreført. (vedtatt i fbm. budsjetttilpasning 2016).

Barnevernstjenesten

- Konsekvensjustert budsjett 2017 bygger på en forutsetning om videreføring av tilskuddsmidler for finansiering av 1 stillingshjemmel. (Inneværende år har kommunen fått tilskuddsmidler for å finansiere 2 stillinger. Det er ikke kommet endelig avklaring på evt. tilskuddsmidler for 2017. Kommunen har forpliktet seg til å videreføre disse stillingene også etter tilskuddsperioden).
- Kun vedtaksfestede tiltak er lagt inn i budsjettet. Det er ikke tatt høyde for nye tiltak.

4. NAV -kommunal del

Følgende er lagt til grunn for konsekventjustert budsjett for 2017.

- Utgifter til sosialhjelp er redusert med 385.000. Reduksjon er begrunnet med faktisk forbruk siste år (sept.-sept.) og forventet mindreforbruk 2016.
- Det avsettes midler opp til 2 plasser for personer over 25 år i kvalifiseringsprogram.

**Nøkkeltall Kommunehelse**

KOSTRA-tall/statistikk 2015	Sørreisa	Troms	K.gr.	Norge
Netto driftsutg. pr. innb. i kr, kommunehelsetjenesten (K)	3 543	2 755	3 188	2 347
Netto driftsutg. i prosent av samlede netto driftsutgifter (K)	5,56,4	4,9	5,3	4,4
Netto driftsutg. til forebyggende arbeid, helse, pr. innbygger (K)	385	115	150	157
Netto driftsutg. til forbygging- helsestasjon skolehelsetj. pr. innb. 0-20	1520	2177	2458	2173
Netto driftsutg. til diagnose, behandling og rehabilitering pr. innbygger (K)	2764	2098	2427	1637

Utvikling over tid	2012	2013	2014	2015
Netto driftsutg. pr. innb. i kr, kommunehelsetjenesten (K)	2 687	2 959	3 055	3 543
Netto driftsutg. i prosent av samlede netto driftsutgifter (K)	5,7	5,9	5,5	6,4
Netto driftsutg. til forebyggende arbeid, helse, pr. innbygger (K)	162	150	256	385
Netto driftsutg. til forbygging- helsestasjon skolehelsetj. pr. innb. 0-20	1 615	1 913	1 738	1 520
Netto driftsutg. til diagnose, behandling og rehabilitering pr. innbygger (K)	2 080	2 291	2 333	2 764

Kommentarer til nøkkeltallene:*Kommunehelse*

- 1) Netto driftsutgifter- kommunehelsetjenesten; per innbygger i kroner og i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter.

Ut fra tabellen ser vi at vi bruker mer (i kroner per innbygger) enn øvrige grupper på kommunehelsetjenesten. Kommunehelseindikatoren favner forebyggende helsearbeid, rehabilitering, diagnose og behandling.

- 2) Netto driftsutgifter til forebyggende arbeid (helse) pr. innbygger.

I følge tabellen ligger Sørreisa kommune klart høyere på dette måltallet, både i forhold til landet, Troms og KOSTRA-gruppe 2. Her må det merkes at Sørreisa over flere år har benyttet feil kostra-funksjon på et stort og relativt kostbart tiltak. Tallene for Sørreisa blir derfor kunstig høyt gjennom hele perioden. Utviklingen viser at kommunen nesten har tre-doblet satsningen sin på forebyggende arbeid. Økningen i tallet skyldes at kommunen har opprettet Frisklivssentral og har fått på plass kommuneoverlegefunksjon. Av disse er det helt klart kommuneoverlegefunksjonen som utgjør den største økningen.

- 3) Netto driftsutgifter til helsestasjon og skolehelsetjeneste, pr. innbygger 0-20 år

Som vi ser av tallet 2012-2015 har Sørreisa kommune hatt betydelig lavere netto driftsutgifter pr innbygger under 20 år, enn hva som er tilfellet for landet, Troms og KOSTRA-gruppe 2. Helsestasjons og skolehelsetjenesten her i Sørreisa har i løpet av 2016 blitt tilført et ekstra årsverk.

- 4) Netto driftsutgifter til diagnose, behandling og rehabilitering, per innbygger

Ut fra tabellen ser vi at Sørreisa bruker mer (i kroner per innbygger) på området, enn de andre gruppene. Videre ser vi at det har vært stor økning i kommunens utgifter knyttet til dette området de siste årene.



Dette måltallet reflekterer store tjenesteområder som fastlegetjenesten, legevakt og fysioterapitjeneste. Av disse områdene er det fastlegeordningen og legevakten som har hatt den absolutt største kostnadsveksten i perioden. Fysioterapitjenesten har ikke blitt styrket utover lønns og prisjustering i perioden.

Nøkkeltall Pleie og omsorg

KOSTRA-tall/statistikk 2015	Sørreisa	Troms	K.gr.	Norge
Netto driftsutg. pr. innbygger i kr, pleie og omsorg (K)	18 003	18 231	19 967	15 951
Netto driftsutg. pleie og omsorg i prosent av samlede netto driftsutgifter (K)	32,2	32,1	32,9	29,8
Institusjoner – andel av netto utgifter til pleie og omsorg (K)	46	45	46	45,2
Tjeneste til hjemmeboende – andel av netto driftsutgifter til pleie og omsorg (K)	52	51	50	49
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på sykehjem	11	15,9	13,7	13,6

Utvikling over tid	2012	2013	2014	2015
Netto driftsutg. pr. innbygger i kr, pleie og omsorg (K)	16 109	16 697	18 637	18 003
Netto driftsutg. pleie og omsorg i prosent av samlede netto driftsutgifter (K)	34,2	33,1	33,6	32,2
Institusjoner – andel av netto utgifter til pleie og omsorg (K)	50	46	:	46
Tjeneste til hjemmeboende – andel av netto driftsutgifter til pleie og omsorg (K)	46	50	47	52
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på sykehjem	12,1	13,2	11,9	11

Kommentarer til nøkkeltallene:

Pleie og omsorg

- 1) Netto driftsutgifter pr. innbygger i kr, pleie og omsorg og i prosent av kommunens samlede netto utgifter.

Ut fra tabellen ser vi at vi bruker mer enn landsgjennomsnittet (i kroner per innbygger) på pleie og omsorg, men at vi bruker betydelig mindre enn KOSTRA –gruppe 2. Talla for 2015 viser også Sørreisa kommune nå også har et noe lavere utgiftsnivå pr. innbygger enn gjennomsnitt for Troms. Den samme trenden ser vi i også i den prosent andelen av samlede netto utgifter, som kommunen bruker på området.

Utgiftene til pleie og omsorg økte kraftig i perioden fra 2012 til 2014, noe som blant annet skyldtes at kommunen i samarbeid med 5 andre Midt-Troms kommuner var tidlig ute med å starte opp øyeblikkelig hjelp til døgnopphold for pasienter med somatiske sykdommer, samt kommunens utvidede ansvar for behandling av pasienter. 2015 tallene viser at kommunen nå har hatt en nedgang i utgiftsnivået per innbygger, på dette området.

Sørreisa kommune bruker en mindre prosentandel av netto utgifter på området i 2015 enn hva som var tilfellet i 2012.

2) Institusjoner –andel av netto utgifter til pleie og omsorg

Sørreisa kommune bruker en større andel av sine netto utgifter til pleie og omsorg på institusjonstjenester, enn det som er tilfellet for landet og Troms. Andelen har blitt redusert i perioden.

3) Denne utviklingstrenden er i tråd med de lokalpolitiske målsettingene for utviklingen av pleie og omsorgstjenesten i Sørreisa.

4) Tjeneste til hjemmeboende –andel av netto driftsutgifter til pleie og omsorg (K)

Tilsvarende ser vi at kommunen bruker en større andel av sine netto utgifter til pleie og omsorg på hjemmebasert pleie og omsorgstjenester, enn det som er tilfellet for de øvrige gruppene. Andelen har økt i perioden.

Denne utviklingstrenden er i tråd med de lokalpolitiske målsettingene for utviklingen av pleie og omsorgstjenesten i Sørreisa.

5) Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på sykehjem

Tabellen viser også at en betydelig lavere andel av innbyggerne over åtti år i Sørreisa bor på sykehjem, enn hva som er tilfellet for landet, Troms og KOSTRA-gruppe 2. Andelen har blitt redusert fra 2012 til 2015. Dette skyldes hovedsakelig at Sørreisa har lav sykehjemsdekning, samtidig som en større andel av institusjonsplassene disponeres til korttidsplasser og avlastningsplasser. Denne dreiningen i bruk av institusjonsplasser, følger av samhandlingsreformens ansvarsforskyvning for pasientbehandling og opptrening.

Nøkkeltall Sosiale tjenester i NAV-kontoret

KOSTRA-tall/statistikk 2014	Sørreisa	Troms	K.gr.	Norge
Netto driftsutg. til økonomisk sosialhjelp pr. innbygger 20-66 år (K)	812	1 375	1 093	1 737
Andel sosialhjelpsmottakere i fht. innbyggere	1,9	:	:	2,6

Utvikling over tid	2011	2012	2013	2014
Netto driftsutg. til økonomisk sosialhjelp pr. innbygger 20-66 år (K)	443	662	853	812
Andel sosialhjelpsmottakere i fht. innbyggere	1,8	2,2	2,2	1,9

Kommentarer til nøkkeltallene:*Sosiale tjenester i NAV-kontoret*1) Netto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr. innbygger 20- 66 år

Ut fra tabellen ser vi at vi bruker betydelig mindre enn landsgjennomsnittet, Troms og KOSTRA-gruppe 2 (pr innbygger 20-66 år) på økonomisk sosialhjelp. Utviklingen fra 2012 til 2015 viser at utgiftene til økonomisk sosialhjelp nesten fordoblet seg i perioden, På tross av dette har kommunen forholdsvis lav netto utgift til økonomisk sosialhjelp, noe som tilsier at kommunens utgifter til denne tjenesten har vært unormalt lave og nå nærmer seg et mer forventet nivå.

2) Andel sosialhjelpsmottakere i fht. innbyggere

Sørreisa kommune har en noe lavere andel sosialhjelpsmottakere enn landet for øvrig. Positivt er det også at tabellen viser at den noe lave andelen ser ut til å være stabil over tid.

**Målkort for tjenester på Rammeområde 3**Enhet: **Helse og omsorg**Avdeling: **Sykehjem**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018 - 2020
Opplevd kvalitet: 1. Bruker skal oppleve å bli sett og hørt og at personalet behandler bruker med respekt (bruker/pårørende) 2. Bruker skal oppleve maten og spisesituasjonen som god (bruker/pårørende) 3. Bruker skal oppleve å få stå opp og legge seg når han / hun ønsker det (bruker/pårørende) Målt kvalitet: 1. Det skal gjennomføres kontroller av alle nye langtidspasienter i hht. -rutine ved innkomst av alle ny langtidspasient (vekt, bt, puls, blodprøver, HLR minus, ernæringskartlegging) 2. Alle pasienter med identifisert ernæringssvikt skal ha ernæringsplan 3. Fravær av avvik på legemiddelhåndtering	5,9/4,9 5,8/4,35 5,45/4,85	100% 100% <15	5,9 / 5,1 5,9 / 4,8 5,6 / 5,2 <15
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i % 2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap			0 %

Enhet: **Helse og omsorg**Avdeling: **Hjemmetjenesten**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018 - 2020
Opplevd kvalitet: 1. Brukerne opplever at de ansatte har tid til å gjøre de oppgavene de skal. 2. Bruker opplever at tjenesten kommer til avtalt tid 3. Bruker opplever at det er kort iverksettelse tid fra behov for hjelp avklares til hjelpen blir iverksatt. Målt kvalitet: 1. Ved identifisert ernæringssvikt skal det utformes ernæringsplan 2. Fravær av avvik på legemiddelhåndtering 3. Alle brukere skal ha oppdaterte medisinkort i profil med kopi hjemme hos bruker.	4,4 4,6 5,0	100% <10	4,7 4,8 5,1 100% <10
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i % 2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap			0 %

Enhet: **Helse og omsorg**Avdeling: **Legetjenesten**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018 - 2020
Opplevd kvalitet: - Pasientene opplever at vi er profesjonelle og imøtekommende. - Pasientene opplever å få time innen 2 uker. - Pasientene skal oppleve å komme inn til legen til avtalt tid.		75%	
Målt kvalitet: - Pasientene skal få komme inn til avtalt time innen 10 minutt. - Pasientene skal få svar på sine sms - henvendelser innen 3 virkedager. - Kompetansesammensetningen i avdelingen skal være i tråd med kompetanseplan.		85%	
		100%	
		100%	
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i % 2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap			0 %

Enhet: **Forebygging, Oppfølging og mestring** Avdeling: **Helsesøstertjeneste**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018 - 2020
Opplevd kvalitet: - Brukerne opplever å kunne ta opp vanskelige tema med ansatte på helsestasjonen. - Brukerne opplever at helsesøstertjenesten har god tilgjengelighet. - Brukerne opplever at helsesøster følger opp det som er avtalt.	5,0		5,0
	5,1		5,1
	5,5		5,5
Målt kvalitet: - Hjemmebesøk skal gjennomføres innen 2 uker etter fødsel - Det skal gjennomføres samtaler med foresatte på 4-årskontroll om rus. - Alle barn som begynner på skolen skal ha gjennomført førskoleundersøkelse med lege tilstede.	100%	100%	
	100%	100%	
	100%	100%	
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i % 2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap			0 %

Enhet: **Forebygging, Oppfølging og mestring**Avdeling: **Rus og Psykisk helse**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018 - 2020
Opplevd kvalitet:			
1. Brukerne opplever at det er akseptabel ventetid fra det blir søkt om hjelp, til tildelt hjelp blir iverksatt.	3,9		3,9
2. Foresatte opplever at de er med når det utarbeides planer som angår barnet deres.			
3. Brukerne opplever å bli hørt hvis de har noe de ønsker å endre på.	3,8		3,9
Målt kvalitet:			
1. Brukernes hovedkort i journalsystemet skal være oppdatert.	100%	100%	
2. Brukerne skal ha gyldige vedtak på mottatte tjenester	100%	100%	
3. Hver bruker skal ha en primær/sekundær kontakt	100%	100%	
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i %			
2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap			0 %

Enhet: **Forebygging, Oppfølging og mestring**Avdeling: **Barnevern**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018 - 2020
Opplevd kvalitet:			
1. Brukerne opplever at de ansatte i barneverntjenesten tar dem på alvor.	4,2		4,5
2. Brukerne opplever at de ansatte gir tilstrekkelig informasjon	4,2		4,2
3. Brukerne opplever at de ansatte følger opp det som er avtalt	3,9		4,4
Målt kvalitet:			
1. Undersøkellesfrister overholdes	71%	100%	100%
2. Det skal gjennomføres informasjonsmøter med barnehager og skoler minimum hvert 2. år (bhg/skole)	40%/60%	100%	100%
3. Barn under omsorg skal ha tilsynsfører	80%	90%	90%
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i %			
2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap			0 %

Enhet: **Forebygging, Oppfølging og mestring** Avdeling: **Boligtjeneste og dagsenter**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018 - 2020
Opplevd kvalitet:			
1. Brukerne opplever at de bestemmer selv i hverdagen sin.	2,8		4
2. Brukerne opplever at de ansatte samarbeider godt med bruker.	3,5		4,5
3. Tjenestemottaker påvirker til en viss grad hvilket tjenestetilbud han/hun skal få	2,0		4
Målt kvalitet:			
1. Det skal foretas evaluering og oppdatering av tiltaksplaner hvert halvår. Dette dokumenteres	100%	100%	100%
2. Hver bruker har sin egen «nærgruppe» i personalet.	50%	100%	100%
3. Brukernes hovedkort i journalsystemet skal være oppdatert.	33%	100%	100%
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i %			
2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap			0 %

Enhet: **NAV-kontoret**Fagområde: **Sosiale tjenester**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018-2020
Opplevd kvalitet:			
1. Bruker skal oppleve å bli møtt med respekt	5,3	5,6	
2. Bruker skal oppleve at veileder har gode kunnskaper om lover og regler som gjelder hans/hennes sak	5,2	5,4	
3. Bruker skal oppleve at veileder fikk han/henne til å se nye muligheter	5,1	5,1	
Målt kvalitet:			
1. Antall sosialhjelpsmottakere under 25 år.			
2. Antall flyktninger som etter avsluttet introduksjonsprogram er langtidsmottakere av sosialhjelp (de første 3 årene etter avsluttet program).			
3. Antall deltakere som har vært i kvalifiseringsprogram.	3	3	3
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i %			
2.			
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap			0 %

**Rammeområde 3 – hovedutfordringer i planperioden****Psykisk helse og rus:**

Samhandlingsreformen forskyver ansvaret og oppgaver innenfor disse fagområdene over på kommunene. Kommunen skal overta oppgaver, ansvar og finansiering av disse tjenestene innenfor egen drift.

Regjeringen tar sikte på å innføre betalingsplikt for utskrivningsklare pasienter i psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling, med antydning oppstart fra 2018.

Videre vil regjeringen innføre plikt til øyeblikkelig hjelp døgntilbud i kommunene for mennesker med psykisk helse- og rusproblemer fra 2017.

Det økte behovet for heldøgns omsorgstilbud over år, utfordrer kommunen i forhold til de økonomiske prioriteringer som må følge av en slik endring. Dette gjelder både i forhold til de helse- og omsorgstjenestene som må sikres, men også i forhold til bolig, skole og arbeid.

Helsefremmende og sykdomsforebyggende arbeid:

Helsefremmende og sykdomsforebyggende arbeid er et viktig satsningsområde, og vil ha positiv betydning både for den enkelte og samfunnsøkonomisk. Tidlig innsats i form av tiltak og ressurser vil kunne medvirke til at sykdom unngås, utsettes eller reduseres. En bevisst og systematisk satsning, på tvers av fagområder vil være viktig for å lykkes med et slikt arbeid. I dette arbeidet er bidrag fra frivilligsektor viktig og riktig.

Rehabilitering og tilrettelegging i hjem og nærmiljø:

Rehabilitering er viktig for å bidra til at personer med nedsatt funksjonsevne kan gjenvinne tapte funksjoner og øke egenmestringen av daglige ferdigheter. For de personene som har kjente funksjonsnedsettelse, er effektive tilretteleggingstiltak viktig for å erstatte tapte funksjoner og øke egenmestring. Både rehabilitering og tilrettelegging kan således bidra til at den enkelte får et mindre hjelpebehov. Kommunen vår har per i dag et svært begrenset tilbud på disse områdene.

Kompetanse:

Samhandlingsreformen flytter oppgaver og ansvar fra spesialisthelsetjenesten og til kommunene. Dette medfører at kommunen vil ha behov for å tilegne seg ny og mer spesialisert kompetanse, for å kunne yte gode og kostnadseffektive tjenester til innbyggerne. Dette skjer samtidig som det er forventet å bli en betydelig knapphet på helse- og omsorgspersonell. I kampen om riktig arbeidskraft er det viktig at kommunen er strategisk i forhold til kompetanseplanlegging, og har et godt omdømme.

**Rammeområde 4 Kirker og trossamfunn**Rammeområde 4 – konsekvensjustert budsjett 2017 (1000 kr)

	R 2015	B 2016	B 2017
Utgift	1 898	1 880	1 925
Inntekt	-63	-75	-75
Nettoramme – skjema 1B	1 835	1 805	1 850

Inntekten gjelder statstilskudd til drift av prestebolig. Av utgiften betales forsikring og kommunale avgifter på prestebolig over kommunens regnskap, mens resterende overføres som tilskudd til Sørreisa Menighet til drift av kirke og kirkegårder.

Sørreisa Menighetsråd trådte ut av samarbeidet med Senja-kirkene 1.1.2012. Som for de kommunale tjenestene, er også driftsbudsjettet for kirken med kirkegårdene meget stramt. Menighetsrådet i Sørreisa og menighetsrådet i Dyrøy samarbeider om å løse noen oppgaver sammen. Blant annet har de felles kirkeverge.

Sørreisa kommune og Sørreisa Menighet har tjenesteytingsavtale. Utover det som ligger i avtalen, samt driftstilskuddet som bevilges årlig har, Sørreisa kommune intet ansvar for budsjettrammene i Sørreisa Menighet.

Konsekvensjustert budsjett: Det er lagt inn en økning i tilskuddet tilsvarende kommunal deflator. Ellers ingen endringer.

Sørreisa Menighetsråd har bet om en økning i kommunalt tilskudd på kr 150.000, men det er ikke funnet rom for dette i budsjettet.

**Rammeområde 5 Kultur og idrett**

Rammeområdet inneholder følgende tjenester:

- Kulturkontoret
- Biblioteket
- Flyktningetjenesten
- Kulturhus og idretts- og svømmehall
- Kulturvern og museer
- Almene kulturformål (kulturuka, 17.mai, kulturpris)
- Tilskudd idrett (spillemidler, FYSAK m.m)
- Friluftsrådet
- Kulturskolen
- Den kulturelle spaserstokken og Den kulturelle skolesekken
- Ka skjer

Rammeområde 5 – budsjett 2017

	R 2015	B 2016	B 2017
Utgift	17 719	19 262	20 494
Inntekt	-13 796	-15 721	-4 026
Nettoramme – skjema 1B	3 923	3 540	16 468

Konsekvensjustert budsjett bygger på at flyktningetjenesten skal bosette 20 flyktninger i løpet av 2017. Det ligger en viss usikkerhet i dette, jfr. at det ser ut til å komme færre flyktninger til Norge enn tidligere år, men ettersom dette er IMDIS anmodning er den lagt til grunn. IMDI skriver følgende: «Sørreisa kommune har tidligere vedtatt å bosette 25 flyktninger i 2017, inkludert 0 enslige mindreårige. Det nedjusterte bosettingsbehovet gjør at vi ber kommunen redusere sitt vedtak til å bosette 20 flyktninger i 2017, av disse er ingen plasser forbeholdt bosetting av enslige mindreårige.»

I tillegg er følgende lagt til grunn for konsekvensjustert budsjett for 2017:

- Integreringstilskuddet flyttes fra rammeområde 5 og inntektsføres på overordnet nivå på rammeområde 8
- Øke inntekter ved salg dirigenttjeneste til Sørreisa musikkforening og Sørreisa skolekorps

Ut over dette er det ubetydelige driftsmessige endringer ifht. 2016.

**Nøkkeltall kultur**

KOSTRA-tall/statistikk 2015	Sørreisa	Troms	K.gr.	Norge
Netto driftsutgifter kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	2,9	3,5	3,4	3,8
Netto driftsutgifter for kultursektoren kroner per innbygger i kroner	1603	2011	2039	2024
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, kroner per innbygger 6-15 år	3112	3642	2716	2159
Utlån alle medier fra folkebibliotek antall per innbygger	2,4	4,1	4,7	4,4
Netto driftsutgifter til idrett, kroner per innbygger	22	211	182	180

Utvikling over tid	2011	2012	2013	2014	2015
Netto driftsutgifter kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	3,1	3,4	3,3	3,1	2,9
Netto driftsutgifter for kultursektoren kroner per innbygger i kroner	1355	1600	1685	1718	1603
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, kroner per innbygger 6-15 år	1914	2482	2605	3041	3112
Utlån alle medier fra folkebibliotek antall per innbygger	2,7	3,2	4,0	3,3	2,4
Netto driftsutgifter til idrett, kroner per innbygger	7	13	2	44	22

Kommentarer til nøkkeltallene:

Sørreisa kommune bruker mindre pr. innbygger og mindre andel av budsjettet til kultur enn snittet for Troms og sammenlignbare kommuner. I Norsk kulturindeks for 2015 ligger Sørreisa på en 320 plass av 428 kommuner. Vi ser at kommunens prioritering av kultur i form av andelen av kommunens totale netto driftsutgifter er gradvis redusert siden 2012. Vi legger også merke til at utlån fra biblioteket til innbyggerne er redusert.

I realiteten går det mindre ressurser til kultur enn det som framgår av KOSTRA-tallene, fordi enhetsleder bruker en betydelig del av sin stilling i flyktningetjenesten.

**Målkort kulturskole**

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016*	2017	2018 - 2020
Opplevd kvalitet			
1. God faglig kvalitet	94%	100 %	
2. Eleven er trygg og trives	92%	100 %	
3. Eleven får vist det han kan på opptredener, konserter o.l	80%	100 %	
Målt kvalitet	80%	>80%	
4. Andel elever som fortsetter fra et år til neste	98%	100%	
5. Antall plasser i fht søknader (venteliste)	3,1	3,5	
6. Antall elevopptredener pr år (snitt pr.elev)			
Medarbeider perspektiv			
3. Sykefravær i %	0,1%	0%	
Økonomi			
2. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap	-	0%	
*Skoleåret 2015/16			

Målkort flyktningetjenesten

MÅLEOMRÅDER	STATUS	MÅL	
Brukerperspektiv	2016	2017	2018 - 2020
Målt kvalitet			
1. Antall bosatte i forhold til K-styre-vedtak %	100%	100%	
2. Deltakelse på norsksprøvene	-	100%	
3. Resultat/aktivitet etter avsluttet intro	-		
Medarbeider perspektiv			
1. Sykefravær i %	0%	0%	
Økonomi			
1. Prosentvis avvik mellom budsjett og regnskap	-	0%	

Rammeområde 5 – hovedutfordringer i planperioden 2017 -2020:**Driftstiltak:**

- Sørreisa folkebibliotek bør ha langt større åpningstid. Gode bibliotekstjenester er spesielt viktig for barn og ungdom.
- Ungdomstiltak inkl. ungdomsråd 50 % stilling
- Kulturskolen bør ha et bredere undervisningstilbud. Tjenesten er pr. i dag en ren musikksskole.
- Det bør settes av ressurser til almene kulturtiltak (kulturuke, tilskudd lag og foreninger osv.) og til tilrettelegging for friluftsliv.
- Det er behov for plan- og utviklingsarbeid på alle felt innenfor rammeområdet

Investeringsbehov:



Det er behov for en oppgradering av inventar i kulturhussalen (amfi, bord og stoler) da dette er slitt og godt brukt. Videre er det ønskelig å forbedre akustikken i kulturhuset. Et elektronisk låssystem for Sørreisahallene og kulturhuset ville ha lettet kontroll og oppfølging ovenfor brukere som skal inn/ut av bygget.

Kommunestyret la i økonomiplanen for 2016-2019 inn midler til å investere i nytt amfi i investeringsprogrammet for 2017. Dette er videreført i økonomiplanen for 2017 -2020. I rådmannens forslag til investeringsprogram er det ikke funnet rom for øvrige investeringsbehov.



Rammeområde 6 Teknisk drift

Beskrivelse/vurdering

Rammeområdet utgjør resultatenheten teknisk og planlegging og inneholder følgende tjenester:

- Administrasjon
- Landbruk/skogbruk
- Brann- og feiervesen (samarbeid med Dyrøy kommune)
- Parker/kommunale veger
- Veglys
- Kaier
- Viltforvaltning (samarbeid med Dyrøy kommune)
- Biler
- Felles vedlikeholdsavdeling
- Vedlikehold kommunale bygg
- VAR – sektoren
- Drift kommunale boliger og bygg vg. skole
- Planlegging

Rammeområdet ivaretar viktige servicefunksjoner for de øvrige enhetene i kommunen og boligstiftelsen Sør-Bo (vedlikehold og vaktmestertjenester). I tillegg er det en rekke funksjoner i forhold til kommunens innbyggere og næringsliv, bl. a oppmåling, landbruk, bygge- og reguleringsaker.

Rammeområdet er også sentralt i fht videre utvikling, investeringer og prosjekter som kommunen gjennomfører, mye av de grunnleggende premissene for øvrige tjenester og tilbud ligger her (bygninger, vedlikehold, veier, planer etc).

Enheten har betydelige inntekter gjennom brukerbetaling, bl. a på det såkalte VAR – området (vannforsyning, avløp, renovasjon, mv) som er selvfinansiert gjennom avgiftssystemet.

Også innenfor teknisk sektor er det utfordringer i forhold til planarbeid, og vi har fortsatt gamle planer som må utarbeides på nytt.

Rammeområde 6 – konsekvensjustert budsjett 2017 (1000 kr)

	R 2015	B 2016	B 2017
Utgift	31 299	29 133	32 338
Inntekt	-24 436	-20 953	-20 314
Nettoramme – skjema 1B	6 863	8 180	12 023

Det er lagt inn en styrking av brannkorpset med to deltidsstillinger a 3,46%. Dette for å sikre beredskapen i forbindelse med ferier og høytider; perioder da mange er bortreist og det er viktig at det er flere som kan kalles ut til oppdrag. Videre er det lagt inn en nødvendig styrking av overbeful i brannvesenet med 50% stilling. Inntektene på husleie er oppjustert i tråd med regnskapstall. For øvrig mindre endringer og korrigeringer.



I tillegg er følgende lagt til grunn for konsekvensjustert budsjett for 2017:

- Indirekte kostnader er lagt inn på VAR-områdene slik at disse budsjetteres i null
- For å bygge ned fond på selvkostområdene i henhold til generasjonsprinsippet er kommunale avgifter foreslått redusert slik i 2017:
 - o Vann -14,9 %
 - o Avløp -15,4 %
 - o Slam -27,5 %
 - o Renovasjon - 2,5 %
 - o Feiing -50,9 %
- Husleiekontrakt for kokkeskolen opphørte 1. juli 2015. Lagt inn økning i fastedriftskostnader da disse ikke lenger dekkes av leie.

Ut over dette er det ubetydelige driftsmessige endringer ifht. 2016.

Målkort

- Det er ikke utarbeidet egne målkort for rammeområde 6.

Hovedutfordringer i planperioden 2017-2020:

Hovedutfordringer i perioden er vedlikehold av bygg og vedlikehold av veger, her er det et betydelig etterslep. Blant annet har flere av takene på kommunens større bygninger behov for utskifting – f.eks omsorgsboligene på taket av sykehjemmet og en del utleiebygg. Videre står kommunen trolig foran flere større byggeprosjekter som vil kreve ressurser. Når det gjelder vedlikeholdsbehov på veger, vises til TAU- sak 10/15 hvor kostnadene er beregnet til 20,0 mill.

For øvrig er det nødvendig å se på bemanningen i enheten; er det tilstrekkelig kapasitet og nødvendig kompetanse til å løse enhetens oppgaver som er betydelige og favner bredt.



Rammeområde 8 Frie inntekter – skatt og rammetilskudd

Beskrivelse/vurdering

Rammeområdet inneholder følgende:

- Skatt på inntekt og formue
- Rammetilskudd
- Øvrige generelle statstilskudd:
 - o Rentekompensasjon
 - o Integreringstilskudd

Rammeområde 8 – konsekvensjustert budsjett 2017 (1000 kr)

	R 2015	B 2016	B 2017
Utgift	-	-	-
Inntekt	-193 729	-198 138	-219 781
Fordelt i skjema 1A	193 729	198 138	219 781
Nettoramme – skjema 1B	0	0	0

Følgende lagt til grunn for konsekvensjustert budsjett for 2017:

- Integreringstilskudd for flyktninger, kr 16,3 mill., er flyttet fra rammeområde 5 og inntektsført på dette rammeområdet.

For nærmere informasjon om skatt/rammetilskudd og rentekompensasjon vises det til kapittel «kommunens rammebetingelser» hvor dette er nærmere omtalt.

Rammeområde 9 Finans og avsetninger

Beskrivelse/vurdering

Rammeområdet inneholder følgende:

- Premieavvik og amortisering av tidligere års premieavvik
- Lønnsnett
- Renteinntekt/-utgift og avdrag
- Overføring til investeringsregnskapet (EK-tilskudd KLP)
- Viderelån
- Avskrivninger

Rammeområde 9 – konsekvensjustert budsjett 2017 (1000 kr)

	R 2015	B 2016	B 2017
Utgift	34 000	26 695	27 237
Inntekt	-16 521	-13 692	-15 350
Fordelt i skjema 1A	-21 184	-18 958	-17 465
Nettoramme – skjema 1B	-3 705	-5 955	-5 578

For nærmere informasjon om elementene på rammeområdet vises det til kapittel «kommunens rammebetingelser» hvor disse er nærmere omtalt.



Oversikt interkommunale tjenester og vertskommunesamarbeid

Her er det satt opp en oversikt over de interkommunale tjenester som Sørreisa er en del av og som finansieres gjennom driftsbudsjettet. *Merk – alle tjenesteområdene er inkludert i budsjett-tallene for det rammeområde den interkommunale tjenesten tilhører!* (eks – kommunens utgifter til PP-tjenesten er en del av driftsbudsjettet for rammeområde 2.)

Regionrådet har behandlet de interkommunale tjenestenes forslag til budsjetter. I hht kommunelovens § 27, §44 og § 45 er det likevel det enkelte kommunestyre som endelig fastsetter rammene gjennom å vedta eget bidrag til samarbeidet.

Interkommunal tjeneste	Sørreisa kommunes andel 2017
Regionrådets sekretariat	129 000
Midt-Troms Arbeidsgiverkontroll	245 000
Pedagogisk Psykologisk tjeneste (PPT)	986 000
LØKTA	113 000
Krisesenteret for Midt-Troms ³	420 000
Interkommunalt arkiv (IKAT)	142 000
Midt-Troms Museum	337 000

Vertskommunesamarbeid	Sørreisa kommunes andel 2017
MITRA	250 000
IMA	1 344 000
Diabetes team	90 000
Kreftkoordinator	29 000
Førstehjelpskoordinator	15 000
Samfunnsmedisin (kommuneoverlege)	621 000
Felles oppreisningsordning for tidligere barnevernsbarn	17 000
Legevaktsamarbeid	2 061 000
Jordmortjeneste	150 000



Budsjettutfordring

Det konsekvensjusterte budsjettet som legges frem i rådmannens budsjettforslag viser en budsjettutfordring på kr 0,15 mill. i 2017 økende til kr 4,1 mill. i 2020. Det er da tatt høyde for investeringsprogrammet, jfr. investeringskapittelet og justering av minsteavdrag.

Omstillingstiltak

Konsekvensjustert budsjett viser at det er behov for betydelig omstilling for å komme i mål med et saldert budsjett. I det følgende er det listet opp mulige konkrete tiltak som kan gjennomføres, først i en oversiktstabell og deretter nærmere beskrevet hver for seg. Flere av tiltakene har forbyggende karakter, slik at om de tas bort eller reduseres, vil det være kostnadsdrivende på sikt. Det bør unngås å gjennomføre tiltakene parallelt med en eventuell generell nedstyring.

Oversiktstabell omstillingstiltak

Driftstiltak nr	Navn	2017	2018	2019	2020
34	Avslutte deltakelse i interkommunal kreftkoordinator-ordning	-28 000	-60 000	-85 000	-100 000
18	Avvikle dagaktivitetstilbud for personer med demenssykdom	-344 000	- 344 000	-344 000	-344 000
3	Avvikle tilbud om videreutdanning for lærere	-80 000	-120 000	-120 000	-120 000
2	Avvikling av leirskoletilbud	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000
30	Avvikling av tilskuddsordning til frivilligsentralen	-434 000	-124 000	-124 000	-124 000
32	Avvikling frisklivssentralen	-76 000	-124 000	-149 000	-149 000
31	Avvikling kreftsykepleier	-114 000	-114 000	-114 000	-114 000
33	Reduksjon tilskudd til frivilligsentralen	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
5	Redusere antall barnehageplasser	-871 000	-2 058 000	- 2 058 000	- 2 058 000
4	Redusert åpningstid barnehagene	-244 000	-585 000	-585 000	-585 000
38	Stenge av veglys	- 400 000	- 400 000	- 400 000	- 400 000
41	Stilling RO1 Alt. 1	-259 000	-540 000	-540 000	-540 000
42	Stilling RO1 Alt. 2	-249 000	-499 000	-499 000	-499 000
43	Stilling RO1 Alt. 3	-188 000	-398 000	-398 000	-398 000
21	30% fast vikar i boligtjenesten	-131 000	-131 000	-131 000	-131 000
20	Nedstyring 50% miljøarbeider Boligtjenesten	-219 000	-219 000	-219 000	-219 000
17	Reduksjon vedlikehold av bygg	-90 000	-90 000	-90 000	-90 000
25	Nedstyring 40% lærer Skøelv skole	-217 000	-217 000	-217 000	-217 000



24	Nedstyring 35% lærer Gottesjord skole	-213 000	-213 000	-213 000	-213 000
50	Reduksjon 100 % lærerstilling Sentralskolen	-555 000	-555 000	-555 000	-555 000

Nærmere om tiltakene

34		Avslutte deltakelse i interkommunal kreftkoordinator-ordning		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-28 000	-60 000	-85 000	-100 000
Beskrivelse: En kreftkoordinator er et lavterskeltilbud og skal være lett tilgjengelig for pasienter og pårørende. Koordinatoren skal bidra til å koordinere og tilrettelegge hverdagen for kreftsyke og pårørende på en best mulig måte og ha ansvar for å samordne tilbud og tjenester rundt kreftpasientene i kommunen.				
Sørreisa kommune inngår i et interkommunalt samarbeid om en felles kreftkoordinatorfunksjon, sammen med de 6 kommunene som inngår i legevaktsdistriktet. Funksjonen er per i dag delvis finansiert via støtte fra kreftforeningen.				
Konsekvens: Kreftrammede og deres pårørende mister dette tilbudet				

18		Avvikle dagaktivitetstilbud for personer med demenssykdom		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-344 000	- 344 000	-344 000	-344 000
Beskrivelse: Dagaktivitetstilbudet for hjemmeboende personer med demenssykdom ble opprette som et prosjekt i Sørreisa kommune høsten 2014. Fra sommeren 2015 har tilbudet vært ordinært driftet. Dette tjenestetilbudet er per i dag ikke lovpålagt. Det er antydnet at tilbudet skal lovfestes fra og med 2020.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil medføre at pårørende med store omsorgsoppgaver, vil miste en verdifull kilde til avlastning i hverdagen. Videre gir tilbudet den enkelte demenssyke en meningsfull hverdag sammen med andre -og et aktivitetstilbud tilpasset målgruppa. Ved gjennomføring av tiltaket vil pasientgruppen miste dette tilbudet.				

3		Avvikle tilbud om videreutdanning for lærere		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-80 000	-120 000	-120 000	-120 000
Beskrivelse: En stor del av utgiftene på fellesansvarene 200-203 er i stor grad knyttet opp til faste utgifter som er bundet opp mot lovverk og andre avtaler. Det er derfor vanskelig å finne vesentlige tiltak for innsparing på ansvarsområdet.				
Øvrig driftsbudsjett anses som marginalt og har derfor begrenset innsparingspotensial.				
Det er satt av noen midler til kompetanseheving av lærere. Det er i 2016 satt av kr 120 til å dekke kommunens egenandel i den statlige ordningen Kompetanse for kvalitet, hvor lærere får mulighet til å ta videreutdanning i fag Sørreisa kommune trenger kompetanse i.				
Opplæringslova § 10-8 fastslår at skoleeierne skal ha et system som gir ansatte i skolen anledning til nødvendig kompetanseutvikling for å kunne utvide og fornye sin faglige og pedagogiske kompetanse.				



Gjennom den statlige ordningen Kompetanse for kvalitet får kommunene statlig tilskudd for å legge til rette for videreutdanning for lærerne. Kr 120 er satt av til kommunal egenandel. Sørreisa kommune har de siste årene hatt utfordringer med å rekruttere lærere med riktig kompetanse. Videreutdanning av lærere oppleves som særlig viktig for å sikre ønsket kompetanse i skolene.

Konsekvens: Uten kommunale kompetansehevingsmidler vil ingen lærere i Sørreisa få tilbud om videreutdanning.

2		Avvikling av leirskoletilbud		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000
Beskrivelse: En stor del av utgiftene på fellesansvarene 200-203 er i stor grad knyttet opp til faste utgifter som er bundet opp mot lovverk og andre avtaler. Det er derfor vanskelig å finne vesentlige tiltak for innsparing på ansvarsområdet. Øvrig driftsbudsjett anses som marginalt og har derfor begrenset innsparingspotensial.				
Alle elever på 7.trinn har en uke leirskole. Kommunene er ikke pålagt å gi elevene leirskoletilbud. I følge opplæringslova er dette et tilbud kommunene kan gi. Deler av kostnaden til leirskole dekkes av tilskudd fra staten. Kommunens andel av kostnaden til leirskole er på ca. 95.				
Konsekvens:				

30		Avvikling av tilskuddsordning til frivilligsentralen		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-434 000	-124 000	-124 000	-124 000
Beskrivelse: Frivilligsentralene er lokale møteplasser som knytter mennesker og organisasjoner sammen for å skape et godt frivillig miljø, gode aktivitetstilbud og samarbeid med det offentlige i lokalmiljøet.				
Fra og med 2017 vil kommunene få ansvaret for å yte tilskudd til frivilligsentralene. Med et kommunalt helhetlig ansvar for sentralene legges det til rette for en videreutvikling av sentralen i tråd med lokale ønsker.				
Fra 2017 legges det opp til at midlene fordeles særskilt innenfor rammetilskuddet i en overgangsperiode på fire år. Det er lagt opp til at tilskuddet skal trappes opp i fireårsperioden. Kommuner som oppretter eller nedlegger frivilligsentraler i overgangsperioden skal rapportere dette til departement slik at dette kan hensyntas i neste års tildeling av midler. Frivilligsentralen er en viktig velferdsaktør i Sørreisa-samfunnet. Her fremheves spesielt sentralens forebyggende og helsefremmende arbeid.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil i realiteten bety en avvikling av Sørreisa Frivilligsentral.				

32		Avvikling frisklivssentralen		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-76 000	-124 000	-149 000	-149 000
Beskrivelse: Kronisk ikke-smittsomme sykdommer utgjør en vesentlig del av helseutfordringene i Norge. Sentrale risikofaktorer for mange av disse sykdommene er fysisk inaktivitet, tobakksbruk og usunt kosthold. Frisklivssentraler har vist seg å være et effektivt tiltak for å styrke forebyggende arbeid i kommunene. Sørreisa kommune opprettet frisklivssentraltilbud i okt-13, og har siden sommeren 2015 drevet sentralen i egen regi.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil medføre at alle Frisklivssentralens tilbud avvikles. Dette				



gjelder grupper for aktivitet/trim, kostholdsveiledning og røykesluttkurs, for utsatte grupper i befolkningen. Frisklissentralens tilbud er et tilskudd til nærværarbeidet i kommunen.

31		Avvikling kreftsykepleier		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-114 000	-114 000	-114 000	-114 000
Beskrivelse: Antallet mennesker som rammes av kreftsykdom er økende i samfunnet. en kreftsykepleier bistår kreftrammede med støtte og råd, gjennomføring av behandling og lindrende behandling når livet går mot slutten.				
Konsekvens: Tjenesten avvikles. Kreftrammedes muligheter for å få sin nødvendige behandling og oppfølging i eget nærområde forringes betydelig.				

33		Reduksjon tilskudd til frivilligsentralen		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Beskrivelse: Frivilligsentralene er lokale møteplasser som knytter mennesker og organisasjoner sammen for å skape et godt frivillig miljø, gode aktivitetstilbud og samarbeid med det offentlige i lokalmiljøet.				
Fra og med 2017 vil kommunene få ansvaret for å yte tilskudd til frivilligsentralene. Med et kommunalt helhetlig ansvar for sentralene legges det til rette for en videreutvikling av sentralen i tråd med lokale ønsker.				
Fra 2017 legges det opp til at midlene fordeles særskilt innenfor rammetilskuddet i en overgangsperiode på fire år. Det er lagt opp til at tilskuddet skal trappes opp i fireårsperioden. Frivilligsentralen er en viktig velferdsaktør i Sørreisa-samfunnet. Her fremheves spesielt sentralens forebyggende og helsefremmende arbeid.				
Konsekvens: Gjennomføring av tiltaket vil medføre en mer økonomisk ustabil situasjon rundt drifta av og tilbud i regi av sentralen. Sørreisa Frivilligsentral gav i 2014 signaler om at de ikke så å kunne skape seg en forutsigbar økonomi med de virkemidler sentralen selv kan påvirke.				

5		Redusere antall barnehageplasser		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-871 000	-2 058 000	- 2 058 000	- 2 058 000
Beskrivelse: Ved en eventuell reduksjon i bemanningen i barnehagene vil en ikke ha mulighet til å opprettholde dagens tjenestetilbud. Rådmannen ser to muligheter til å imøtekomme en eventuell nedstyring i barnehagesektoren. Det ene er å redusere åpningstidene i barnehagen med en time pr dag. Dette vil gi et innsparingspotensial på 580.				
Alternativt kan en redusere kapasiteten (antall plasser) i barnehagene. Dette kan gjøres ved å stenge en avdeling. Den dyreste barnehagen (regnet pr. barn) er Fredlund. Ved å stenge ned Fredlund barnehage vil en ha et innsparingspotensial på 2 mill.				
Konsekvens: Sørreisa kommune vil sannsynligvis ikke klare å oppfylle retten til barnehageplass til barn som blir ett år i løpet av oktober jf. barnehageloven.				
Ved en reduksjon i antall barnehageplasser, legger en ikke til rette for nyetableringer av barnefamilier i kommunen, og vil derfor kunne få en lavere befolkningsvekst enn prognosene tilsier.				



4		Redusert åpningstid barnehagene		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-244 000	-585 000	-585 000	-585 000
Beskrivelse: Ved en eventuell reduksjon i bemanningen i barnehagene vil en ikke ha mulighet til å opprettholde dagens tjenestetilbud. Rådmannen ser to muligheter til å imøtekomme en eventuell nedstyring i barnehagesektoren. Det ene er å redusere åpningstidene i barnehagen med en time pr dag. Dette vil gi et innsparingspotensial på 580. Alternativt kan en redusere kapasiteten (antall plasser) i barnehagene. Dette kan gjøres ved å stenge en avdeling. Den dyreste barnehagen (regnet pr. barn) er Fredlund. Ved å stenge ned Fredlund barnehage vil en ha et innsparingspotensial på 2 mill. Ved å redusere åpningstidene i barnehagene med 1time pr dag, vil en kunne styre ned driften med ett årsverk i barnehagesektoren. Dagens åpningstid: Brekka 7.30-16.30 (9t) Ferdinand 7.30-16.30 (9t) Fredlund 7.30-16.30 (9t) Gjerdsletta 7.00-16.30 (9,5t) Forslag til ny åpningstid: Dagens åpningstid: Brekka 8.00-16.00 (8t) Ferdinand 8.00-16.00 (8t) Fredlund 8.00-16.00 (8t) Gjerdsletta 07.30-16.00 (8t) Konsekvens: Dårligere tjenestetilbud til barnefamilier - vil skape en del utfordringer for innbyggere som skal levere og hente før og etter jobb.				

38		Stenge av veglys		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	- 400 000	- 400 000	- 400 000	- 400 000
Beskrivelse: Veglysene langs kommunale veier kan stenges av. Dette vil gi en innsparing på 330 000 kr til strøm samt ca. 170 000 kr til vedlikehold ved stenging hele året. Det betales strøm for 3500 av året 8760 timer, dvs den mørke årstiden. Dersom lysene skal stenges enkelte måneder/perioder, vil det bli utgifter til utkopling og innkopling samt til vedlikehold. Konsekvens: Det blir ikke veglys langs kommunale veier. Risiko: Øker risikoen for ulykker og andre uønskede hendelser. Redusert trivsel og trygghet for innbyggere.				

41		Stilling RO1 Alt. 1		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-259 000	-540 000	-540 000	-540 000
Beskrivelse: Stillingen ivaretar oppfølging, samarbeid og utvikling rettet mot næringslivet. Stillingen ivaretar også andre utviklingsoppgaver rettet mot andre områder enn næring. Oppgavene er hovedsakelig av typen ikke-lovpålagte. Konsekvens: Ingen oppfølging eller utviklingsarbeid utover kjøp av saksbehandlerkapasitet til søknader til næringsfondstyret. Det er ikke kapasitet i administrasjonen til å ivareta de oppgaver som utføres gjennom stillingen.				



42		Stilling RO1 Alt 2 - servicekontoret		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-249 000	-499 000	-499 000	-499 000
Beskrivelse: Servicekontoret har tre stillinger som ivaretar fellesfunksjoner for alle enheter innen post, arkiv, fakturering, sentralbord, kundebehandling. Videre sekretariatsfunksjoner for politisk nivå samt en betydelig portefølje på saksbehandling og saksforberedelser. Kontoret har etterslep på en del, blant annet arkivplan.				
Konsekvens: En reduksjon i kapasiteten vil få konsekvenser for samtlige enheter og i fht kommunens oppfølging av post, arkiv, arkivplan, saksbehandling og annet. Det stilles store krav til et servicekontor mht service og oppfølging både internt og eksternt, og det vil ikke være mulig å følge dette opp på en god måte. Det er ikke ledig kapasitet i organisasjonen til å ivareta oppgavene, slik at oppgaveløsningen vil måtte reduseres tilsvarende en stilling.				
Risiko:				
Drøfting:				

43		Stilling RO1 Alt 3		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-188 000	-398 000	-398 000	-398 000
Beskrivelse: Gjelder en 60% stilling (innehaver kombinerer med annen stilling i kommunen). Stillingen ivaretar systemarbeid knyttet til nærvær/fravær ovenfor enhetene, et arbeid som er en del av forklaringen på at fraværet nå er gått noe ned. Videre ivaretar stillingen flere mindre, men viktige funksjoner som sjumilssteg-koordinator, kontaktperson ungdomsrådet, administrator brukerundersøkelser, tilflytterkontakt mv.				
Konsekvens: Dette arbeidet vil ikke bli utført og vil blant annet medføre bortfall av støtte og veiledning til lederne i fht nærværarbeid samt det systemarbeidet som gjøres på området. Øvrige funksjoner vil bortfalle. Det er ikke kapasitet i organisasjonen til å ivareta de oppgaver denne stillingen har.				

21		30% fast vikar i boligtjenesten		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-131 000	-131 000	-131 000	-131 000
Beskrivelse: Tiltaket medfører utfordringer i forhold til å utnytte ressursene optimalt. Dagsenteret vil i større grad bli benyttet, noe som gir rom for reduksjon i bemanningsfaktoren uten at tjenestetilbudet blir uforsvarlig.				
Konsekvens:				

20		Nedstyring 50% miljøarbeider Boligtjenesten		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-219 000	-219 000	-219 000	-219 000
Beskrivelse: Tiltaket medfører utfordringer i forhold til å utnytte ressursene optimalt. Dagsenteret vil i større grad bli benyttet, noe som gir rom for reduksjon i bemanningsfaktoren uten at tjenestetilbudet blir uforsvarlig.				
Konsekvens:				



17		Reduksjon vedlikehold av bygg		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-90 000	-90 000	-90 000	-90 000
Beskrivelse: Vedlikehold av kommunale bygg reduseres fra kr. 708.000,- til kr. 618.888,- med totalt kr 90.000,-. Vil få konsekvenser for vedlikeholdet av kommunale bygg.				
Konsekvens:				
Risiko:				
Drøfting:				

25		Nedstyring 40 % lærer Skøelv skole		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-217 000	-217 000	-217 000	-217 000
Beskrivelse: Et evt. nedtrekk på 2,7 prosent - vil tilsvare å ta ned en lærerstilling på ca. 40 %. Dette tilsvarer det ekstra øremerkede tilskuddet fra udir - som er ei 40 % lærerstilling - for å styrke begynneropplæringa på småtrinnet. Det skal ved årets slutt, rapporteres mht. hvordan disse midlene er brukt. Totalt vil vi ved en slik styrking disponere 8,40 lærerårsverk. Å beskjære budsjettet med 40 % - vil kunne medføre at vi mister dette øremerkede tilskuddet fra udir. Det vil i så fall medføre - hvis vi fortsatt må trekke ned dette beløpet - at vi blir stående igjen med 7,60 lærerårsverk. Dette vil i så fall medføre en reduksjon på ei 80 % lærerstilling, hvilket er vanskelig å forsvare i praksis.				
Konsekvens:				

24		Nedstyring 35 % lærer Gottesjord skole		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-213 000	-213 000	-213 000	-213 000
Beskrivelse: Aktuelt tiltak for å ta med drifta på Gottesjord skole med 2,75% i 2017: Kutte ei lærerstilling på 35%, noe som gir en innsparing som oppfyller oppdraget fra rådmannen på 215000. Dersom dette tiltaket gjennomføres vil det komme på toppen av fjorårets nedtrekk på en halv assistentstilling, slik at lærer- og voksentettheten kommer på et nivå som er vanskelig å gjennomføre i praksis. Konkret vil dette føre til mindre timer disponibel til deling og oppfølging av elevene våre.				
Konsekvens: Det er også verdt å merke seg at regjeringen i 2016 kom med øremerkede midler for å øke lærertettheten i småskolene. Dette gjorde at vi fra høsten 2016 har kunnet tilsette en 40 % ekstra lærerstilling. Dersom vi nå fjerner denne økningen vil vi ut fra kravene regjeringa har stilt til disse pengene miste dem, slik at reduksjonen i realiteten da blir på om lag 75 %. Gottesjord skole vil da gå ned fra 9,02 til 8,27 lærerstillinger. Dette vil være meget uforsvarlig, og langt utenfor det Sørreisa kommune kan/bør stå for som opplæringstilbud til våre unge og håpefulle.				

50		Reduksjon 100 % lærerstilling Sentralskolen		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	-555 000	-555 000	-555 000	-555 000
Beskrivelse: Aktuelt tiltak for å ta med drifta på Sentralskolen med 2,75% i 2017 er å kutte ei lærerstilling.				
Konsekvens: Dette vil da gå ut over deling i fagene norsk, matte og engelsk og det vil ikke være mulig med delte grupper i disse fagene.				

**Økonomiplan 2017-2020 til behandling i formannskapet 03.11.2016**

I henhold til kommunelovens § 44 pkt 6 skal "kommunestyret selv vedta økonomiplanen og endringer i denne. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet".

Konsekvensjustert budsjett viser kommunens budsjetturfordring i økonomiplanperioden 2017-2020. Formannskapet må innstille til kommunestyret tiltak som i sum medfører at kommunen minimum går i balanse per år i økonomiplanperioden.

Budsjett- og økonomiplan skal videre være satt opp på en oversiktlig måte. Obligatoriske budsjettskjema er regulert i Forskrift om årsbudsjett § 12 og det er dette nivå kommunestyret vedtar Sørreisa kommunes budsjetttrammer på. Disse er som følger:

BUDSJETTSKJEMA 1A (hele 1000)	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Skatt på inntekt og formue	-73 491	-75 755	-80 678	-80 339	-80 406	-79 945
Ordinært rammetilskudd	-118 741	-121 030	-121 529	-120 575	-119 776	-119 794
Skatt på eiendom	0	0	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-1 497	-1 353	-17 574	-17 464	-17 452	-17 436
Sum frie disponible inntekter	-193 729	-198 138	-219 781	-218 378	-217 634	-217 175
Renteinntekter og utbytte	-1 036	-765	-1 807	-1 807	-1 807	-1 807
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	7 483	7 603	7 730	8 260	8 483	9 355
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 176	11 259	10 600	11 300	11 600	11 000
Netto finansinntekter/-utgifter	15 622	18 097	16 523	17 753	18 276	18 548
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	3 744	0	0	0	0	0
Til bundne avsetninger	5	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 927	0	0	0	0	0
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-3 744	0	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	2 932	0	0	0	0	0
Overført til investeringsbudsjettet	720	861	943	943	943	943
Til fordeling drift	-174 455	-179 180	-202 315	-199 682	-198 415	-197 684
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	172 493	179 180	202 464	201 798	201 859	201 798
Merforbruk/mindreforbruk	-1 963	0	149	2 116	3 444	4 114

**BUDSJETTSKJEMA 1B (hele 1000)**

	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1 Politisk styring og felles drift:						
Netto	16 922	17 694	18 401	18 275	18 336	18 275
R2 Undervisning og barnehager:						
Netto	68 754	71 578	76 092	75 888	75 888	75 888
R3 Helse og sosialpleie og omsorg:						
Netto	77 901	82 338	83 209	83 209	83 209	83 209
R4 Kirke:						
Netto	1 835	1 805	1 850	1 850	1 850	1 850
R5 Kultur:						
Netto	3 923	3 540	16 468	16 132	16 132	16 132
R6 Teknisk og planlegging:						
Netto	6 863	8 180	12 024	12 024	12 024	12 024
R8 Frie inntekter - Skatt og rammetilskudd*						
Netto	0	0	0	0	0	0
R9 Finans og avsetninger*						
Netto	-3 705	-5 955	-5 579	-5 579	-5 579	-5 579
SUM FORDELT DRIFT SKJEMA 1B:						
Netto	172 493	179 180	202 464	201 798	201 859	201 798

**Beløpene på R8 og R9 er restbeløp på rammene som ikke er fordelt i skjema 1A*



ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT (hele 1000)	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Brukerbetalinger	-10 845	-10 452	-11 080	-11 080	-11 080	-11 080
Andre salgs- og leieinntekter	-24 713	-24 057	-23 105	-23 105	-23 105	-23 105
Overføringer med krav til motytelse	-47 995	-30 181	-30 379	-30 379	-30 379	-30 379
Rammetilskudd	-118 741	-121 030	-121 529	-120 575	-119 776	-119 794
Andre statlige overføringer	-12 777	-14 787	-19 252	-19 142	-19 130	-19 114
Andre overføringer	-42,852	-300	-300	-300	-300	-300
Skatt på inntekt og formue	-73 491	-75 755	-80 678	-80 339	-80 406	-79 945
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter	-5	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-288 610	-276 563	-286 324	-284 921	-284 177	-283 718
Lønnsutgifter	156 481	152 912	155 843	155 619	155 639	155 619
Sosiale utgifter	28 709	30 261	31 077	31 076	31 077	31 076
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	42 548	36 947	41 704	41 263	41 303	41 263
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	27 257	27 958	29 842	29 842	29 842	29 842
Overføringer	13 288	11 116	13 400	13 400	13 400	13 400
Avskrivninger	11 741	12 927	13 520	13 520	13 520	13 520
Fordelte utgifter	-393	-619	-1681	-1681	-1681	-1681
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	279 631	271 501	283 705	283 039	283 100	283 039
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-8 979	-5 062	-2 619	-1 882	-1 077	-679
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 284	-802	-1 844	-1 844	-1 844	-1 844
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-10	-20	-20	-20	-20	-20
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-1 294	-822	-1 864	-1 864	-1 864	-1 864
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	7 511	7 604	8 773	9 303	9 526	10 398
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 176	11 259	10 600	11 300	11 600	11 000
Utlån	0	20	20	20	20	20
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	16 687	18 883	19 393	20 623	21 146	21 418
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	15 393	18 061	17 529	18 759	19 282	19 554
Motpost avskrivninger	-11 741	-12 927	-13 543	-13 543	-13 543	-13 543
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-5 327	72	1 367	3 334	4 662	5 332
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-4337	0	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	-2 599	-1 789	-2 868	-2 868	-2 868	-2 868
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-6 937	-1 789	-2 868	-2 868	-2 868	-2 868
Overført til investeringsregnskapet	720	861	943	943	943	943
Dekning av tidligere års merforbruk	3744	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	2 927	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	2 910	856	707	707	707	707
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	10 301	1 717	1 650	1 650	1 650	1 650
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-1 963	0	149	2 116	3 444	4 114



Budsjettskjema 2A investering	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Investeringer i anleggsmidler	24 596	21 358	38 613	45 325	66 150	35 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 742	1 858	1 941	1 941	1 941	944
Utlån og forskutteringer	5 985	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Avdrag på lån	3 066	1 769	1 920	1 920	1 920	1 920
dekning av tidligere års udekket	1 666	0	0	0	0	0
Avsetninger	205	0	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	37 260	32 985	50 474	57 186	78 011	45 864
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	-19 414	-22 321	-40 629	-44 260	-60 920	-36 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-10	0	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	-2 764	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 201	-4 273	-5 984	-9 065	-13 230	-7 000
Mottatte avdrag på lån	-10 194	-1 769	-1 920	-1 920	-1 920	-1 920
Andre inntekter	-3 034	0	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-33 852	-31 127	-48 533	-55 245	-76 070	-44 920
Overført fra driftsregnskapet	-720	-861	-944	-944	-944	-944
Bruk av tidligere års udisponert	0		0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-2 663	-997	-997	-997	-997	0
Sum finansiering	-37 236	-32 985	-50 474	-57 186	-78 011	-45 864
Udekket/udisponert	25	0	0	0	0	0



Budsjettskjema 2B Investering

Tall i hele kroner (inkl. mva)*

	Rentesats 1,90 % 1,95 % 1,95 % 1,95 %				
Prosjektnavn/tiltak	2017	2018	2019	2020	Sum 2017-2020
Nye investeringer:					
Bad/ stellerom avdelingene på Ferdinand	250 000	0	0	0	250 000
Ombygging Laboratoriet Legekontoret	0	500 000	0	0	500 000
Nytt tak på Fredlund bygg.	300 000	0	0	0	300 000
Utbygging/ombygging Ferdinand bhg	3 500 000	0	0	0	3 500 000
Utbygging/ombygging Brekka bhg	4 300 000	4 300 000	0	0	8 600 000
Ny barnehage	0	14 000 000	21 000 000	0	35 000 000
Oppgradering Citrix løsning	187 500	0	0	0	187 500
Ny ESX server	150 000	0	150 000	0	300 000
Nye bærbare Sentralskolen	275 000	275 000	0	0	550 000
Smart tavler Sentralskolen	185 000	0	0	0	185 000
Oppgradering Sak og Arkiv	725 000	0	0	0	725 000
Oppgradering trådløse nettverket og kontroller + ny kabling	324 000	0	0	0	324 000
Ombygging servicekontor	250 000	0	0	0	250 000
Oppfølging helhetlig ROS	600 000	0	0	0	600 000
Vaskehall brannstasjon	354 000	0	0	0	354 000
Ombygging kokkeskole til bibliotek og skolerelaterte tjenester	9 500 000	0	0	0	9 500 000
EK-innskudd 2014, nedbetaling over 5 år	997 000	997 000	997 000	0	2 991 000
EK-innskudd KLP - Ny offentlig tjenestepensjonsordning	820 000	820 000	820 000	820 000	3 280 000
Egenkapitalinnskudd KLP - Sykepleierordningen	124 000	124 000	124 000	124 000	496 000
Selvkost:					
Overtakelse av Furøy og Djupvåg vannverk	8 200 000	0	0	0	8 200 000
Tidligere vedtatte investeringer og endringer i tidligere vedtatte investeringer som følge av justert fremdrift**:					
Nye lekeapparat til barn og unge	700 000	0	0	0	700 000
Nytt amfi i Kulturhuset	0	1 250 000	0	0	1 250 000
Nytt tak på sykehjemmet	1 875 000	0	0	0	1 875 000
Ny 1-10 skole i sentrum	0	25 000 000	45 000 000	35 000 000	105 000 000
Erverv av tomt til nyskolen	500 000	0	0	0	500 000
Planlegging nyskole	500 000	0	0	0	500 000
Opparbeiding av p-plass til ansatte i skolen	500 000	0	0	0	500 000
Betongrenovering svømmehallen, jfr. ksty-sak	5 437 500	0	0	0	5 437 500
Brutto nye investeringer	31 041 500	21 016 000	23 091 000	944 000	76 092 500
Brutto tidligere vedtatte investeringer	9 512 500	26 250 000	45 000 000	35 000 000	115 762 500
Sum	40 554 000	47 266 000	68 091 000	35 944 000	191 855 000
	2017	2018	2019	2020	Sum 2017-2020
SUM INVESTERINGER					
Finansiering:					
Overføring driftsmidler egenkapitalinnskudd KPL	-944 000	-944 000	-944 000	-944 000	-3 776 000
Ekstern finansiering	0	0	0	0	0
Bruk av fond	-997 000	-997 000	-997 000	0	-2 991 000
Bruk av tidligere års lån	-400 000	0	0	0	-400 000
Refusjon merverdiavgift	-5 984 000	-9 065 000	-13 230 000	-7 000 000	-35 279 000
Bruk av nye lånemidler	-32 229 000	-36 260 000	-52 920 000	-28 000 000	-149 409 000
Sum finansiering	-40 554 000	-47 266 000	-68 091 000	-35 944 000	-191 855 000
Driftsmessige konsekvenser nye lånemidler:					
Avdrag	700 099	1 890 198	3 052 198	4 074 198	9 716 691
Renter	306 176	968 349	1 800 995	2 530 447	5 605 966
Sum renter og avdrag	1 006 274	2 858 546	4 853 192	6 604 644	15 322 657



ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING (hele 1000)	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-10	0	0	0	0	0
Andre salgsinntekter	-3 034	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-7 419	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 201	-4 273	-5 984	-9 065	-13 230	-7 000
Statlige overføringer	0	-2 764	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0	0	0
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-11 664	-7 037	-5 984	-9 065	-13 230	-7 000
Lønnsutgifter	0	0	159	159	159	159
Sosiale utgifter	0	0	41	41	41	41
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	23 395	21 358	38 413	45 125	65 950	34 800
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	0	0	0	0	0
Overføringer	1 201	0	0	0	0	0
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0
Sum utgifter	24 596	21 358	38 613	45 325	66 150	35 000
Avdrag på lån	3 066	1 769	1 920	1 920	1 920	1 920
Utlån	5 985	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 742	1 858	1 941	1 941	1 941	944
Dekning av tidl. års udekket merforbruk	1 666	0	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsatt til bundne fond	205	0	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	12 664	11 627	11 861	11 861	11 861	10 864
Finansieringsbehov	25 597	25 948	44 490	48 121	64 781	38 864
Bruk av lån	-19 414	-22 321	-40 629	-44 260	-60 920	-36 000
Mottatte avdrag på utlån	-2 775	-1 769	-1 920	-1 920	-1 920	-1 920
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	-720	-861	-944	-944	-944	-944
Bruk av disposisjonsfond	-2 663	-997	-997	-997	-997	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	0	0	0	0	0	0
Sum finansiering	-25 572	-25 948	-44 490	-48 121	-64 781	-38 864
Udekket/udisponert	25	0	0	0	0	0



Økonomiplan 2017-2020 til behandling i hovedutvalg

Etter at formannskapet hadde behandlet rådmanns forslag til budsjett 2017, økonomiplan 2017-2020 i sak 69/16 den 03.11.2016 ble saken sendt videre til hovedutvalgene for innspill.

Hovedutvalgenes behandling og vedtak er som følger:

Oppvekst- og kulturutvalgets behandling sak 31/16:

Behandling:

Rådmannen orienterte om status på budsjettarbeidet.

Lederens forslag til vedtak:

1. Oppvekst- og kulturutvalget gir sin berømmelse til budsjettprosess og det fremlagte økonomidokumentet.
2. Økonomidokumentets kuttliste inneholder flere tiltak innenfor OKU-området på utredede tiltak for generelt nedtrekk på driftsrammene, og flere av disse er tiltak som tidligere har vært prioriterte tiltak av OKU. Oppvekst- og kulturutvalget ser derfor med stor bekymring på de kuttene som er skissert i kuttlisten.
3. Oppvekst- og kulturutvalget ønsker å behandle ev. nødvendige framtidige nedstyringstiltak etter at regnskapstallene for 2016 er klare.
4. Oppvekst- og kulturutvalget har ellers ingen tilføyelser til det fremlagte dokumentet.

Vedtak:

Enstemmig som lederens forslag

1. Oppvekst- og kulturutvalget gir sin berømmelse til budsjettprosess og det fremlagte økonomidokumentet.
2. Økonomidokumentets kuttliste inneholder flere tiltak innenfor OKU-området på utredede tiltak for generelt nedtrekk på driftsrammene, og flere av disse er tiltak som tidligere har vært prioriterte tiltak av OKU. Oppvekst- og kulturutvalget ser derfor med stor bekymring på de kuttene som er skissert i kuttlisten.
3. Oppvekst- og kulturutvalget ønsker å behandle ev. nødvendige framtidige nedstyringstiltak etter at regnskapstallene for 2016 er klare.
4. Oppvekst- og kulturutvalget har ellers ingen tilføyelser til det fremlagte dokumentet.

Helse- og sosialutvalgets behandling sak 48/16:

Behandling:

Vedtak:

Enstemmig:

1. Helse og sosialutvalget gir sin berømmelse til budsjettprosessen og det fremlagte økonomidokumentet.



2. Økonomidokumentets kuttliste inneholder flere tiltak innenfor HSU-området på utredede tiltak for generelt nedtrekk på driftsrammene.
3. De fleste tiltakene på kuttlista innenfor HSU-området vurderes å være innenfor de forebyggende tjenestene noe som ikke er forenelig med HSU's politiske prioriterte områder for inneværende kommunestyreperiode, jfr. sak 10/16.
4. Helse og sosialutvalget ønsker å behandle ev. nødvendige framtidige nedstyringstiltak etter at regnskapstallene for 2016 er klare.
5. Helse og sosialutvalget har ellers ingen tilføyelser til det framlagte dokumentet.

Teknisk og arealutvalgets behandling sak 58/16:**Behandling:****Vedtak:****Enstemmig:****TAU vil etter gjennomgang av budsjettforslaget påpeke følgende:**

-VAR området: Unngå «jo-jo» prising av kommunale avgifter. Positivt med reduksjon av avgiftene, men negativt om det følges av en betydelig økning kommende år.

-TAU forutsetter at inntekspotensialet på kommunale boliger utnyttes ved at husleie settes til gjengs husleie.

- TAU viser for øvrig til sine innspill om investering.

- Stenging av veglys

Vil ikke tilrå avstenging hele døgnet i perioder. Nattstenging antas å gi liten økonomisk effekt. Dette er en gjenganger i påviste innsparinger, og bør nå permanent strykes fra den lista.

-Vegvedlikehold er i dag på et minimumsnivå, og TAU vil sterkt fraråde at dette på nytt rammes av «ostehøvel»-nedskjæring.

- Bygningsvedlikehold-amme vurdering som for vegvedlikehold.

-TAU har gjentatte ganger pekt på at det er for lite driftsmidler på vedlikeholdssektoren. Konsekvensen er forfall av eksisterende infrastruktur. Nye låneopptak vil belaste driftsbudsjettet ytterligere. Sett på denne bakgrunn vil TAU sterkt påpeke nødvendigheten av en kristisk gjennomgang av hvilket låneopptak som er forsvarlig i framtida.



Formannskapetets behandling og innstilling til økonomiplan 2017-2020

Årsbudsjettet og økonomiplanen skal vedtas av kommunestyret etter innstilling fra formannskapet. Formannskapet i Sørreisa behandlet i sak 79/16 den 24.11.2016 rådmannens forslag til årsbudsjett 2017, økonomiplan 2017-2020.

Behandling:

Jørn Lindbøl innvilget permisjon.

Ordføreren la fram slikt forslag til vedtak på vegne av SP og AP:

1. Økonomiplandokumentet vedtas slik det foreligger med tillegg for formannskapetets eventuelle forslag til endringer. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2017. De økonomiske oversiktene vedtas som en del av budsjettet.
2. Avgifter og satser vedtas i henhold til vedlagt betalingsregulativ for 2017.
3. Investeringer vedtas i henhold til hovedoversikt investeringer, Budsjettskjema 2B.
4. Investeringsprosjektet «Utbygging vannledning Finnset», tiltak 36/17 innarbeides i investeringsbudsjettet, med oppstart i 2017.
5. Lån for nye investeringer vedtas etter følgende tabell:

	2017	2018	2019	2020
Låneopptak (1000 kr)	32 529	38 560	52 920	28 000

6. Det tas opp startlån i Husbanken med kr 8,0 mill. i 2017.
7. Det tas opp likviditetslån/kassakreditt eller tilsvarende for Sørreisa kommunes trekkrettigheter for 2017. Rammen settes til inntil 20 mill.kr.
8. Lønnspekt er avsatt ihht. lønnsvekst i kommunal deflator. Rådmannen gis fullmakt til å fordele fellespost for lønnsvekst på driftsrammene.
9. Ordførerens godtgjørelse settes i henhold til vedtatt reglement.
10. Med bakgrunn i en positiv utvikling i prognosen for befolkningsutvikling setter kommunestyret opp inntektsanslaget med kr. 172.000. Derved er budsjettutfordringen på kr 150.000 saldert, i tillegg til rammeøkning på rammeområde 2, kr. 22.000,- jfr pkt 11
11. Kommunestyret vil gi signal om å bringe et nytt og positivt element, Ungt entreprenørskap, inn i skolen. Rammeområde 2 tilføres kr 22.000 som en engangsbevilgning for å komme i gang med dette tiltaket.
12. Kommunestyret er kjent med de økonomiske utfordringene vi får i økonomiplanperioden ved å starte planlegging og bygging av ny barnehage og skole.
13. Overordnet planlegging skal gis prioritet (jf planstrategien) slik at kommuneplanens samfunnsdel og arealdel kommer på plass så snart som mulig. Dersom rådmannen finner å måtte gå utover tildelt ramme for å realisere dette, legges det fram sak om



dette til politisk behandling.

14. Saldering av budsjettene fra 2018 og utover i planperioden skjer ved prosentvis nedtrekk på de enkelte rammeområder. Kommunestyret vil vurdere dette på nytt dersom befolkningsutviklingen, og derved inntektene, blir så positiv som den sist framlagte prognose.

Vedtak:**Enstemmig som forslag fra SP og AP:**

1. Økonomiplandokumentet vedtas slik det foreligger med tillegg for formannskapet eventuelle forslag til endringer. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2017. De økonomiske oversiktene vedtas som en del av budsjettet.
2. Avgifter og satser vedtas i henhold til vedlagt betalingsregulativ for 2017.
3. Investeringer vedtas i henhold til hovedoversikt investeringer, Budsjettskjema 2B.
4. Investeringsprosjektet «Utbygging vannledning Finnset», tiltak 36/17 innarbeides i investeringsbudsjettet, med oppstart i 2017.
5. Lån for nye investeringer vedtas etter følgende tabell:

	2017	2018	2019	2020
Låneopptak (1000 kr)	32 529	38 560	52 920	28 000

6. Det tas opp startlån i Husbanken med kr 8,0 mill. i 2017.
7. Det tas opp likviditetslån/kassakreditt eller tilsvarende for Sørreisa kommunes trekkrettigheter for 2017. Rammen settes til inntil 20 mill.kr.
8. Lønnspekt er avsatt ihht. lønnsvekst i kommunal deflator. Rådmannen gis fullmakt til å fordele fellespost for lønnsvekst på driftsrammene.
9. Ordførerens godtgjørelse settes i henhold til vedtatt reglement.
10. Med bakgrunn i en positiv utvikling i prognosen for befolkningsutvikling setter kommunestyret opp inntektsanslaget med kr. 172.000. Derved er budsjettutfordringen på kr 150.000 saldert, i tillegg til rammeøkning på rammeområde 2, kr. 22.000,- jfr pkt 11
11. Kommunestyret vil gi signal om å bringe et nytt og positivt element, Ungt entreprenørskap, inn i skolen. Rammeområde 2 tilføres kr 22.000 som en engangsbevilgning for å komme i gang med dette tiltaket.
12. Kommunestyret er kjent med de økonomiske utfordringene vi får i økonomiplanperioden ved å starte planlegging og bygging av ny barnehage og skole.
13. Overordnet planlegging skal gis prioritet (jf planstrategien) slik at kommuneplanens samfunnsdel og arealdel kommer på plass så snart som mulig. Dersom rådmannen



finner å måtte gå utover tildelt ramme for å realisere dette, legges det fram sak om dette til politisk behandling.

14. Saldering av budsjettene fra 2018 og utover i planperioden skjer ved prosentvis nedtrekk på de enkelte rammeområder. Kommunestyret vil vurdere dette på nytt dersom befolkningsutviklingen, og derved inntektene, blir så positiv som den sist framlagte prognose.

**Hovedoversikter i henhold til formannskapets innstilling:**

BUDSJETTSKJEMA 1A (hele 1000)	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Skatt på inntekt og formue	-73 491	-75 755	-80 678	-80 339	-80 406	-79 945
Ordinært rammetilskudd	-118 741	-121 030	-121 700	-120 575	-119 776	-119 794
Skatt på eiendom	0	0	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-1 497	-1 353	-17 574	-17 464	-17 452	-17 436
Sum frie disponible inntekter	-193 729	-198 138	-219 952	-218 378	-217 634	-217 175
Renteinntekter og utbytte	-1 036	-765	-1 807	-1 807	-1 807	-1 807
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	7 483	7 603	7 730	8 260	8 483	9 355
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 176	11 259	10 600	11 300	11 600	11 000
Netto finansinntekter/-utgifter	15 622	18 097	16 523	17 753	18 276	18 548
Dekning av tidl års regnsk m merforbruk	3 744	0	0	0	0	0
Til bundne avsetninger	5	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 927	0	0	0	0	0
Bruk av tidl års regnsk m mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-3 744	0	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	2 932	0	0	0	0	0
Overført til investeringsbudsjettet	720	861	943	943	943	943
Til fordeling drift	-174 455	-179 180	-202 486	-199 682	-198 415	-197 684
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	172 493	179 180	202 486	199 682	198 415	197 684
Merforbruk/mindreforbruk	-1 963	0	0	0	0	0

**BUDSJETTSKJEMA 1B (hele 1000)**

	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1 Politisk styring og felles drift:						
Netto	16 922	17 694	18 401	18 086	18 029	17 909
R2 Undervisning og barnehager:						
Netto	68 754	71 578	76 114	75 128	74 642	74 397
R3 Helse og sosialpleie og omsorg:						
Netto	77 901	82 338	83 209	82 354	81 823	81 555
R4 Kirke:						
Netto	1 835	1 805	1 850	1 831	1 819	1 813
R5 Kultur:						
Netto	3 923	3 540	16 468	15 963	15 858	15 805
R6 Teknisk og planlegging:						
Netto	6 863	8 180	12 024	11 900	11 824	11 785
R8/R9 Frie inntekter - Skatt og rammetilskudd, Finans og avsetninger*						
Netto	-3 705	-5 955	-5 579	-5 579	-5 579	-5 579
SUM FORDELT DRIFT SKJEMA 1B:						
Netto	172 493	179 180	202 486	199 682	198 415	197 684

**Beløpene på R8/R9 er restbeløp som ikke er fordelt i skjema 1A*



ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT (hele 1000)	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Brukerbetalinger	-10 845	-10 452	-11 080	-11 080	-11 080	-11 080
Andre salgs- og leieinntekter	-24 713	-24 057	-23 105	-23 105	-23 105	-23 105
Overføringer med krav til motytelse	-47 995	-30 181	-30 379	-30 379	-30 379	-30 379
Rammetilskudd	-118 741	-121 030	-121 700	-120 575	-119 776	-119 794
Andre statlige overføringer	-12 777	-14 787	-19 252	-19 142	-19 130	-19 114
Andre overføringer	-42,852	-300	-300	-300	-300	-300
Skatt på inntekt og formue	-73 491	-75 755	-80 678	-80 339	-80 406	-79 945
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter	-5	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-288 610	-276 563	-286 495	-284 921	-284 177	-283 718
Lønnsutgifter	156 481	152 912	155 843	155 619	155 639	155 619
Sosiale utgifter	28 709	30 261	31 077	31 076	31 077	31 076
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	42 548	36 947	41 704	41 263	41 303	41 263
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	27 257	27 958	29 864	29 864	29 864	29 864
Overføringer	13 288	11 116	13 400	11 262	9 934	9 264
Avskrivninger	11 741	12 927	13 520	13 520	13 520	13 520
Fordelte utgifter	-393	-619	-1681	-1681	-1681	-1681
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	279 631	271 501	283 727	280 923	279 656	278 925
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-8 979	-5 062	-2 768	-3 998	-4 521	-4 793
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 284	-802	-1 844	-1 844	-1 844	-1 844
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-10	-20	-20	-20	-20	-20
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-1 294	-822	-1 864	-1 864	-1 864	-1 864
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	7 511	7 604	8 773	9 303	9 526	10 398
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 176	11 259	10 600	11 300	11 600	11 000
Utlån	0	20	20	20	20	20
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	16 687	18 883	19 393	20 623	21 146	21 418
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	15 393	18 061	17 529	18 759	19 282	19 554
Motpost avskrivninger	-11 741	-12 927	-13 543	-13 543	-13 543	-13 543
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-5 327	72	1 218	1 218	1 218	1 218
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-4337	0	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	-2 599	-1 789	-2 868	-2 868	-2 868	-2 868
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-6 937	-1 789	-2 868	-2 868	-2 868	-2 868
Overført til investeringsregnskapet	720	861	943	943	943	943
Dekning av tidligere års merforbruk	3744	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	2 927	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	2 910	856	707	707	707	707
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	10 301	1 717	1 650	1 650	1 650	1 650
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-1 963	0	0	0	0	0



Budsjettskjema 2A investering	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Investeringer i anleggsmidler	24 596	21 358	38 913	47 625	66 150	35 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 742	1 858	1 941	1 941	1 941	944
Utlån og forskutteringer	5 985	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Avdrag på lån	3 066	1 769	1 920	1 920	1 920	1 920
dekning av tidligere års udekket	1 666	0	0	0	0	0
Avsetninger	205	0	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	37 260	32 985	50 774	59 486	78 011	45 864
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	-19 414	-22 321	-40 929	-46 560	-60 920	-36 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-10	0	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	-2 764	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 201	-4 273	-5 984	-9 065	-13 230	-7 000
Mottatte avdrag på lån	-10 194	-1 769	-1 920	-1 920	-1 920	-1 920
Andre inntekter	-3 034	0	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-33 852	-31 127	-48 833	-57 545	-76 070	-44 920
Overført fra driftsregnskapet	-720	-861	-944	-944	-944	-944
Bruk av tidligere års udisponert	0		0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-2 663	-997	-997	-997	-997	0
Sum finansiering	-37 236	-32 985	-50 774	-59 486	-78 011	-45 864
Udekket/udisponert	25	0	0	0	0	0



Investeringer 2017 - 2020

Tall i hele kroner (inkl. mva)*

	Rentesats				
	1,90 %	1,95 %	1,95 %	1,95 %	
Prosjektnavn/tiltak	2017	2018	2019	2020	Sum 2017-2020
Nye investeringer:					
Bad/ stellerom avdelingene på Ferdinand	250 000	0	0	0	250 000
Ombygging Laboratoriet Legekontoret	0	500 000	0	0	500 000
Nytt tak på Fredlund bygg.	300 000	0	0	0	300 000
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
Utbygging/ombygging Ferdinand bhg	3 500 000	0	0	0	3 500 000
Utbygging/ombygging Brekka bhg	4 300 000	4 300 000	0	0	8 600 000
Ny barnehage	0	14 000 000	21 000 000	0	35 000 000
Oppgradering Citrix løsning	187 500	0	0	0	187 500
Ny ESX server	150 000	0	150 000	0	300 000
Nye bærbare Sentralskolen	275 000	275 000	0	0	550 000
Smart tavler Sentralskolen	185 000	0	0	0	185 000
Oppgradering Sak og Arkiv	725 000	0	0	0	725 000
Oppgradering trådløse nettverket og kontroller + ny kabling	324 000	0	0	0	324 000
Ombygging servicekontor	250 000	0	0	0	250 000
Oppfølging helhetlig ROS	600 000	0	0	0	600 000
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
Vaskehall brannstasjon	354 000	0	0	0	354 000
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
Ombygging kokkeskole til bibliotek og solerelaterte tjenester	9 500 000	0	0	0	9 500 000
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
EK-innskudd 2014, nedbetaling over 5 år	997 000	997 000	997 000	0	2 991 000
EK-innskudd KLP - Ny offentlig tjenstepensjonsordning	820 000	820 000	820 000	820 000	3 280 000
Egenkapitalinnskudd KLP - Sykepleierordningen	124 000	124 000	124 000	124 000	496 000
Selvkost:					
Overtakelse av Furøy og Djupvåg vannverk	8 200 000	0	0	0	8 200 000
Utbygging vannledning til Finnseth	300 000	2 300 000	0	0	2 600 000
Tidligere vedtatte investeringer og endringer i tidligere vedtatte investeringer som følge av justert fremdrift**:					
Nye lekeapparat til barn og unge	700 000	0	0	0	700 000
Nytt amfi i Kulturhuset	0	1 250 000	0	0	1 250 000
Nytt tak på sykehjemmet	1 875 000	0	0	0	1 875 000
Ny 1-10 skole i sentrum	0	25 000 000	45 000 000	35 000 000	105 000 000
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
Erverv av tomt til nyskolen	500 000	0	0	0	500 000
Planlegging nyskole	500 000	0	0	0	500 000
Opparbeiding av p-plass til ansatte i skolen	500 000	0	0	0	500 000
Betongrenovering svømmehallen, jfr. ksty-sak	5 437 500	0	0	0	5 437 500
Brutto nye investeringer	31 341 500	23 316 000	23 091 000	944 000	78 692 500
Brutto tidligere vedtatte investeringer	9 512 500	26 250 000	45 000 000	35 000 000	115 762 500
Sum	40 854 000	49 566 000	68 091 000	35 944 000	194 455 000
	2017	2018	2019	2020	Sum 2017-2020
SUM INVESTERINGER					
Finansiering:					
Overføring driftsmidler egenkapitalinnskudd KPL	-944 000	-944 000	-944 000	-944 000	-3 776 000
Ekstern finansiering	0	0	0	0	0
Bruk av fond	-997 000	-997 000	-997 000	0	-2 991 000
Bruk av tidligere års lån	-400 000	0	0	0	-400 000
Refusjon merverdiavgift	-5 984 000	-9 065 000	-13 230 000	-7 000 000	-35 279 000
Bruk av nye lånemidler	-32 529 000	-38 560 000	-52 920 000	-28 000 000	-152 009 000
Sum finansiering	-40 854 000	-49 566 000	-68 091 000	-35 944 000	-194 455 000
Driftsmessige konsekvenser nye lånemidler:					
Avdrag	703 849	1 926 448	3 117 198	4 139 198	9 886 691
Renter	309 026	996 550	1 850 915	2 579 099	5 735 590
Sum renter og avdrag	1 012 874	2 922 998	4 968 112	6 718 297	15 622 281

I tillegg kommer pågående investeringer hvor finansiering allerede er ivarettatt, jfr. Investeringsrapport øk.rapp.



ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING (hele 1000)	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-10	0	0	0	0	0
Andre salgsinntekter	-3 034	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-7 419	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 201	-4 273	-5 984	-9 065	-13 230	-7 000
Statlige overføringer	0	-2 764	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0	0	0
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-11 664	-7 037	-5 984	-9 065	-13 230	-7 000
Lønnsutgifter	0	0	159	159	159	159
Sosiale utgifter	0	0	41	41	41	41
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	23 395	21 358	38 713	47 425	65 950	34 800
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	0	0	0	0	0
Overføringer	1 201	0	0	0	0	0
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0	0	0
Fordeelte utgifter	0	0	0	0	0	0
Sum utgifter	24 596	21 358	38 913	47 625	66 150	35 000
Avdrag på lån	3 066	1 769	1 920	1 920	1 920	1 920
Utlån	5 985	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 742	1 858	1 941	1 941	1 941	944
Dekning av tidl. års udekket merforbruk	1 666	0	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsatt til bundne fond	205	0	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	12 664	11 627	11 861	11 861	11 861	10 864
Finansieringsbehov	25 597	25 948	44 790	50 421	64 781	38 864
Bruk av lån	-19 414	-22 321	-40 929	-46 560	-60 920	-36 000
Mottatte avdrag på utlån	-2 775	-1 769	-1 920	-1 920	-1 920	-1 920
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	-720	-861	-944	-944	-944	-944
Bruk av disposisjonsfond	-2 663	-997	-997	-997	-997	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	0	0	0	0	0	0
Sum finansiering	-25 572	-25 948	-44 790	-50 421	-64 781	-38 864
Udekket/udisponert	25	0	0	0	0	0



Formannskapetets innstilling til økonomiplan 2017-2020 til behandling i AMU, Eldrerådet og Kommunalt råd for funksjonshemmede

Etter at formannskapet hadde gitt til innstilling til budsjett 2017, økonomiplan 2017-2020 i sak 79/16 den 24.11.2016 kunne arbeidsmiljøutvalget (AMU), Eldrerådet og Kommunalt råd for funksjonshemmede komme med uttalelse til kommunestyret.

Rådenes behandling og vedtak er som følger:

Arbeidsmiljøutvalgets behandling sak 13/16:

Behandling:

Vedtak:

Enstemmig:

Tas til orientering.

Eldrerådets behandling sak 32/16:

Behandling:

Rådmann v/kommunalsjef orienterer kort om budsjett 2017 – økonomiplan 2017-2020.

Vedtak:

Enstemmig:

Eldrerådet tar saken til orientering.

Kommunalt råd for funksjonshemmedes behandling sak 23/16:

Behandling:

Rådmann v/kommunalsjef orienterer kort om budsjett 2017 /økonomiplan 2017-2020 - Sørreisa kommune.

Vedtak:

Enstemmig:

Saken tas til orientering.



Kommunestyrets behandling og vedtak til økonomiplan 2017-2020

Årsbudsjettet og økonomiplanen skal vedtas av kommunestyret etter innstilling fra formannskapet. Kommunestyret i Sørreisa behandlet i sak 90/16 den 08.12.2016 formannskapets innstilling til årsbudsjett 2017, økonomiplan 2017-2020.

Kommunestyrets behandling sak 90/16:

Behandling:

Tilstede 15 av 15 representanter.

Lagt fram i møtet:

- Samlet saksfremstilling Eldretådet sak 32/16: budsjett 2017-økonomiplan 2017-2020
- Samlet saksfremstilling Kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne sak 23/16: budsjett 2017-økonomiplan 2017-2020

Gruppemøte kl. 12.00-12.20 og 12.45-12.55

Forslag fra Sørreisa arbeiderparti v/Paul Dahlø:

Nytt pkt 15:

15. Rådmannen bes utrede muligheten for utbygging av to avdelinger ved Brekka barnehage, eventuelt Gjerdsletta barnehage.

Forslag fra Fremskrittspartiet v/Tonje Lavik:

Nytt pkt. 16:

Rådmannen bes innhente opplysninger, herunder kostnader og mulighet for privat drift av barnehager i kommunen, som egges frem for kommunestyret til behandling.

Votering:

Formannskapets innstilling enstemmig vedtatt:

Forslag nytt pkt 15 enstemmig vedtatt

Forslag nytt pkt 16 enstemmig vedtatt

Votering pkt. 1-16 Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Enstemmig:

1. *Økonomiplandokumentet vedtas slik det foreligger med tillegg for formannskapets eventuelle forslag til endringer. Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2017. De økonomiske oversiktene vedtas som en del av budsjettet.*
2. *Avgifter og satser vedtas i henhold til vedlagt betalingsregulativ for 2017.*
3. *Investeringer vedtas i henhold til hovedoversikt investeringer, Budsjettskjema 2B.*
4. *Investeringsprosjektet «Utbygging vannledning Finnset», tiltak 36/17 innarbeides i investeringsbudsjettet, med oppstart i 2017.*
5. *Lån for nye investeringer vedtas etter følgende tabell:*



	2017	2018	2019	2020
Låneopptak (1000 kr)	32 529	38 560	52 920	28 000

6. *Det tas opp startlån i Husbanken med kr 8,0 mill. i 2017.*
7. *Det tas opp likviditetslån/kassakreditt eller tilsvarende for Sørreisa kommunes trekkrettigheter for 2017. Rammen settes til inntil 20 mill.kr.*
8. *Lønnspott er avsatt ihht. lønnsvekst i kommunal deflator. Rådmannen gis fullmakt til å fordele fellespost for lønnsvekst på driftsrammene.*
9. *Ordførerens godtgjørelse settes i henhold til vedtatt reglement.*
10. *Med bakgrunn i en positiv utvikling i prognosen for befolkningsutvikling setter kommunestyret opp inntektsanslaget med kr. 172.000. Derved er budsjettutfordringen på kr 150.000 saldert, i tillegg til rammeøkning på rammeområde 2, kr. 22.000,- jfr pkt 11*
11. *Kommunestyret vil gi signal om å bringe et nytt og positivt element, Ungt entreprenørskap, inn i skolen. Rammeområde 2 tilføres kr 22.000 som en engangsbevilgning for å komme i gang med dette tiltaket.*
12. *Kommunestyret er kjent med de økonomiske utfordringene vi får i økonomiplanperioden ved å starte planlegging og bygging av ny barnehage og skole.*
13. *Overordnet planlegging skal gis prioritet (jf planstrategien) slik at kommuneplanens samfunnsdel og arealdel kommer på plass så snart som mulig. Dersom rådmannen finner å måtte gå utover tildelt ramme for å realisere dette, legges det fram sak om dette til politisk behandling.*
14. *Saldering av budsjettene fra 2018 og utover i planperioden skjer ved prosentvis nedtrekk på de enkelte rammeområder. Kommunestyret vil vurdere dette på nytt dersom befolkningsutviklingen, og derved inntektene, blir så positiv som den sist framlagte prognose.*
15. *Rådmannen bes utrede muligheten for utbygging av to avdelinger ved Brekka barnehage, eventuelt Gjerdsletta barnehage.*
16. *Rådmannen bes innhente opplysninger, herunder kostnader og mulighet for privat drift av barnehager i kommunen, som egges frem for kommunestyret til behandling.*

**Hovedoversikter i henhold til kommunestyrets vedtak:**

BUDSJETTSKJEMA 1A (hele 1000)	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Skatt på inntekt og formue	-73 491	-75 755	-80 678	-80 339	-80 406	-79 945
Ordinært rammetilskudd	-118 741	-121 030	-121 700	-120 575	-119 776	-119 794
Skatt på eiendom	0	0	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-1 497	-1 353	-17 574	-17 464	-17 452	-17 436
Sum frie disponible inntekter	-193 729	-198 138	-219 952	-218 378	-217 634	-217 175
Renteinntekter og utbytte	-1 036	-765	-1 807	-1 807	-1 807	-1 807
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	7 483	7 603	7 730	8 260	8 483	9 355
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 176	11 259	10 600	11 300	11 600	11 000
Netto finansinntekter/-utgifter	15 622	18 097	16 523	17 753	18 276	18 548
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	3 744	0	0	0	0	0
Til bundne avsetninger	5	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 927	0	0	0	0	0
Bruk av tidl års regnskm mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-3 744	0	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	2 932	0	0	0	0	0
Overført til investeringsbudsjettet	720	861	943	943	943	943
Til fordeling drift	-174 455	-179 180	-202 486	-199 682	-198 415	-197 684
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	172 493	179 180	202 486	199 682	198 415	197 684
Merforbruk/mindreforbruk	-1 963	0	0	0	0	0

**BUDSJETTSKJEMA 1B (hele 1000)**

	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
R1 Politisk styring og felles drift:						
Netto	16 922	17 694	18 401	18 086	18 029	17 909
R2 Undervisning og barnehager:						
Netto	68 754	71 578	76 114	75 128	74 642	74 397
R3 Helse og sosialpleie og omsorg:						
Netto	77 901	82 338	83 209	82 354	81 823	81 555
R4 Kirke:						
Netto	1 835	1 805	1 850	1 831	1 819	1 813
R5 Kultur:						
Netto	3 923	3 540	16 468	15 963	15 858	15 805
R6 Teknisk og planlegging:						
Netto	6 863	8 180	12 024	11 900	11 824	11 785
R8/R9 Frie inntekter - Skatt og rammetilskudd, Finans og avsetninger*						
Netto	-3 705	-5 955	-5 579	-5 579	-5 579	-5 579
SUM FORDELT DRIFT SKJEMA 1B:						
Netto	172 493	179 180	202 486	199 682	198 415	197 684

**Beløpene på R8/R9 er restbeløp som ikke er fordelt i skjema 1A*



ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT (hele 1000)	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Brukerbetalinger	-10 845	-10 452	-11 080	-11 080	-11 080	-11 080
Andre salgs- og leieinntekter	-24 713	-24 057	-23 105	-23 105	-23 105	-23 105
Overføringer med krav til motytelse	-47 995	-30 181	-30 379	-30 379	-30 379	-30 379
Rammetilskudd	-118 741	-121 030	-121 700	-120 575	-119 776	-119 794
Andre statlige overføringer	-12 777	-14 787	-19 252	-19 142	-19 130	-19 114
Andre overføringer	-42,852	-300	-300	-300	-300	-300
Skatt på inntekt og formue	-73 491	-75 755	-80 678	-80 339	-80 406	-79 945
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter	-5	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-288 610	-276 563	-286 495	-284 921	-284 177	-283 718
Lønnsutgifter	156 481	152 912	155 843	155 619	155 639	155 619
Sosiale utgifter	28 709	30 261	31 077	31 076	31 077	31 076
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	42 548	36 947	41 704	41 263	41 303	41 263
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	27 257	27 958	29 864	29 864	29 864	29 864
Overføringer	13 288	11 116	13 400	11 262	9 934	9 264
Avskrivninger	11 741	12 927	13 520	13 520	13 520	13 520
Fordelte utgifter	-393	-619	-1681	-1681	-1681	-1681
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	279 631	271 501	283 727	280 923	279 656	278 925
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-8 979	-5 062	-2 768	-3 998	-4 521	-4 793
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 284	-802	-1 844	-1 844	-1 844	-1 844
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-10	-20	-20	-20	-20	-20
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-1 294	-822	-1 864	-1 864	-1 864	-1 864
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	7 511	7 604	8 773	9 303	9 526	10 398
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 176	11 259	10 600	11 300	11 600	11 000
Utlån	0	20	20	20	20	20
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	16 687	18 883	19 393	20 623	21 146	21 418
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	15 393	18 061	17 529	18 759	19 282	19 554
Motpost avskrivninger	-11 741	-12 927	-13 543	-13 543	-13 543	-13 543
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-5 327	72	1 218	1 218	1 218	1 218
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-4337	0	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	-2 599	-1 789	-2 868	-2 868	-2 868	-2 868
Bruk av likviditesreserve	0	0	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-6 937	-1 789	-2 868	-2 868	-2 868	-2 868
Overført til investeringsregnskapet	720	861	943	943	943	943
Dekning av tidligere års merforbruk	3744	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	2 927	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	2 910	856	707	707	707	707
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER (K)	10 301	1 717	1 650	1 650	1 650	1 650
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-1 963	0	0	0	0	0



Budsjettskjema 2A investering	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Investeringer i anleggsmidler	24 596	21 358	38 913	47 625	66 150	35 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 742	1 858	1 941	1 941	1 941	944
Utlån og forskutteringer	5 985	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Avdrag på lån	3 066	1 769	1 920	1 920	1 920	1 920
dekning av tidligere års udekket	1 666	0	0	0	0	0
Avsetninger	205	0	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	37 260	32 985	50 774	59 486	78 011	45 864
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	-19 414	-22 321	-40 929	-46 560	-60 920	-36 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-10	0	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	-2 764	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 201	-4 273	-5 984	-9 065	-13 230	-7 000
Mottatte avdrag på lån	-10 194	-1 769	-1 920	-1 920	-1 920	-1 920
Andre inntekter	-3 034	0	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-33 852	-31 127	-48 833	-57 545	-76 070	-44 920
Overført fra driftsregnskapet	-720	-861	-944	-944	-944	-944
Bruk av tidligere års udisponert	0		0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-2 663	-997	-997	-997	-997	0
Sum finansiering	-37 236	-32 985	-50 774	-59 486	-78 011	-45 864
Udekket/udisponert	25	0	0	0	0	0

**Budsjettskjema 2B investering**

Tall i hele kroner (inkl. mva)*

	Rentesats 1,90 % 1,95 % 1,95 % 1,95 %				
Prosjektnavn/tiltak	2017	2018	2019	2020	Sum 2017-2020
Nye investeringer:					
Bad/ stellerom avdelingene på Ferdinand	250 000	0	0	0	250 000
Ombygging Laboratoriet Legekontoret	0	500 000	0	0	500 000
Nytt tak på Fredlund bygg.	300 000	0	0	0	300 000
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
Utbygging/ombygging Ferdinand bhg	3 500 000	0	0	0	3 500 000
Utbygging/ombygging Brekka bhg	4 300 000	4 300 000	0	0	8 600 000
Ny barnehage	0	14 000 000	21 000 000	0	35 000 000
Oppgradering Citrix løsning	187 500	0	0	0	187 500
Ny ESX server	150 000	0	150 000	0	300 000
Nye bærbare Sentralskolen	275 000	275 000	0	0	550 000
Smart tavler Sentralskolen	185 000	0	0	0	185 000
Oppgradering Sak og Arkiv	725 000	0	0	0	725 000
Oppgradering trådløse nettverket og kontroller + ny kabling	324 000	0	0	0	324 000
Ombygging servicekontor	250 000	0	0	0	250 000
Oppfølging helhetlig ROS	600 000	0	0	0	600 000
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
Vaskehall brannstasjon	354 000	0	0	0	354 000
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
Ombygging kokkeskole til bibliotek og solerelaterte tjenester	9 500 000	0	0	0	9 500 000
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
EK-innskudd 2014, nedbetaling over 5 år	997 000	997 000	997 000	0	2 991 000
EK-innskudd KLP - Ny offentlig tjenstepensjonsordning	820 000	820 000	820 000	820 000	3 280 000
Egenkapitalinnskudd KLP - Sykepleierordningen	124 000	124 000	124 000	124 000	496 000
Selvkost:					
Overtakelse av Furøy og Djupvåg vannverk	8 200 000	0	0	0	8 200 000
Utbygging vannledning til Finnseth	300 000	2 300 000	0	0	2 600 000
Tidligere vedtatte investeringer og endringer i tidligere vedtatte investeringer som følge av justert fremdrift**:					
Nye lekeapparat til barn og unge	700 000	0	0	0	700 000
Nytt amfi i Kulturhuset	0	1 250 000	0	0	1 250 000
Nytt tak på sykehjemmet	1 875 000	0	0	0	1 875 000
Ny 1-10 skole i sentrum	0	25 000 000	45 000 000	35 000 000	105 000 000
ikke innarbeidet	0	0	0	0	0
Erverv av tomt til nyskolen	500 000	0	0	0	500 000
Planlegging nyskole	500 000	0	0	0	500 000
Opparbeiding av p-plass til ansatte i skolen	500 000	0	0	0	500 000
Betongrenovering svømmehallen, jfr. ksty-sak	5 437 500	0	0	0	5 437 500
Brutto nye investeringer	31 341 500	23 316 000	23 091 000	944 000	78 692 500
Brutto tidligere vedtatte investeringer	9 512 500	26 250 000	45 000 000	35 000 000	115 762 500
Sum	40 854 000	49 566 000	68 091 000	35 944 000	194 455 000
	2017	2018	2019	2020	Sum 2017-2020
SUM INVESTERINGER					
Finansiering:					
Overføring driftsmidler egenkapitalinnskudd KPL	-944 000	-944 000	-944 000	-944 000	-3 776 000
Ekstern finansiering	0	0	0	0	0
Bruk av fond	-997 000	-997 000	-997 000	0	-2 991 000
Bruk av tidligere års lån	-400 000	0	0	0	-400 000
Refusjon merverdiavgift	-5 984 000	-9 065 000	-13 230 000	-7 000 000	-35 279 000
Bruk av nye lånemidler	-32 529 000	-38 560 000	-52 920 000	-28 000 000	-152 009 000
Sum finansiering	-40 854 000	-49 566 000	-68 091 000	-35 944 000	-194 455 000
Driftsmessige konsekvenser nye lånemidler:					
Avdrag	703 849	1 926 448	3 117 198	4 139 198	9 886 691
Renter	309 026	996 550	1 850 915	2 579 099	5 735 590
Sum renter og avdrag	1 012 874	2 922 998	4 968 112	6 718 297	15 622 281



ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING (hele 1000)	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-10	0	0	0	0	0
Andre salgsinntekter	-3 034	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-7 419	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 201	-4 273	-5 984	-9 065	-13 230	-7 000
Statlige overføringer	0	-2 764	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0	0	0
Renteinntekter og utbytte	0	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-11 664	-7 037	-5 984	-9 065	-13 230	-7 000
Lønnsutgifter	0	0	159	159	159	159
Sosiale utgifter	0	0	41	41	41	41
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	23 395	21 358	38 713	47 425	65 950	34 800
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	0	0	0	0	0
Overføringer	1 201	0	0	0	0	0
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0	0
Sum utgifter	24 596	21 358	38 913	47 625	66 150	35 000
Avdrag på lån	3 066	1 769	1 920	1 920	1 920	1 920
Utlån	5 985	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 742	1 858	1 941	1 941	1 941	944
Dekning av tidl. års udekket merforbruk	1 666	0	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsatt til bundne fond	205	0	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	12 664	11 627	11 861	11 861	11 861	10 864
Finansieringsbehov	25 597	25 948	44 790	50 421	64 781	38 864
Bruk av lån	-19 414	-22 321	-40 929	-46 560	-60 920	-36 000
Mottatte avdrag på utlån	-2 775	-1 769	-1 920	-1 920	-1 920	-1 920
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert mindreforbruk	0	0	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet	-720	-861	-944	-944	-944	-944
Bruk av disposisjonsfond	-2 663	-997	-997	-997	-997	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	0	0	0	0	0	0
Sum finansiering	-25 572	-25 948	-44 790	-50 421	-64 781	-38 864
Udekket/udisponert	25	0	0	0	0	0

**Generelt nedtrekk 2018-2020 i henhold til kommunestyrets vedtak:**

I henhold til formannskapetets innstilling til budsjett 2017, øk.plan 2017-2020 salderes årene 2018-2020 med et generelt nedtrekk på driftsrammene, jfr. vedtakets punkt 14. Effekte for det enkelte rammeområdet er vist i tabellen under:

Nettorammer fra BUDSJETTSKJEMA 1B (hele 1000) *Beløpseffekt i hele 1000kr ved prosentvis rammekutt.*

	Budsjett 2017	0,00 %	1,03 %	1,67 %	1,99 %
<u>Netto rammer</u>					
R1 Politisk styring og felles drift:	18 401	-	189	307	366
R2 Undervisning og barnehager:	76 092	-	782	1 268	1 513
R3 Helse og sosialpleie og omsorg:	83 209	-	855	1 386	1 654
R4 Kirke:	1 850	-	19	31	37
R5 Kultur:	16 468	-	169	274	327
R6 Teknisk og planlegging:	12 024	-	124	200	239
SUM	208 043	-	2 138	3 466	4 136



Vedlegg 1 - Årsverksendring 2016 til 2017

Dato

25.10.2016

Ansvar	Ansvar navn	101000	101002	101005	103002	107500	108000	102050	Årsverk 2016	101000	101002	101005	103002	107500	108000	102050	Årsverk 2017	Endring årsverk
		Faststilling	Lærer	Sykepleier	Eng./prosj.	Renhold	Politiker	fast vikar		Faststilling	Lærer	Sykepleier	Eng./prosj.	Renhold	Politiker	fast vikar		
100	KOMMUNESTYRE OG FORMANNSKAP						1,28		1,28							1,28	1,28	0,00
110	REVISJON OG KONTROLLUTVALG						0,03		0,03							0,03	0,03	0,00
111	MIDT-TROMS ARB.GIVER KONTROLL	2,00							2,00	2,00							2,00	0,00
	Politisk og diverse								3,31								3,31	0,00
120	RÅDMANNSKONTOR	4,37							4,37	4,37							4,37	0,00
121	ØKONOMIAVDELING	5,00							5,00	5,00							5,00	0,00
122	EDB-DRIFT	2,00							2,00	2,00							2,00	0,00
126	SERVICEKONTOR	2,70							2,70	3,00							3,00	0,30
	Rådmannen og stab								14,07								14,37	0,30
125	DIVERSE FELLESGIFTER	0,60							0,60			0,60					0,60	0,00
128	FRIKJØP TILUTSVALGTE	0,78							0,78	0,78							0,78	0,00
129	KOMMUNEHUS					0,60			0,60								0,00	-0,60
	Diverse fellesfunksjoner								1,98								1,38	-0,60
140	NÆRINGSDELING	1,00							1,00	1,00							1,00	0,00
	Næring								1,00								1,00	0,00
200	SKOLE/BARNEHAGE FELLES	0,50					0,05		0,55	0,50					0,03		0,53	-0,03
203	STYRKET TILBUD FØRSKOLEBARN(F211)	6,50							6,50	5,42							5,42	-1,08
	Fellestiltak								7,05								5,95	-1,11
211	SENTRALSKOLEN	6,76	31,65			3,37			41,78	6,72	31,16						37,88	-3,90
212	SKØELV SKOLE	2,61	8,60			0,99		0,30	12,50	2,25	8,52						10,77	-1,73
213	GOTTESJORD SKOLE	2,48	8,55			1,35			12,38	2,28	9,12						11,40	-0,98
222	SFO SKØELV	1,43							1,43	1,44							1,44	0,01
223	SFO GOTTESJORD	0,81	0,44						1,25	0,86	0,35						1,21	-0,04
	Skoler								69,34								62,70	-6,64
270	BREKKA BARNEHAGE	7,80				0,23			8,03	7,80						0,6	8,40	0,37
271	GJERDSLETTA BARNEHAGE	15,60				0,65			16,25	15,60							15,60	-0,65
275	FERDINAND BARNEHAGE	7,80				0,23			8,03	7,80							7,80	-0,23
276	FREDLUND BARNEHAGE	4,00				0,20			4,20	3,70							3,70	-0,50
	Barnehager								36,51								35,50	-1,01
240	FELLES RENHOLD								0,00					10,70			10,70	10,70
	Felles renhold								0,00								10,70	10,70
300	HELSE- OG SOSIALADMINISTRASJON	2,50				0,05			2,55	1,50	1,00				0,05		2,55	0,00
390	FRIVILLIGSENTRALEN	1,00							1,00	1,00							1,00	0,00
	Felles helse								3,55								3,55	0,00
320	LEGETJENESTE	10,60		2,00	1,00				13,60	10,90	2,70	1,00					14,60	1,00
321	SØRREISA LEGETJENESTE OG FYSIO	0,70							0,70	0,70							0,70	0,00
330	Omsorgssenteret	0,50		4,50		2,50			7,50	0,50	4,10						4,60	-2,90
332	Omsorgshybler	4,70		1,00					5,70	4,70	1,00						5,70	0,00
333	HJEMMETJENESTER	9,94		6,70			0,45		17,09	9,54	6,70					0,19	16,43	-0,66
340	SØRR. SYKEHJEM - PLEIETJENESTE	13,08		11,70			0,24		25,02	13,43	11,60						25,03	0,01
341	SØRR. SYKEHJEM - KJØKKEN	2,77							2,77	2,97							2,97	0,20
342	SØRR. SYKEHJEM - VASKERIET	0,40							0,40	0,00							0,00	-0,40
	Helse omsorg								72,78								70,03	-2,75
322	HELSEØSTERTJENESTE			2,20					2,20			3,20					3,20	1,00
360	BARNEVERNSTJENESTEN	5,40							5,40	5,40							5,40	0,00
362	BARNEVERNSTILT. UTENF. FAMILIE								0,00								0,00	0,00
381	BOLIGTJENESTEN	16,44		2,00			0,30		18,74	16,94	2,00					0,3	19,24	0,50
382	REHABILITERINGA	2,50		2,20					4,70	2,50	2,20						4,70	0,00
383	AVLASTNING	0,70							0,70	0,00							0,00	-0,70
385	DAGSENTERET	1,70							1,70	1,90							1,90	0,20
	FOM								33,44								34,44	1,00
350	SOSIALKONTOR	1,80							1,80	1,80							1,80	0,00
	NAV								1,80								1,80	0,00
500	KULTURADMINISTRASJON	1,00							1,00	1,00					0,03		1,03	0,02
510	BIBLIOTEK	0,85				0,12			0,97	0,85							0,85	-0,12
511	REGIONALT BIBLIOTEKSAMARBEID								0,00								0,00	0,00
540	SØRREISAHALLENE	2,17				1,15			3,32	2,17							2,17	-1,15
590	KULTURSKOLEN	1,60	1,13						2,73	1,60	1,13						2,73	0,00
520	Flyktningetjenesten	2,50							2,50	2,50			0,00				2,50	0,00
	Kultur								10,52								9,27	-1,25
600	ADMINISTRASJON TEKNISK ETAT	5,00				0,05			5,05	5,00					0,05		5,05	0,00
605	LANDBRUK	1,00							1,00	1,00							1,00	0,00
607	VILTFORVALTNING								0,00						0,03		0,03	0,03
612	FELLES VEDLIKEHOLDSAVDELING	3,00							3,00	3,00							3,00	0,00
620	VANNVERK	2,00							2,00	2,00							2,00	0,00
630	AVLØPSANLEGG	1,00							1,00	1,00							1,00	0,00
650	BRANNVESEN	1,69							1,69	2,19							2,19	0,50
	Teknisk								13,74								14,27	0,53
	SUM alle rammer	171,28	50,37	32,30	1,00	11,39	1,46	1,29	269,10	168,61	50,28	35,10	1,00	10,70	1,49	1,09	268,27	-0,82

1) jfr. kommunestyrets vedtak i sak 11/16

2) jfr. kommunestyrets vedtak i sak 27/16



Vedlegg 2 – Notat – ikke innarbeidede driftstiltak

Notat

Vår ref:
9575/16Saksnr
16/716Arkivkode
151Dato
02.11.2016**Sak:** BUDSJETT 2017 - ØKONOMIPLAN 2017-2020**Til:****Fra:** Cato Mikkelsen**Kopi:**

NOTAT - IKKE INNARBEIDEDE DRIFTSTILTAK

Ikke innarbeidede driftstiltak

Nedfor gis en gjennomgang av innmeldte forslag til nye driftstiltak som rådmannen ikke har funnet rom for i forslag til årsbudsjett 2017, økonomiplan 2017-2020.

22		Ungt entreprenørskap		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	22 000	22 000	22 000	22 000
Beskrivelse: Ungt Entreprenørskap er en ideell, landsomfattende organisasjon som i samspill med utdanningssystemet, næringslivet og andre aktører jobber for å utvikle barn og unges kreativitet, skaperglede og tro på seg selv.				
Dersom Sørreisa kommune velger å inngå forpliktende avtale med Ungt entreprenørskap Troms vil den kommunale egenandelen være kr 22.000,-				
Konsekvens: Økt fokus på gründervirksomhet og entreprenørskap blant unge i kommunen.				

12		Work-shop 8. klasse		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	76 000	0	0	0
Beskrivelse: Samarbeid mellom kulturskolen og Sentralskolen.2-dagers verksted med ulike kunstuttrykk med profesjonelle utøvere som instruktører.				
Konsekvens:				

37		Økt kommunalt tilskudd til Sørreisa Menighetsråd		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	150 000	150 000	150 000	150 000
Beskrivelse: Kommunalt tilskudd til Sørreisa Menighetsråd er kr 1.857.000 for 2017. Tilskuddet er økt med kr 45.000 fra 2016, tilsvarende økningen i kommunal deflator. De siste årene tilskuddet vært økt tilsvarende kommunal deflator.				
Sørreisa Menighetsråd har bedt kommunen om økning av tilskuddet utover kommunal deflator på kr 150.000.				
Konsekvens:				



36		Økt sommervedlikehold veier		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	200 000	200 000	200 000	200 000
Beskrivelse: For 2017 er det budsjettet med kr 330.000 til sommervedlikehold på kommunale veier. Beløpet er det samme som i budsjett 2015 og 2016. Teknisk og arealutvalg (TAU) her bedt om at sommervedlikeholdet på veiene bør prioriteres og tilføres kr 200.000 ekstra.				
Konsekvens:				

Omstillingstiltak

I oversikten over omstillingstiltak i økonomiplanen 2017-2020 s. 67-73, var tiltak nr. 35 «Omhyemling av en avdeling ved Omsorgssenteret – fra sykehjem til omsorgshybler» tatt med. Tiltaket har ingen økonomisk effekt for 2017, men må utredes nærmere.

35		Omhyemling av en avdeling ved omsorgssenteret – fra sykehjem til omsorgshybler		
År	2017	2018	2019	2020
Beløp	0	0	0	0
Beskrivelse: Rådmannen vil utrede tiltaket nærmere, før beskrivelse og konsekvenser og økonomi presenteres nærmere. Det kan likevel allerede nå gis en avklaring i fht. at et slikt tiltak ikke forventes å gi noen økonomisk effekt i 2017. Eventuelle effekter forventes fra og med år 2018 og senere utover i økonomiplanperioden.				
Konsekvens:				



Vedlegg 3 – Notat – Effekt av befolkningsutvikling 3. kvartal 2016 for budsjett 2017

Notat

Vår ref:
10317/16

Saksnr
16/716

Arkivkode
151

Dato
22.11.2016

Sak: BUDSJETT 2017 - ØKONOMIPLAN 2017-2020

Til:

Fra: Cato Mikkelsen

Kopi:

NOTAT - EFFEKT AV BEFOLKNINGSUTVIKLING 3. KVARTAL 2016 FOR BUDSJETT 2017

I rådmannens forslag til årsbudsjett 2017, økonomiplan 2017-2020 er sum rammetilskudd og skatt på inntekt og formue beregnet til kr 202,207 mill. jfr. tabell 2 s. 14. I beregningen av inntektsutjevning (skatt) er det forutsatt et folketall 1. januar 2017 på 3.473. Antagelsen om folketall 1. januar 2017 har rådmannen begrunnet nederst på side 12 : «*Befolkningsprognosen til SSB gir et forventet folketall i Sørreisa per 1. januar 2017 på 3 510. for å nå dette må kommunen ha en befolkningsvekst på 42 personer siste halvår 2016. Da kommunens innbyggertall per 1. januar 2017 har betydning for inntektsutjevningen kommende år er folketallet i økonomiplanprognosen nedjustert til 3 473 per 1. januar 2017. Årlig befolkningsvekst i prosent ut over dette følger vekstanslagene fra SSBs MMMM-prognose.*»

Den 17. november publiserte SSB tall for folketallsutviklingen i 3. kvartal 2016. Denne viste et samlet folketall for Sørreisa pr 1. oktober på 3.501. Dette er 28 personer mer enn forutsatt i befolkningsprognosen i budsjettet, og kun 9 personer mindre enn anslaget i SSBs MMMM-prognose. Dersom MMMM-prognosens anslag på folketall 1. januar 2017 legges til grunn for budsjett 2017 gir dette en merinntekt på inntektsutjevningen på kr 964.000, jfr. tabell under.

Tabell 1: Tabellen viser endring inntektsutjevning mot rådmannens budsjettforslag (tabell 2 s.14) ved oppjustering av antatt folketall 1. januar 2017.

	Regulert budsjett 2016	Rådmannens forslag budsjett 2017	Budsjett 2017 oppdatert folketall til	Endring
1000 kr				
Rammetilskudd	-93 454	-94 861	-94 861	0
Rammetilskudd inntektsutjevning (skatt)	-13 483	-13 770	-14 734	-964
Skjønn	-1 867	-1 579	-1 579	0
Nord-Norge tilskudd	-11 178	-11 319	-11 319	0
Sum rammetilskudd	-119 982	-121 529	-122 492	-964
		0		
Skatt på inntekt og formue (lokal skatteinngang)	-79 171	-80 678	-80 678	0
Sum rammetilskudd og skatt på inntekt og formue	-199 153	-202 207	-203 170	0
Nasjonalt skatteanslag	148 475 000	151 900 000	151 900 000	
Folketall 1.1.2017		3 473	3 510	

Da rammetilskuddet (utgiftsutjevning) og Nord-Norge tilskudd utbetales etter folketall 1/7 året før budsjettåret, vil oppjusteringen av folketallet 1. januar kun få effekt for



inntektsutjevningen i 2017. For 2018-2020 vil imidlertid også rammetilskudd og Nord-Norge tilskuddet påvirkes av oppjusteringen av befolkningsprognosen. Effektendringen på rammetilskudd, inntektsutjevning og Nord-Norge tilskudd for hele økonomiplan perioden vises i tabellen under:

Tabell 2: Tabellen viser effektendringen i rammetilskudd, inntektsutjevning og Nord-Norge tilskudd mot rådmannens budsjettforslag (tabell 2 s.14) ved oppjustering av antatt folketall 1. januar 2017.

1000 kr	Endring 2017	Endring 2018	Endring 2019	Endring 2020
Rammetilskudd	0	144	172	-29
Rammetilskudd inntektsutjevning (skatt)	-964	-962	-961	-955
Skjønn	0	0	0	0
Nord-Norge tilskudd	0	-121	-124	-124
Sum rammetilskudd	-964	-939	-913	-1 108
Skatt på inntekt og formue (lokal skatteinngang)	0	0	0	0
Sum rammetilskudd og skatt på inntekt og formue	-964	-939	-913	-1 108

Som tabellen ovenfor viser vil en oppjustering av folketallet gi kommunen en merinntekt på kr 0,964 mill. i 2017 økende til 1,108 mill. i 2020 sammenlignet med rådmannens budsjettforslag.

Budsjettutfordringen i rådmannens budsjettforslag er kr 0,15 mill. i 2017 økende til 4,1 mill. i 2020, jfr. budsjettskjema 1A s. 74. Ved oppjustering av folketallet 1. januar 2017 fra 3.473 til 3.510 (lik MMMM-prognosen) kan budsjettutfordringen delvis salderes. Oppjusteringen vil få følgende effekt på bunnlinsen i økonomiplan perioden:



Tabell 3: Tabellen viser effektendringen i rammetilskudd og mer/mindreforbruk i skjema 1A ved oppjustering av antatt folketall 1. januar 2017.

BUDSJETTSKJEMA 1A (hele 1000)	Regnskap 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Skatt på inntekt og formue	-73 491	-75 755	-80 678	-80 339	-80 406	-79 945
Ordinært rammetilskudd	-118 741	-121 030	-122 492	-121 514	-120 689	-120 903
Skatt på eiendom	0	0	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-1 497	-1 353	-17 574	-17 464	-17 452	-17 436
Sum frie disponible inntekter	-193 729	-198 138	-220 744	-219 317	-218 547	-218 284
Renteinntekter og utbytte	-1 036	-765	-1 807	-1 807	-1 807	-1 807
Gevinst på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter provisjoner og andre fi	7 483	7 603	7 730	8 260	8 483	9 355
Tap på finansielle instrumenter	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 176	11 259	10 600	11 300	11 600	11 000
Netto finansinntekter/-utgifter	15 622	18 097	16 523	17 753	18 276	18 548
Dekning av tidl års regnskm merforbr	3 744	0	0	0	0	0
Til bundne avsetninger	5	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 927	0	0	0	0	0
Bruk av tidl års regnskm mindreforbr	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-3 744	0	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	2 932	0	0	0	0	0
Overført til investeringsbudsjettet	720	861	943	943	943	943
Til fordeling drift	-174 455	-179 180	-203 279	-200 621	-199 329	-198 793
Sum fordelt til drift fra skjema 1B	172 493	179 180	202 464	201 798	201 859	201 798
Merforbruk/mindreforbruk	-1 963	0	-814	1 177	2 531	3 005
Bunnlinje i 1A i rådmannens forslag, jfr. 1A s. 74			149	2116	3444	4114
Endring			-963	-939	-913	-1 109

Som vi ser av tabellen ovenfor kommer kommunen nå ut med et mindreforbruk/overskudd på kr 0,814 mill. i 2017, mens budsjettutfordringen videre ut i perioden er redusert til kr 1,2 mill. i 2018, 2,5 mill. i 2019 og 3,0 mill. i 2020.